

中国交通建设股份有限公司

601800

2014 年半年度报告

2014 年 8 月 26 日

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容的真实、准确、完整，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、 本公司 A 股 2014 年半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人刘起涛、主管会计工作负责人傅俊元及会计机构负责人（会计主管人员）朱宏标声明：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议本报告期无拟定的利润分配预案或公积金转增股本预案。

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	1
第二节 公司简介	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事长致辞	7
第五节 董事会报告	9
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录	35

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司
本集团	指	中国交通建设股份有限公司及子公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
中交地产	指	中交地产有限公司
中国城乡	指	中国城乡建设发展有限公司
华通置业	指	华通置业有限公司
中国港湾	指	中国港湾工程有限公司
中国路桥	指	中国路桥工程有限公司
天航局	指	中交天津航道局有限公司
上航局	指	中交上海航道局有限公司
中交路桥	指	中交路桥建设有限公司
水规院	指	中交水运规划设计院有限公司
振华重工	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
F&G 公司	指	Friede Goldman United, Ltd.
机电局	指	中交机电工程局有限公司
中交城阳	指	中交地产青岛城阳置业有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
五商中交	指	打造“五商中交”战略，是立足公司既有业务、市场、资源的优化再造。即将公司打造成为全球知名的工程承包商、城市综合体开发运营商、特色房地产商、基础设施综合投资商、海洋重型装备与港口机械制造及系统集成总承包商
BT	指	Build-Transfer，建设-移交。指一个项目的运作通过项目公司总承包、融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的项目运作方式
BOT	指	Build-Operate-Transfer，建设-经营-移交。实质上是以政府和项目公司之间达成协议为前提，由政府向项目公司颁布特许，允许其在一定时期内筹集资金建设某一基础设施并管理和经营该设施及其相应的产品与服务。当特许期限结束时，项目公司按约定将该设施移交给政府部门，转由政府指定部门经营和管理
EPC	指	Engineer-Procure-Construct，设计-采购-施工总承包。实质上是工程总承包企业按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责，又称交钥匙工程
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

二、 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“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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
登载本报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司本报告备置地点	A 股，中国北京市西城区德胜门外大街 85 号 19 楼； H 股，中国香港湾仔港湾道 1 号会展广场办公大楼 28 楼 2805 室

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	王蕾，苏玲
公司聘请的会计师事务所名称（境外）	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦 22 楼

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号
	签字的保荐代表人姓名	田劲，王丁
	持续督导的期间	2012 年 3 月 9 日-2014 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名	刘欣，叶可
	持续督导的期间	2012 年 3 月 9 日-2014 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末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 (注)		本报告期比 上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	158,563,282,663	141,373,152,561	141,373,152,561	12.16
归属于母公司股东的 净利润	5,810,832,171	5,347,845,982	5,353,510,067	8.66
归属于母公司股东的扣 除非经常性损益的净利 润	5,606,487,171	4,820,105,463	4,821,040,037	16.31
经营活动产生的现金流 量净额	-17,524,381,480	-10,620,624,181	-10,605,368,743	65.00
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年同期末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于母公司股东的 净资产	97,601,631,731	95,506,291,211	95,506,291,211	2.19
总资产	588,485,964,816	517,991,918,129	517,991,918,129	13.61

(二) 主要财务数据

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 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益 (元 / 股)	0.36	0.33	0.33	9.09
稀释每股收益 (元 / 股)	0.36	0.33	0.33	9.09
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.30	0.30	16.67
加权平均净资产收益率 (%)	5.92	5.95	5.96	-0.03
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	5.72	5.36	5.37	0.36

注：

2013 年，本公司完成了同一控制下收购中交城阳的交易。因此 2013 年 1-6 月的合并财务数据被重新列报包括被合并方中交城阳的财务状况、经营成果和现金流量。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中合并净利润和合并净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数 (经重列)	期末数	期初数 (经重列)
按中国会计准则	5,798,512,305	5,368,343,482	109,110,397,707	105,547,339,122
按国际会计准则调整的项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异(i)	185,572,748	343,841,909	-66,641,651	-96,755,426
资本化利息的税后准则差异(ii)	865,288	633,066	-190,876,539	-191,741,827
购买国产设备抵税的税后准则差异(iii)	45,625,070	46,740,030	-24,516,796	-70,141,866
股权分置流通权的准则差异(iv)	-	-	-347,874,879	-347,874,879
其他	10,050	6,420,916	-	-
按国际会计准则	6,030,585,461	5,765,979,403	108,480,487,842	104,840,825,124

(二) 境内外会计准则差异的说明

- i. 企业会计准则下，根据财政部于 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》，本集团按照国家规定提取的安全生产费计入主营业务成本，同时确认“专项储备”。根据相关税法规定，安全生产费在实际发生时才可税前扣除，因此已计提而尚未使用的安全生产费形成递延所得税资产。国际财务报告准则下，安全生产支出在实际发生时确认为主营业务成本，已提取但尚未使用的安全生产费形成一项根据法定要求计提、有特定用途的专项储备，从未分配利润中提取并列示在“安全生产储备”中，不会形成应纳税的暂时性差异，即不会产生递延所得税。因此，形成一项准则差异。
- ii. 2007 年 1 月 1 日之前，本集团按照 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则和 2000 年 12 月 29 日颁布的《企业会计制度》及相关规定(以下合称“原会计准则和制度”)编制财务报表，并根据原企业会计准则和制度关于借款费用的相关规定，对于符合资本化条件的专门借款产生的借款费用予以资本化。自 2007 年 1 月 1 日，本集团执行企业会计准则，并根据企业会计准则关于借款费用的相关规定，对于 2007 年 1 月 1 日之后产生的为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的借款(包括专门借款与一般借款)的借款费用予以资本化，计入相关资产成本。

国际财务报告准则下，2007 年 1 月 1 日之前本集团发生的所有借款费用均采用费用化处理。自 2007 年 1 月 1 日，本集团提前采纳国际会计准则第 23 号(经修订)，并根据该准则关于准则转换的相关规定，对于 2007 年 1 月 1 日以后开始施工的项目所产生的符合资本化条件的借款费用进行资本化，对于 2007 年 1 月 1 日之前开始施工的项目于 2007 年 1 月 1 日之后产生的符合资本化条件的借款费用仍予以费用化。

因此，对于 2007 年 1 月 1 日之前开始施工的项目，其在 2007 年 1 月 1 日之前发生的符合资本化条件的专门借款的借款费用，以及在 2007 年 1 月 1 日之后发生的符合资本化条件的专门借款与一般借款的借款费用，在企业会计准则下已予以资本化，在国际财务报告准则下需要冲回，并因此形成准则差异。

- iii. 根据中国税法的有关规定，符合一定条件的购买国产设备的投资额可按照支出额的 40%抵减应交所得税额。在企业会计准则下，本集团在收到相关税务机关的抵税认定时，冲减当期所得税费用。在国际财务报告准则下，该类交易按照与资产购置相关的政府补助的原则处理，抵减的所得税额确认为递延收入并在相关资产的使用期间内平均确认为其他收益，因此形成一项准则差异。
- iv. 股权分置流通权是由于本集团于 2006 年 3 月对当时下属上市子公司进行股权分置改革而产生。企业会计准则下，本公司根据经批准的股权分置方案，以送股方式取得的股权分置流通权根据财政部《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六，应按照送股部分所对应的长期股权投资账面价值计入“长期股权投资-股权分置流通权”。国际财务报告准则下，该事项认定为与非控制性权益进行的交易，送股部分所对应的子公司权益账面价值应冲减资本公积，因此形成一项准则差异。

三、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	本报告期金额
非流动资产处置损益	78,234,369
计入当期损益的政府补助	79,156,748
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,080,964
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	148,665,263
债务重组损益	11,331,783
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	13,663,272
减：所得税影响数	-72,614,780
减：归属于少数股东的非经常性损益	-70,172,619
合计	204,345,000

第四节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

上半年，外部市场形势变化在预期之中，公司生产经营形势总体向好。本集团实现营业收入人民币 1,585.63 亿元，同比增长 12.16%；本集团归属母公司股东的净利润为人民币 58.11 亿元，同比增长 8.66%；每股收益为人民币 0.36 元。新签合同额人民币 2,796.31 亿元，同比增长 10.56%。截至 2014 年 6 月 30 日，在执行未完工合同金额为人民币 7,669.06 亿元，与 2013 年 12 月 31 日相比增长 3.91%。

上半年，“五商中交”战略得到有效实施，改革创新红利逐渐释放，企业发展的质量和效益不断提高，打造升级版中交迈出坚定步伐。2014 年，公司位列世界 500 强第 187 位，在国务院国资委中央企业经营业绩考核中，公司连续第 9 年考核结果为 A 级。工作亮点主要体现在：

一是企业传统业务竞争优势得到巩固，新的竞争优势逐步形成。在传统业务优势方面，基础设施建设业务稳步增长，基建设计业务经营业绩稳固，疏浚业务艰难前行，装备制造业务瞄准港口机械高端产品，市场影响力进一步提升。在新的竞争优势方面，海外业务快速稳健发展，投资业务发展势头强劲，轨道交通、铁路市场实现重大突破，海洋重工产品市场开拓取得新进展。

二是盈利模式发生根本性的改变，传统业务、海外业务、投资业务占比更趋优化，其中海外业务、投资业务对公司的盈利贡献比例已经超过 40%。

三是战略思路落地、组织结构调整初见成效。事业部、区域总部、子公司“三驾马车”共同发展的局面基本形成，综合效益逐步显现。

此外，公司在科技创新、金融创新、优化预算考核体系、强化财务管理、推进信息化建设、人才队伍建设等方面取得了积极成效。

当前中国交建改革调整已进入关键期、攻坚期和深水区，转型升级正处于关键阶段。我们必须清醒地认识到，要创新发展，在发展中解决遇到的困难和问题，要不断提升企业核心竞争力，才能保证企业持续健康发展。

下半年，我们要紧紧抓住年初制定的工作目标不放松。企业没有压力，就没有发展，在能够满足横向、纵向对标的基础上，继续夯实企业基础，追求内在发展质量，坚定信心，迎难而上。主要工作重点是：

一是要坚持全面深化改革、打造“五商中交”既定发展方向不动摇，继续推进专业化整合、区域化发展，全面强化资源、业务、品牌等多个领域的有效整合。

二是实施创新驱动，提高企业发展质量和效益。深化组织体系创新，着力推进管理创新，不断强化科技创新，持续推进商业模式创新，大力发展金融创新。

三是加强运营质量管理，确保完成公司年初既定的经营目标。严格控制应收账款和存货以及带息负债规模，努力增加净现金流。扎实做好成本控制，加强集团直管项目和重点工程管理，强化三级公司的成本管理。严格控制投资风险，优化投资业务结构。

四是提高认识，全力抓好安全生产，适应性组织建设与安全生产监管工作有机结合，严肃追责、严格考核，贯彻落实企业社会责任。

尊敬的各位股东，2014 年是实现公司“十二五”规划目标的关键一年。面对机会与挑战，我们将坚定实现升级发展的路径，贯彻落实打造“五商中交”战略，完善适应性组织建设，强化产业链向价值链的转化，锲而不舍地推动中国交建开新局、大发展、上台阶，朝着世界一流企业的目标不断迈进。希望各位股东和长期关注公司的各届人士、朋友，继续给予公司帮助与支持！



刘起涛
董事长

中国 · 北京
2014 年 8 月 26 日

第五节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

上半年，中国经济运行保持在合理区间，CPI 增长符合年度预期目标，PPI 稳中有降，经济运行保持平稳。同时，不稳定不确定因素依然较多，中国面对较大的经济下行压力，近期先后出台了一系列微刺激政策，包括：定向投放的适当宽松货币政策，财政部门加强支出预算管理、加快资金支付进度，扩大小微企业所得税优惠政策实施范围，进一步发挥开发性金融对棚户区改造的支持作用，深化铁路投融资体制改革并加快铁路建设，稳步推进各类基础设施建设等。

上半年，世界经济继续缓慢复苏，国际工程承包市场将保持稳定增长态势。“丝绸之路经济带、海上丝绸之路”、周边互联互通等国家战略的实施，国家领导人出访非洲、拉美国家提出新的支持性合作政策等，对公司海外业务提供了更多的市场机会。美国、巴西、澳大利亚、俄罗斯以及欧洲等国家和地区亦提出了加大基础设施投入拉动国家经济发展的战略，对基础设施建设将保持旺盛需求，互联互通、清洁能源和城市化建设成为重点发展的领域，BOT 和 PPP 等方式被越来越多的国家采用。公司将积极把握好难得的发展机遇期，尽快完成由传统业务优势向“投资、管理、技术和集成”为特征的国际竞争新优势的转化，探索由工程承包商向“国际五商”的转化。

上半年，本集团收入为人民币 1,585.63 亿元，同比增长 12.16%，本集团归属于母公司股东的净利润为人民币 58.11 亿元，同比增长 8.66%；新签合同额为人民币 2,796.31 亿元，同比增长 10.56%。截至 2014 年 6 月 30 日，本集团持有在执行未完成合同金额为人民币 7,669.06 亿元，与 2013 年末相比增长 3.91%。

上半年，本集团各业务来自于海外地区的收入为人民币 267.99 亿元（折合美元约为 43.74 亿元，包括工业产品国内制造出口贸易实现的收入，下同），约占本集团收入的 16.90%。来自于海外地区的新签合同额为人民币 689.09 亿元（折合美元约为 106.67 亿元），约占本集团新签合同额的 24.64%。

（一） 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数 (经重列)	变动比例 (%)
营业收入	158,563,282,663	141,373,152,561	12.16
营业成本	137,782,711,987	123,369,167,646	11.68
销售费用	220,350,820	206,963,698	6.47
管理费用	6,576,638,246	5,832,881,597	12.75
财务费用	3,002,695,476	2,005,556,032	49.72
投资收益	581,467,766	940,056,373	-38.15
营业利润	7,437,671,336	6,728,176,390	10.55
营业外收入	224,325,629	310,129,196	-27.67
营业外支出	48,347,479	46,447,986	4.09
利润总额	7,613,649,486	6,991,857,600	8.89
少数股东损益	-12,319,866	20,497,500	-160.10
归属于母公司股东的净利润	5,810,832,171	5,347,845,982	8.66
经营活动产生的现金流量净额	-17,524,381,480	-10,620,624,181	65.00
投资活动产生的现金流量净额	-25,997,699,271	-17,868,316,514	45.50
筹资活动产生的现金流量净额	34,949,751,573	20,193,451,316	73.07
研发支出	1,019,917,996	575,442,550	77.24

注：科目来源合并利润表和合并现金流量表（除研发支出）。

2、收入

(1)驱动业务收入变化的因素分析

2014 年上半年的营业收入为 1,585.63 亿元，较上年同期的 1,413.73 亿元，增长 12.16%。其中，主营业务收入为 1,577.20 亿元，较上年同期的 1,407.57 亿元，增长 12.05%。主营业务收入增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、装备制造业务和其他业务的主营业务收入同比增长分别为 15.15%、1.74%、1.29%、130.75%（全部为抵销分部间交易前）；另一方面，疏浚业务的主营业务收入同比下降 4.90%（抵销分部间交易前）。

(2)合同额分析

2014 年上半年新签合同额为 2,796.31 亿元，增长 10.56%，在执行未完成合同额为 7,669.06 亿元，增长 3.91%。详见本报告“董事会报告”章节中关于行业、产品或地区经营情况的描述。

(3)主要销售客户的情况

公司多元化的业务结构决定了公司的客户较为广泛、集中度较低，不存在对单一客户的依赖。2014 年上半年，本集团对前五名客户的营业收入合计为 61.99 亿元，占本集团营业收入的 3.91%。

3、成本

2014 年上半年营业成本为 1,377.83 亿元，较上年同期的 1,233.69 亿元，增长 11.68%。其中，主营业务成本为 1,371.91 亿元，较上年同期的 1,230.02 亿元，增长 11.54%。主营业务成本增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、其他业务的主营业务成本同比增长分别为 14.54%、3.56%、137.05%（全部为抵销分部间交易前）；另一方面，疏浚业务、装备制造业务的主营业务成本同比下降 3.68%、4.66%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为 207.81 亿元，较上年同期的 180.04 亿元，增长 15.42%。其中，主营业务毛利为 205.29 亿元，较上年同期的 177.55 亿元，增长 15.62%。

综合毛利率 13.11%，较上年同期的 12.74%，上升 0.37 个百分点。主营业务毛利率 13.02%，较上年同期的 12.61%，上升 0.41 个百分点。毛利率上升主要由于基建建设及装备制造业务毛利率改善所致。

4、费用

2014 年上半年销售费用为 2.20 亿元，较上年同期的 2.07 亿元，上升 6.47%。2014 年上半年销售费用占营业收入比例为 0.14%，较上年同期的 0.15%，下降 0.01 个百分点。

2014 年上半年管理费用为 65.77 亿元，较上年同期的 58.33 亿元，增长 12.75%。管理费用的增长主要由于研发费用以及人员费用的增加所致。2014 年上半年管理费用占营业收入比例为 4.15%，较上年同期的 4.13%，上升 0.02 个百分点。

2014 年上半年财务费用净额为 30.03 亿元，较上年同期的 20.06 亿元，增长 49.72%。财务费用增加主要由于借款规模增加所致。2014 年上半年财务费用占营业收入比例为 1.89%，较上年同期的 1.42%，上升 0.47 个百分点。

5、投资收益

2014 年上半年投资收益为 5.81 亿元，较上年同期的 9.40 亿元，下降 38.15%。投资收益的减少主要由于去年同期转让原子公司振华物流股权产生较大投资收益而本报告期内无相关大额长期股权投资处置事项。

6、营业利润

2014 年上半年营业利润为 74.38 亿元，较上年同期的 67.28 亿元，增长 10.55%。

营业利润率由 2013 年上半年的 4.76%下降至 2014 年上半年的 4.69%。

7、营业外收入与营业外支出

2014 年上半年营业外收入为 2.24 亿元，而上年同期的为 3.10 亿元。

2014 年上半年营业外支出为 0.48 亿元，而上年同期的为 0.46 亿元。

8、利润总额

基于上述原因，2014 年上半年的利润总额为 76.14 亿元，较上年同期的 69.92 亿元，增长 8.89%。

9、少数股东损益

2014 年上半年少数股东损益为-0.12 亿元，而上年同期为 0.20 亿元。

10、归属于母公司股东的净利润

基于上述原因，2014 年上半年的归属于母公司股东的净利润为 58.11 亿元，较上年同期的 53.48 亿元，增长 8.66%。

2014 年上半年净利润率为 3.66%，而上年同期净利润率为 3.78%。

11、研发支出

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	1,017,371,468
本期资本化研发支出	2,546,528
研发支出合计	1,019,917,996
研发支出总额占净资产比例（%）	0.93
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.64

12、现金流

2014 年上半年经营活动产生的现金流量净额为净流出 175.24 亿元，较上年同期的净流出 106.21 亿元，净流出增加 69.03 亿元，增幅 65.00%，主要由于本期经营性应收项目的增加占用的资金较上年同期增加约 68.49 亿元所致。

2014 年上半年投资活动的现金净额为净流出 259.98 亿元，较上年同期的净流出 178.68 亿元，投资活动现金净流出增加 81.30 亿元，增幅 45.50%，主要由于本期购建无形资产和固定资产等长期资产、收购下属公司所支付的现金分别增加 95.71 亿元、47.95 亿元。

2014 年上半年筹资活动的现金流量净额为净流入 349.50 亿元，较上年同期净流入 201.93 亿元，筹资活动现金净流入增加 147.57 亿元，增幅 73.07%，主要由于银行贷款增加所致。

13、其他

（1）报告期内公司发行超短期融资券情况

公司发行 2014 年度第一期超短期融资券，短期融资券期限：180 天，发行日：2014 年 2 月 13 日，起息日期：2014 年 2 月 14 日，实际发行总额：30 亿元，发行价格：100 元/百元面值，发行利率：5.50%（详见公司于 2014 年 2 月 18 日上海证券交易所网站的公告）。

公司发行 2014 年度第二期超短期融资券，短期融资券期限：270 天，发行日：2014 年 3 月 12 日，起息日期：2014 年 3 月 13 日，实际发行总额：30 亿元，发行价格：100 元/百元面值，发行利率：5.20%（详见公司于 2014 年 3 月 15 日上海证券交易所网站的公告）。

公司发行 2014 年度第三期超短期融资券，短期融资券期限：270 天，发行日：2014 年 4 月 23 日，起息日期：2014 年 4 月 24 日，实际发行总额：30 亿元，发行价格：100 元/百元面值，发行利率：5.05%（详见公司于 2014 年 4 月 26 日上海证券交易所网站的公告）。

公司发行 2014 年度第四期超短期融资券，短期融资券期限：270 天，发行日：2014 年 6 月 6 日，起息日期：2014 年 6 月 9 日，实际发行总额：30 亿元，发行价格：100 元/百元面值，发行利率：4.80%（详见公司于 2014 年 6 月 12 日上海证券交易所网站的公告）。

（2）经营计划进展说明

2014 年本集团新签合同额目标是人民币 6,000 亿元，销售收入目标是人民币 3,800 亿元。上半年，经统计本集团新签合同额为人民币 2,796.31 亿元，完成基本目标的 46.61%，按照时间节点符合预期。未经审核营业收入为人民币 1,585.63 亿元，完成基本目标的 41.73%，按照时间节点符合预期。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、公司主营业务情况

2014 年上半年度公司新签合同额情况如下表所示：

	新签合同额（亿元）			
	2014 年上半年度	占比（%）	2013 年上半年度	同比增长（%）
基建建设	2,355.51	84.24	2,083.22	13.07
其中：港口建设	240.51	8.60	226.36	6.25
道路与桥梁建设	618.74	22.13	789.36	-21.61
铁路建设	189.88	6.79	27.08	601.18
投资业务	305.51	10.93	447.99	-31.80
海外工程业务	550.43	19.68	317.40	73.42
其他项目	450.44	16.11	275.03	63.78
基建设计	134.78	4.82	129.20	4.32
疏浚工程	128.68	4.60	181.01	-28.91
装备制造	158.56	5.67	134.01	18.32
其他业务	18.78	0.67	1.73	985.55
合计	2,796.31	100.00	2,529.17	10.56

注：报告期，所有业务板块的海外地区新签合同额为 689.09 亿人民币（约合 106.67 亿美元），占公司新签合同额约为 24.64%。其中，基建建设业务中海外工程的新签合同额为 550.43 亿人民币（约合 85.23 亿美元）。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司在执行未完成合同情况如下表所示：

	在执行未完成合同金额（亿元）			
	截至 2014 年 6 月 30 日	占比 （%）	截至 2013 年 12 月 31 日	同比增长 （%）
基建建设	6,804.65	88.74	6537.06	4.09
基建设计	358.45	4.67	355.45	0.84
疏浚工程	279.99	3.65	297.60	-5.92
装备制造	219.59	2.86	190.26	15.42
其他业务	6.38	0.08	0.18	3444.44
合计	7,669.06	100.00	7,380.55	3.91

(1) 基建建设业务

上半年，本集团完成基建建设业务收入为人民币 1,280.35 亿元，同比增长 15.15%。新签合同额为人民币 2,355.51 亿元，同比增长 13.07%。按照项目类型划分，港口建设、道路与桥梁、铁路建设、投资类业务、海外工程、市政等其他项目的新签合同额分别是人民币 240.51 亿元、618.74 亿元、189.88 亿元、305.51 亿元、550.43 亿元、450.44 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 10%、26%、8%、13%、24%、19%。截至 2014 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为人民币 6,804.65 亿元，与 2013 年末相比增长 4.09%。

1) 港口建设

上半年，本集团于中国大陆港口建设新签合同额为人民币 240.51 亿元，同比增长 6.25%，占基建建设业务的 10%。

上半年，沿海建设市场基建投资额降幅逐步收窄，5 月份投资数据已经转为正增长，市场有回暖迹象。随着区域一体化、长江经济带等区域性国家战略的实施，长江沿线港口建设有望提速，长江黄金水道的建设将为市场注入活力。与此同时，我们也关注到经过近十多年港口建设的高速发展，沿海港口建设需求已经基本定型，市场开发热点正向次一级港口、少数新规划港区和货主码头转移，市场竞争格局加剧。

2) 道路与桥梁建设

上半年，本集团于中国大陆道路与桥梁建设新签合同额为人民币 618.74 亿元，同比下降 21.61%，占基建建设业务的 26%。

上半年，公路建设市场继续维持高位运行，未来高速公路基建业务发展较前几年有放缓趋势。但是，交通运输基础设施建设作为中国“稳增长”的重要内容，国家定向加大中西部地区交通基础设施投资力度，在下半年仍会继续提速。交通运输部对加快交通基础设施建设已经提出了多项措施，重点是保续建、开新建、抓前期，梳理了一批拟加快建设的项目，对下半年交通基建投资增长将形成有力的支撑。与此同时，伴随着京津冀一体化发展的快速推进，京津冀交通一体化规划方案也在紧锣密鼓地进行，将会催生一批交通基础设施建设项目，势必会形成区域热点。

3) 铁路建设

上半年，本集团于中国大陆铁路建设新签合同额为人民币 189.88 亿元，同比增长 601.18%，占基建建设业务的 8%。

上半年，中央政府决定进一步加大铁路建设力度，推进铁路投融资体制改革，多方吸收社会投资、适度扩大铁路固定资产投资规模、调增新线投产里程、增加新开工项目。下半年，铁路市场将进一步发力，重心也将向中西部地区转移。近期将有 14 条铁路集中开工，总里程达 3,712 公里，投资规模 3,273 亿元。同时，区域经济一体化发展为城际铁路、市域铁路的建设提供了广阔空间。公司将坚定不移地紧跟市场，以扩大市场份额、提高盈利能力为根本，积极参与各类铁路项目的建设。

4) 投资业务（BOT/BT 及一级土地地产开发项目等）

上半年，本集团于中国大陆投资业务新签合同额为人民币 305.51 亿元，同比下降 31.80%，占基建建设业务的 13%。按照项目类型划分，BOT 项目、BT 项目、一级土地地产开发项目的新签合同额分别是人民币 198.00 亿元、67.51 亿元、40.00 亿元，分别占投资业务新签合同额的 65%、22%、13%。2013 年同期，BOT 项目、BT 项目、一级土地地产开发项目的新签合同额分别占比为 50%、28%、22%。

截至 2014 年 6 月 30 日，经项目统计，本集团 BOT 类项目累计签订合同投资概算为人民币

1,681.95 亿元，累计完成投资金额为人民币 815.05 亿元，其中进入运营期项目资产为人民币 394.40 亿元。本集团 BT 类项目累计签订合同额为人民币 989.90 亿元，累计完成投资金额为人民币 605.50 亿元，进入回收期项目涉及投资金额为人民币 395.51 亿元，累计收回资金为人民币 211.18 亿元。本集团一级土地地产开发项目累计签订合同预计投资金额为人民币 1,035.73 亿元，累计完成投资金额为人民币 240.00 亿元，已实现销售金额为人民币 29.32 亿元。

上半年，公司坚持稳健投资的理念不动摇，市场开发稳中有进，取得了良好成效。市场开发过程中，重视项目质量、结构优化、产业布局、风险防控的有机结合，重点跟进模式新、影响广、效益好的大型项目，城市综合开发运营商战略得到有效贯彻落实，同时配置 BT 等“短平快”项目，在一定程度上弥补了目前短期收益偏少的不足，增强了投资业务滚动发展能力。

与此同时，公司进一步健全投资业务管理体系，对投资业务现有 7 个规章制度进行了修订，对财务评价基准值进行了优化调整，并制定了《投资资产盘活及处置暂行办法》。加强投资项目风险防范，严格执行项目审批程序，不断提高审核评估水平，个性化、针对性防控投资风险，努力做到“优中选优”。严密跟踪监控各类投资项目，执行季度报告、现场调研、定期经济效益分析和项目后评价四位一体的项目实施跟踪监控体系。

5) 海外工程业务

上半年，本集团基建建设业务中海外工程新签合同额 550.43 亿人民币（折合美元约为 85.23 亿元），同比增长 73.42%，占基建建设业务的 24%。

按照项目类型划分，公路与桥梁、港口建设、机场、铁路、市政等其他项目分别占海外工程新签合同额的 55%、37%、3%、1%、4%。

按照项目地域划分，非洲、中东、东南亚、欧洲、中亚、港澳台、美洲等其他分别占海外工程新签合同额的 35%、24%、22%、12%、4%、2%、1%。

上半年，在大海外战略指引下，公司海外工程新签合同额快速增加，带动了基建建设业务新签合同的稳步增长。其中，公司大海外战略“一体两翼”平台优势显著发挥，CCCC、CHEC、CRBC 三大品牌海外工程新签合同额同比均实现大幅增长。新市场开拓成果不断扩大，在黑山、利比里亚、斐济等新市场实现新签合同额超过 20 亿美元，同比增长 277%。大型项目市场营销能力进一步增强，上半年共在 42 个国家和地区新签 80 个工程项目，合同额在 3 亿美元以上项目 7 个，总合同额 44.28 亿美元，占全部海外工程项目新签合同额的 52%。

上半年，海外工程项目运营质量稳健。截至 2014 年 6 月 30 日，公司共在 80 个国家和地区开展对外工程承包类项目，在建各类对外承包工程项目共计 479 个，总合同额约 360 亿美元，各类项目生产经营进度正常。工程项目管理水平和订单质量不断提高，应收账款与存货控制在合理水平，经营性现金流净额持续为正。

6) 其他工程

上半年，本集团于中国大陆市政等其他工程新签合同额为人民币 450.44 亿元，同比增长 63.78%，占基建建设业务的 19%。

上半年，公司轨道交通、市政、水利项目市场开发成果显著，带动了基建建设业务的稳步增长。随着中国新型城镇化步伐的逐步推进和城市扩容步伐的加快，市政轨道交通市场将继续快速发展，市政道路、桥梁、隧道、给排水及管网、环境工程（环保技术，污水及垃圾处理等）、低碳建筑及地下空间开发等新兴市场的投资将逐渐增大。公司已做好充足准备，把握市场机会，积极寻求业务增量发展。

（2）基建设计业务

上半年，本集团基建设计业务收入为人民币 78.74 亿元，同比增长 1.74%。新签合同额为人民币 134.78 亿元，同比增长 4.32%。截至 2014 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为人民币 358.45 亿元，与 2013 年末相比增长 0.84%。

按照项目类型划分，勘察设计类、工程监理类、EPC 总承包、其他项目的新签合同额分别是人民币 47.56 亿元、5.39 亿元、74.94 亿元、6.89 亿元，分别占基建设计业务新签合同额的 35%、4%、56%、5%。2013 年同期，上述项目的新签合同额分别占比为 39%、4%、53%、4%。

上半年，公司传统港口设计业务低迷，港口设计施工总承包工程新签合同额同比出现下降，道路设计施工总承包业务新签合同额同比增幅放缓，拉低了该业务新签合同额增长的整体水平。下半年，在做好国内传统市场区域开发的基础上，继续关注海外市场的开发，借助公司“一体两翼”平台，努力实现市场区域发展突破。

（3）疏浚业务

上半年，本集团疏浚业务收入为人民币 131.68 亿元，同比下降 4.90%。新签合同额为人民币 128.68 亿元，同比下降 28.91%。截至 2014 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为人民币 279.99 亿元，与 2013 年末相比降低 5.92%。

上半年，按照购船计划，没有新建专业大型船舶加入本集团疏浚船队。截至 2014 年 6 月 30 日，本集团拥有的疏浚产能按照标准工况条件下约为 7.2 亿立方米。

上半年，沿海港口、航道疏浚市场需求明显下降，吹填造地市场受宏观政策影响依旧低迷。与此同时，市场参与者类型趋于多元化，各港口集团下属工程公司、大型民营企业、部分中央施工企业均组建港航疏浚工程公司加入市场竞争，长期来看投标类项目的价格水平呈下降趋势。此外，经过中国“十一五”期间吹填造地市场的快速发展，全社会低端疏浚产能已出现过剩现象。

面对市场变化，公司将关注海西区域市场热点、长江黄金水道等内河高等级航道建设大型项目，进一步加强与公司投资类业务的协同效应，优化施工船舶结构，努力扩大海外市场贡献比例，寻求业务规模的稳步增长。

（4）装备制造业务

上半年，本集团装备制造业务收入为人民币 109.11 亿元，同比增长 1.29%。新签合同额为人民币 158.56 亿元，同比增长 18.32%。截至 2014 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为人民币 219.59 亿元，与 2013 年末相比增长 15.42%。

上半年，全球港口集装箱机械市场保持平稳，煤炭、矿石等干散货机械需求保持一定规模的增量，振华重工港口机械类产品订单稳步增长。一季度，港口机械产品首次销往刚果（布）和贝宁两个国家，标志着该类产品已进入 86 个国家和地区。自动化码头机械产品继西班牙、韩国、荷兰之后，首次销往美国，产品影响力进一步提升。

自 2010 年以来，全球海洋工程装备市场整体保持活跃态势，公司在海洋工程装备业务方面取得新突破，新签合同额快速增长。振华重工在保持起重船、铺管船等工程船舶世界领先研制实力的同时，发挥海洋工程核心配套件研发优势，与 F&G 公司的设计优势强强联合，成功交付销售 300 英尺钻井平台 1 台，今年继续新签订 400 英尺自升式钻井平台 3 台，成功抓住了海工钻井平台制造向中国转移的机会。下一步振华重工将继续开拓高端海洋重工装备产品，进一步扩大公司新业务产品贡献规模。

2、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年 增减(%)	营业成本 比上年 增减(%)	毛利率 比上年 增减百分 点
基建建设	128,034,828,177	112,909,752,319	11.81	15.15	14.54	0.47
基建设计	7,874,052,676	6,071,367,220	22.89	1.74	3.56	-1.36
疏浚业务	13,168,193,710	11,130,686,551	15.47	-4.90	-3.68	-1.08
装备制造	10,910,774,870	9,449,769,361	13.39	1.29	-4.66	5.40
其他	2,655,656,852	2,549,028,862	4.02	130.75	137.05	-2.55
抵销	-4,923,822,068	-4,919,953,068	-	24.91	23.54	-
合计	157,719,684,217	137,190,651,245	13.02	12.05	11.54	0.40

(1) 基建建设

2014 年上半年基建建设业务完成主营业务收入 1,280.35 亿元，较上年同期的 1,111.89 亿元，增长 15.15%；主营业务毛利为 151.25 亿元，较上年同期的 126.09 亿元，增长 19.95%；毛利率为 11.81%，较上年同期的 11.34%，上升 0.47 个百分点。

基建建设业务收入的增加主要由于国内外客户的基建建设需求增多，尤其是投资业务和道路与桥梁建设项目收入增加所致。毛利率的上升主要由于具有较高毛利率的 BOT/BT 类投资项目收入增加所致。

(2) 基建设计

2014 年上半年基建设计业务完成主营业务收入 78.74 亿元，上年同期的 77.40 亿元，增长 1.74%；主营业务毛利为 18.03 亿元，较上年同期的 18.77 亿元，下降 3.96%。

(3) 疏浚业务

2014 年上半年疏浚业务完成主营业务收入 131.68 亿元，较上年同期的 138.47 亿元，下降 4.90%；主营业务毛利为 20.38 亿元，较上年同期的 22.92 亿元，下降 11.09%；毛利率为 15.47%，较上年同期的 16.55%，下降 1.08 个百分点。

疏浚业务收入下降的主要原因为上半年国内需求减少及部分新签项目尚未开工所致；毛利率的下降主要由于 2014 年前六个月新开工的项目于本阶段产生的利润较少所致。

(4) 装备制造

2014 年上半年装备制造业务完成主营业务收入 109.11 亿元，较上年同期的 107.72 亿元，增长 1.29%；主营业务毛利为 14.61 亿元，较上年同期的 8.61 亿元，增长 69.74%；毛利率为 13.39%，较上年同期的 7.99%，上升 5.40 个百分点。

装备制造业务收入与上年两项基本持平，毛利率提高主要由于下属企业振华重工和 F&G 公司的盈利能力提升所致。

(5) 其他业务

2014 年上半年其他业务完成主营业务收入 26.56 亿元，较上年同期的 11.51 亿元，增长 130.75%；主营业务毛利为 1.07 亿元，较上年同期的 0.76 亿元，增长 41.13 %；毛利率为 4.02%，较上年同期的 6.56%，下降 2.54 个百分点。

其他业务的收入增加、毛利率下降主要由于贸易业务量增大,而该等业务毛利水平较低所致。

3、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国(除港澳地区)	130,920,875,083	13.63
其他国家和地区	26,798,809,134	4.93
合计	157,719,684,217	12.05

报告期内,公司加快实施“大海外”的经营战略,来自于其他国家和地区的海外收入占比进一步上升。

4、 报告期内签订的部分主要经营合同

(1) 基建建设业务

港口建设		
序号	合同名称	合同金额(万元)
1	广东省珠海港高栏港区集装箱码头二期项目	111,618
2	广东省深圳港西作业区集装箱码头项目	62,000
3	江苏省苏州港太仓港区协鑫码头项目	58,879
4	河北省曹妃甸港区煤码头三期工程项目	50,725
5	福建省厦门港海沧港区角美作业区项目	47,081

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	合同金额(万元)
1	青海省国道 310 大力加山至循化段、循化至隆务峡段公路项目	792,437
2	广东省广州市虎门二桥项目 S2、S3 标段项目	229,830
3	湖北省监利至江陵高速公路 2 标段项目	132,022
4	贵州省驾欧至荔波高速公路总承包施工项目	89,826
5	福建省国道 319 线漳州段改线一期工程第三标段项目	87,849

铁路建设		
序号	合同名称	合同金额(万元)
1	上海至南通铁路、沪通长江大桥工程施工总价承包 1 标段项目	399,200
2	张家口至呼和浩特铁路站前工程施工总价承包 5 标段项目	245,571
3	北京至沈阳铁路客运专线河北段站前工程施工总价承包 6 标段项目	187,973
4	深圳至茂名铁路江门至茂名段新台隧道、阳西至马踏区间站前工程施工总价承包	89,575
5	新建额济纳至哈密铁路站前工程施工总价承包 3 标段项目	78,219

投资业务(BOT/BT 及一级土地地产开发项目等)		
序号	合同名称	合同金额(万元)
1	广东省佛山市轨道交通 BOT 项目	1,980,000
2	湖北省松滋市白云新城综合体开发与建设项目	400,000
3	湖北省武汉市东风大道快速化改造二期 BT 项目	265,170
4	湖南省常德经济技术开发区基础设施 BT 项目	208,640
5	江苏省泰兴市天星洲综合整治项目	135,000

海外工程业务		
序号	合同名称	合同金额 (万美元)
1	黑山南北高速公路项目	100,000
2	加蓬让蒂尔港至翁布韦道路(93公里)建设工程项目	66,300
3	沙特阿拉伯吉赞 JIGCC 取排水口项目	51,169
4	吉尔吉斯斯坦南北第二条公路建设项目	39,999
5	纳米比亚琼湾油码头项目	38,000

(2) 基建设计业务

序号	合同名称	合同金额(万元)
1	湖北省巴东县巴鹤线长岭至泗淌段改建工程 EPC 项目	17,297
2	武汉市四环线沌口长江公路大桥勘察设计项目	17,126
3	青海省 G214 线共和至玉树公路玛多至结古段高速路改建勘察设计项目	13,001
4	福建省晋江滨海新区填海造地工程设计项目	12,100
5	福建省泉州市青兰山库区围堤升级改造 EPC 项目	11,213

(3) 疏浚业务

序号	合同名称	合同金额(万元)
1	山东省潍坊港中港区 3.5 万吨级航道工程 1 标项目	72,702
2	福建省福州港松下港区牛头湾作业区泊位、陆域项目	61,572
3	广西省钦州港金鼓江航道项目	61,161
4	海南省恒大海南海花岛围堰填海项目	50,206
5	辽宁省营口市北海新区填海工程 EPC 项目	48,640

(4) 装备制造业务

序号	合同名称	合同金额
1	1 艘 5000 吨深水起重铺管船	约 2 亿美元
2	1 座 JU2000E 型自升式钻井平台	约 2 亿美元
3	1 座 LTD400 英尺高规格自升式钻井平台	约 2 亿美元
4	1 座 JU-2000E 400 英尺高规格自升式钻井平台	约 2 亿美元
5	8 台岸桥和 22 台自动化轨道吊	约 1 亿英镑

(三) 资产、负债情况分析

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(%)	上期期末数(经重列)	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
应收账款	62,294,391,466	10.59	58,736,889,290	11.34	6.06
存货	128,176,018,081	21.78	98,890,692,428	19.09	29.61
长期应收款	67,108,034,869	11.40	53,687,879,774	10.36	25.00
无形资产	76,044,807,383	12.92	62,261,144,374	12.02	22.14
短期借款	85,205,914,387	14.48	64,876,297,102	12.52	31.34
预收款项	69,609,156,307	11.83	58,131,585,784	11.22	19.74
长期借款	90,636,856,283	15.40	68,924,715,720	13.31	31.50

情况说明：

- (1) 应收账款的增加主要是由于随着本期业务收入增长，业主结算款增加所致。
- (2) 存货的增加主要是由于已完工未结算款项随施工业务增长而增加所致。
- (3) 长期应收款的增加主要是由于 BT 项目应收工程款、工程保证金和履约保证金的增加所致。
- (4) 无形资产的增加主要是由于 BOT 项目归集的特许经营权增加所致。
- (5) 短期借款的增加主要是由于本集团为满足流动资金的需求，向银行借款所致。
- (6) 预收款项的增加主要是由于本集团部分项目收到业主预付的工程款所致。
- (7) 长期借款的增加是由于本集团为满足业务发展需要，向银行借款所致。

(四) 资本性开支情况

单位:元 币种:人民币

业部分部	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月期间
基建建设	20,284,274,766	8,127,720,223
基建设计	136,857,487	153,356,656
疏浚	673,911,623	189,667,836
装备制造	2,038,130,556	126,610,231
其他	7,435,213	10,729,091
合计	23,140,609,645	8,608,084,037

(五) 核心竞争力分析

公司为中国领先的交通基建企业，公司的四项核心业务领域—基建建设、基建设计、疏浚和装备制造业务均为业内领导者。凭借公司六十年来在多个领域的各类项目中积累的丰富运营经验、专业知识及技能，公司能为客户提供涵盖基建项目各阶段的综合解决方案。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

(六) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	03369.HK	秦皇岛港	184,421,206	44,303,000	139,264,176	82.60	-3,381,028
2	股票	0368.HK	中外运航运	73,772,666	9,540,000	17,317,854	10.27	-4,390,763
3	股票	601857	中国石油	24,982,823	1,380,000	11,294,920	6.70	-236,227
4	股票	601088	中国神华	1,840,500	50,000	727,000	0.43	-64,000
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				285,017,195	/	168,603,950	100	-8,072,018

注：以上数据为本集团合并持有数据。

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	2,555,784,600	2.92	7,547,028,806	56,263,875	-516,201,947	可供出售金融资产	上年结转
01618HK	中冶科工	344,928,595	0.32	72,626,890	0	4,272,170	可供出售金融资产	上年结转
601991	大唐发电	298,417,000	0.23	170,524,000	0	-32,572,000	可供出售金融资产	上年结转
600999	招商证券	206,530,154	4.76	2,245,083,206	0	-570,708,589	可供出售金融资产	上年结转
601818	光大银行	146,823,706	0.21	245,014,001	0	-11,636,067	可供出售金融资产	上年结转
600017	日照港	104,174,536	0.99	78,892,410	1,218,416	1,523,020	可供出售金融资产	上年结转
600066	宇通客车	85,964,554	2.33	477,584,666	14,795,064	-42,017,982	可供出售金融资产	上年结转
601328	交通银行	74,352,160	0.04	117,432,953	0	2,105,131	可供出售金融资产	上年结转
300095	华伍股份	19,400,000	10.22	178,990,648	29,928,539	9,273,749	可供出售金融资产	上年结转
000957	中通客车	15,247,307	3.24	99,591,406	618580	20,722,435	可供出售金融资产	上年结转
300140	启源装备	9,255,000	14.07	108,467,867	6,408,022	0	长期股权投资	上年结转
600377	宁沪高速	8,925,244	0.06	16,620,000	1,140,000	-120,000	可供出售金融资产	上年结转
600000	浦发银行	5,005,360	0.02	38,014,842	2,772,353	-1,596,203	可供出售金融资产	上年结转
600649	原水股份	3,258,400	0.04	8,288,280	0	-2,670,668	可供出售金融资产	上年结转
600322	天房发展	2,040,878	0.45	2,219,238	0	64,890	可供出售金融资产	上年结转
600774	汉阳商场	2,016,284	0.27	4,083,218	0	187,304	可供出售金融资产	上年结转
000886	海南高速	1,752,000	0.09	3,962,348	0	320,282	可供出售金融资产	上年结转
600642	申能股份	710,480	0.01	1,944,000	0	-103,500	可供出售金融资产	上年结转
600329	中新药业	350,000	0.02	2,833,834	0	525,055	可供出售金融资产	上年结转
600082	天津海泰	230,000	0.03	798,935	0	-56,189	可供出售金融资产	上年结转
600821	天津劝业	217,000	0.03	569,327	0	-34,505	可供出售金融资产	上年结转
HK6198	青岛港	623,952,850	4.38	566,255,802	0	-57,697,048	可供出售金融资产	新购
合计		4,509,336,108	/	11,986,826,677	113,144,849	-1,196,420,662	/	/

注：以上数据为本集团合并持有数据。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
江泰保险	11,002,100	11,696,000	17.00	17,838,100	0	0	长期股权投资	上年结转
泰康人寿	167,664,823	83,671,875	2.93	167,664,823	58,671,875	0	长期股权投资	上年结转
广发银行	36,693,003.48	1,304,000		36,693,003	0	0	长期股权投资	上年结转
合计	215,359,926.48	96,671,875	/	222,195,926	58,671,875	0	/	/

注：以上数据为本集团合并持有数据。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本报告期，公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:亿元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率（%）	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益（%）
钦州市滨海新城置业集团有限公司	6	30个月	12.7	专项用于茅尾海综合整治一期工程	土地抵押	否	否	否	否	公司自有资金。非募集资金。	12.7

广西钦州茅尾海综合整治委托贷款借款人为钦州市滨海新城置业集团有限公司，受托人华夏银行钦州支行，中国交通建设股份公司为委托人。贷款总金额为人民币 6 亿元，资金专项用于茅尾海综合整治一期项目的建设。贷款期限为自第一笔贷款发放之日起 30 个月。贷款发放计划分三笔划付，每笔约 2 亿元。抵押物为经我方认可的且经我方委托的评估机构评估的价值不低于累计应发放贷款金额的 1.25 倍的土地。目前已于 2012 年 12 月 4 日发放了第一笔委托贷款 2 亿元。

贷款利率约定 12.7%，合同期内随人民银行同期贷款基准利率同时、同幅度调整。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	486,403.48	71,253.30	452,400.34	40,419.49	存放于资金专户
合计	/	486,403.48	71,253.30	452,400.34	40,419.49	/

注：尚未使用募集资金总额 40,419.49 万元，含募集资金银行存款产生的利息并扣除了银行手续费支出。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
广明高速公路延长线项目	否	10,701.00	0	10,701.00	是	100%	2014年12月	注1	-		不适用
咸宁至通山高速公路项目	否	21,888.30	0	21,888.30	是	100%	2014年1月	注2	是		不适用
榆林至佳县高速公路项目	否	35,021.00	0	35,021.00	是	100%	2014年1月	注3	是		不适用
南京市纬三路过江通道工程项目	否	18,969.70	0	18,972.51	是	100%	2014年8月	注1	-		不适用
涪陵至丰都高速公路工程项目	否	35,021.00	0	35,061.70	是	100%	2013年11月	注4	是		不适用
丰都至石柱高速公路工程项目	否	32,589.00	0	32,626.91	是	100%	2013年11月	注5	是		不适用
重庆三环高速公路永川至江津段工程项目	否	35,021.00	0	35,082.17	是	100%	2015年6月	注1	-		不适用
贵州省贵阳至瓮安高速公路 BOT 项目	是	110,000.00	59,000.00	110,000.00	是	100%	2016年12月	注1	-		不适用
重庆沿江高速丰都至忠县高速公路 BOT 项目	是	33,000.00	3,903.75	23,422.50	是	71%	2016年12月	注1	-		不适用
购置 2 台起重船和 8 台盾构机	是	107,981.47	8,349.55	83,277.71	是	77%	2015年2月	不适用	-		不适用
永久补充公司流动资金	是	46,211.01	0	46,211.01	是	100%	-	不适用	-		不适用
永久补充公司流动资金(利息)		-	0	135.53	-	-	-	-	-		-
合计		486,403.48	71,253.30	452,400.34	/	/		/			/

注 1: 项目属于“建设-运营-移交”项目(BOT), 尚处于建设期, 项目收益无法确定;

2: 咸宁至通山高速公路项目已进入运营期, 2014 年上半年实现营业收入 885 万元;

3: 榆林至佳县高速公路项目已进入运营期, 2014 年上半年实现营业收入 2,606 万元;

4: 涪陵至丰都高速公路工程项目已进入运营期, 2014 年上半年实现营业收入 4,761 万元;

5: 丰都至石柱高速公路工程项目已进入运营期, 2014 年上半年实现营业收入 2,501 万元。

4、主要子公司、参股公司分析

万元 币种：人民币

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	业务类型
1	中国港湾工程有限公司	327,838	2,891,925	748,016	59,084	基建建设
2	中国路桥工程有限公司	388,912	2,714,978	887,137	116,999	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	547,465	4,598,431	676,760	34,890	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	300,172	3,789,679	558,769	33,977	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	373,987	3,360,381	584,067	33,785	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	313,998	2,817,053	624,798	51,293	基建建设
7	中交路桥建设有限公司	168,423	4,393,436	638,011	21,679	基建建设
8	中交第一公路工程局有限公司	272,760	5,536,595	510,218	42,472	基建建设
9	中交第二公路工程局有限公司	208,642	3,701,617	411,240	24,758	基建建设
10	中交第三公路工程局有限公司	93,000	977,686	89,369	4,906	基建建设
11	中交第四公路工程局有限公司	50,503	1,224,073	113,248	11,435	基建建设
12	中交隧道局工程局有限公司	122,599	1,127,165	158,651	4,115	基建建设
13	中交投资有限公司	722,986	7,484,664	1,550,946	20,551	基建投资
14	中交国际（香港）控股有限公司	237,202 港元	675,495	276,213	10,007	基建投资
15	中交水运规划设计院有限公司	81,805	237,286	136,139	8,400	基建设计
16	中交公路规划设计院有限公司	72,963	208,778	119,030	9,333	基建设计
17	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	220,989	138,331	12,860	基建设计
18	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	183,742	83,194	7,484	基建设计
19	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	174,040	123,132	4,496	基建设计
20	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	245,036	143,048	20,700	基建设计
21	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	85,565	467,423	147,766	13,172	基建设计
22	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	87,158	236,632	152,219	14,371	基建设计
23	中国公路工程咨询集团有限公司	64,976	395,681	146,005	11,199	基建设计
24	中交路桥技术有限公司	12,276	165,276	23,014	1,890	基建设计
25	中交天津航道局有限公司	580,747	2,740,928	774,857	8,678	疏浚工程
26	中交上海航道局有限公司	760,606	1,921,546	1,099,308	36,273	疏浚工程
27	中交广州航道局有限公司	493,374	2,183,272	779,908	8,471	疏浚工程
28	上海振华重工（集团）股份有限公司	439,029	5,890,954	1,484,189	4,505	装备制造
29	中交西安筑路机械有限公司	43,312	129,392	54,094	-146	装备制造
30	中交上海装备工程有限公司	1,000	55,970	22,352	1,207	装备制造
31	中国公路车辆机械有限公司	16,839	82,673	62,810	1,659	装备制造
32	中和物产株式会社	6,000 日元	113,476	5,434	61	设备贸易
33	中交机电工程局有限公司	83,333	94,302	84,426	1,032	设备贸易
34	中国交通物资有限公司	3,443	208,335	13,750	778	材料贸易
35	中交财务有限公司	350,000	1,913,310	369,726	11,914	金融机构
36	中交投资基金管理（北京）有限公司	20,000	9,954	9,954	-46	金融机构
37	中交建融租赁有限公司	180,000	108,000	108,000	0	金融机构

5、非募集资金项目情况**(1) BOT 类主要项目**

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	计划投资总额	2014 年上半年投入金额	累计投入金额
1	贵州省道真至瓮安高速公路 BOT 项目	2,386,849	634,327	727,366
2	贵州省江口至瓮安高速公路 BOT 项目	1,406,110	290,052	493,052
3	佛山市轨道交通 BOT 项目	1,980,000	0	0
4	贵州省沿河至德江高速公路 BOT 项目	1,019,908	206,271	268,409
5	贵州省贵阳至瓮安高速公路 BOT 项目	972,869	130,139	286,405
合计		7,765,726	1,260,789	1,775,232

(2) 一级土地开发、城市综合体开发、房地产开发类主要项目

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	计划投资总额	2014 年上半年投入金额	累计投入金额	2014 年上半年销售金额	累计销售金额
1	广东汕头东部城市带综合开发项目	1,513,000	105,524	866,716	83,649	83,649
2	江苏南京浦口海峡两岸科技园一级土地开发项目	1,290,000	15,100	111,600	-	-
3	广东珠海市横琴综合开发项目	3,800,000	72,384	159,259	0	0
合计		6,603,000	193,008	1,137,575	83,649	83,649

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2014 年 6 月 18 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2013 年度利润分配及股息派发方案的议案》；

2014 年 7 月 2 日，公司 A 股 2013 年度利润分配方案采取以现金形式分配股利实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

√ 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请)方	应诉 (被申请) 方	承担 连带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼 (仲裁) 基本 情况	诉讼 (仲裁) 涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲裁) 进展情况	诉讼(仲裁) 审理结果及影响	诉讼 (仲裁) 判决执行情 况
乳山市新嘉华水产有限公司	中 交 天 津 航 道 局 有 限 公 司		诉讼	乳 山 港 航 道 施 工 污 染 损 害 赔 偿 案	18,500		山东高级法院已于2014年5月22日二审开庭。	应诉方赔偿起诉方238.39万元及自2010年6月18日的银行同期贷款利息。诉讼费起诉方承担4.29万元,应诉方承担0.13万元。	青 岛 海 事 法 院 民 事 判 决 书(2011)青海 法 海 事 初 字 第 147 号
中交上海航道局有限公司	海 南 中 汇 宏 基 实 业 投 资 有 限 公 司		诉讼	拖 欠 工 程 款 案	19,817		一审调解结案,目前正在执行。	达成调解协议。应诉方连带承担18,085.59万元的还款责任。	2013 年 3 月 14 日海口海 事 法 院 根 据 调 解 协 议 制 作 了 (2012) 琼 海 法 商 初 字 第 186 号调 解 书。
上海振华重工(集团)股份有限公司	江 苏 省 中 建 集 团 股 份 有 限 公 司		仲裁	拖 欠 工 程 款 案 (注)	744.4 万元 +1.62 亿元 及相 关利 息费 用		该 案 已 于 2014 年 3 月 28 日、5 月 5 日及 5 月 19 日在上 海 仲 裁 委 员 会 组 织 过 三 次 庭 审, 案 件 尚 在 审 理 之 中, 尚 未 作 出 裁 决。	案件尚未作出裁决	案 件 尚 未 作 出 裁 决

注: 苏中建设集团股份有限公司(以下简称苏中建设)于 2008 年承建了振华重工工业研发 1 号楼的建设工程,但双方在竣工结算中产生争议。振华重工于 2013 年 9 月向上海仲裁委会提起仲裁申请,要求苏中建设支付因工期拖延 744.4 万元逾期违约金等,苏中建设于 2014 年 2 月向上海仲裁委员会提出反请求,要求振华重工向其支付约 1.62 亿元工程款及相关利息费用等。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

（一）公司收购资产已在临时公告披露且后续实施无变化的

公司拟收购三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 45%的股权，同时接受三亚钰晟投资有限公司将其持有的三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 10%股权对应的决策权不可撤销的授予本公司行使；前述交易完成后，拟由三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司收购三亚凤凰岛发展有限公司、三亚凤凰岛置业有限公司的 100%股权。该事项已于 2014 年 3 月 26 日公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的情况

收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
中国交建	三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 45%股权	2014 年 3 月 28 日	100,000	-6,988	不适用	否	评估	是	是	-1.20	不适用
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	三亚凤凰岛发展有限公司 100%股权	2014 年 4 月 9 日	299,969	-303	不适用	否	评估	是	是	-0.05	不适用
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	三亚凤凰岛置业有限公司 100%股权	2014 年 4 月 15 日	96,271	-45	不适用	否	评估	是	是	-0.01	不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

报告期公司股权激励相关情况说明

经国务院国资委《关于中国交通建设股份有限公司实施股票增值权计划的批复》（国资分配[2010]236 号）批准，并经本公司第二届董事会第三次会议及本公司 2009 年年度股东大会会议审议通过，本公司制定并实施了《中国交通建设股份有限公司 2009 年股票增值权激励计划》，该项股票增值权计划以本公司的 H 股为基础实施。2010 年 8 月 8 日，本公司董事会根据股东大会的批准及上述计划，按照 7.43 港元/股（即授予当日本公司 H 股收市价）的行权价格，向包括本公司部分董事、监事、高级管理人员在内的关键员工授予了股票增值权，授予数量为 61,830,000 份，行权限制期为 2 年。

从 2012 年开始，授予关键员工的股票增值权按每年三分之一的比例，分三年归属，但由于公司的经营业绩均未达到该项股票增值权计划规定的归属条件，因此，已经授予关键员工的全部股票增值权均已作废。

五、 重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

公司第二届董事会第三十九次会议审议通过了《关于公司 2014 年度日常性关联/连交易事项的议案》，预计在 2014 年度公司与中交集团及其控股子公司之间，发生的日常性关联交易金额将不超过 18.7 亿元人民币，该事项已于 2014 年 3 月 26 日公告。

（二） 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

（1）公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于华东投资公司参与设立项目公司投资苏州新区竹园路项目开发关联/连交易的议案》，同意公司所属中交华东投资有限公司，与公司控股股东中交集团的下属公司中交地产的子公司华通置业及苏州融和缘贸易有限公司，共同现金出资设立项目公司，由项目公司开发苏州新区竹园路项目。该事项已于 2014 年 5 月 14 日公告。

（2）公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于中交（青岛）城镇化建设投资有限公司增加注册资本涉及关联交易的议案》，同意公司下属子公司上航局、机电局和水规院，与公司控股股东中交集团的下属公司中交地产的子公司中国城乡，对共同出资设立的中交（青岛）城镇化建设投资有限公司等比例增资。该事项已于 2014 年 6 月 19 日公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第二届董事会第三十八次会议审议通过了《关于六安市土地一级开发项目关联交易主体变更的议案》，同意变更公司下属子公司水规院和机电局，与公司控股股东中交集团的下属公司中交地产的子公司中国城乡，共同投资设立项目公司，投资六安市土地一级开发项目。该事项的关联方由原来的中交地产变更为中交地产的下属子公司中国城乡，变更关联方投资主体后，项目公司注册资本和持股比例不变，关联交易金额不变。项目公司注册资本 2 亿元，各方均以货币出资，水规院持股 39%、机电局持股 20%，中国城乡持股 41%。该事项已于 2014 年 3 月 1 日公告。

（三） 关联债权债务往来

临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中交集团	控股股东及其附属企业	0	0	0	94,320	-209	94,111
中交地产	控股股东及其附属企业	0	0	0	65,150	-55,079	10,071
其他	其他关联方及其附属企业	46,584	24,804	71,388	4,974	14,136	19,110
合计		46,584	24,804	71,388	164,444	-41,152	123,292
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0					
关联债权债务形成原因		代垫款、吸收存款					
关联债权债务清偿情况		无重大非经营性关联债权债务					
与关联债权债务有关的承诺		租赁					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项**1、托管情况**

本报告期，公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期，公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期，公司无租赁事项。

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中交天津航道局有限公司	全资子公司	天津北方港航石化码头有限公司	13,672	2009 年 8 月 7 日	2009 年 8 月 7 日	2018 年 8 月 6 日	连带责任保证	否	否		否	是	合营公司
中交第一公路工程局有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	9,496	2013 年 2 月 4 日	2013 年 2 月 4 日	2043 年 2 月 4 日	连带责任保证	否	否		否	是	参股公司
中交第一公路工程局有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	6,232	2014 年 1 月 10 日	2014 年 1 月 10 日	2044 年 1 月 10 日	连带责任保证	否	否		否	是	参股公司
中交第三公路工程局有限公司	全资子公司	重庆忠都高速公路有限公司	2,358	2013 年 2 月 7 日	2013 年 2 月 7 日	2043 年 2 月 7 日	连带责任保证	否	否		否	是	合营公司
中交第四公路工程局有限公司	全资子公司	重庆铜永高速公路有限公司	7,692	2013 年 2 月 5 日	2013 年 2 月 5 日	2045 年 2 月 5 日	连带责任保证	否	否		否	是	参股公司
本公司	本部	北京首都高速公路发展有限公司	693	1994 年 1 月 25 日	1994 年 1 月 25 日	2024 年 7 月 25 日	连带责任保证	否	否		否	是	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										6,232			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										40,143			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										40,143			
担保总额占公司净资产的比例(%)										0.37			
其中：													
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）										2,358			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										2,358			

(三) 其他重大合同

本报告期，公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中交集团	中交集团承诺自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司首次公开发行 A 股股票前已发行股份, 也不由本公司回购该部分股份	2012 年 3 月 9 日起, 36 个月	是	是		该承诺正在履行中
其他承诺	解决同业竞争	中交集团	中交集团于 2011 年 3 月向中国交建出具《避免同业竞争承诺函》, 做出如下声明及承诺: 见注	2011 年 3 月 9 日	否	是		该承诺正在履行中

注:

1. 本公司确认本公司及本公司附属公司目前没有以任何形式从事与中国交建及中国交建附属公司业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。
2. 本公司承诺本公司本身、并且本公司必将通过法律及其他必要之程序使本公司附属公司将来亦不从事任何与中国交建及中国交建附属公司业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。
3. 本公司承诺本公司不会、并且本公司必将通过法律及其他必要之程序使本公司附属公司将来亦不会协助或支持中国交建及中国交建附属公司以外的第三方从事或参与任何与中国交建及中国交建附属公司的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。
4. 如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给中国交建造成损失的, 本公司将赔偿中国交建的实际损失。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、可转换公司债券情况

√ 不适用

十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的, 披露差异内容及报告期内已采取的整改措施及整改情况。

√ 不适用

十二、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

经公司第二届董事会第三十九次会议于 2014 年 3 月 25 日审议通过，自 2014 年 1 月 1 日起公司执行修订后会计核算办法。修订的会计核算办法内容包括应收款项计提减值、固定资产分类、预计使用寿命及预计净残值率等。截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，会计估计变更合并利润总额增加约人民币 6.43 亿元，对本公司利润总额增加约人民币 0.04 亿元。

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中交集团	10,304,907,407	0	0	10,304,907,407	发行新股，原股东承诺	2015年3月9日
全国社会保障基金理事会转持三户	92,592,593	0	0	92,592,593	发行新股，承继控股股东限售期限	2015年3月9日
合计	10,397,500,000	0	0	10,397,500,000	/	/

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	80,282 户(其中： A 股：61,340 户，H 股：18,942 户)
------------	--

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国交通建设集团有限公司	国家	63.83	10,324,907,306	0	10,304,907,407	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	26.96	4,360,987,677	-272,297	0	未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	0.57	92,592,593	0	92,592,593	未知
中海集团投资有限公司	国有法人	0.57	92,592,000	0	0	未知
三一重工股份有限公司	境内非国有法人	0.34	55,555,000	0	0	未知
上海港航股权投资有限公司	国有法人	0.23	37,037,000	0	0	未知
中银国际证券有限责任公司	未知	0.21	34,096,642	7,162,432	0	未知
GIC PRIVATE LIMITED	未知	0.12	19,039,598	19,039,598	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.09	14,495,277	6,749,611	0	未知
南方东英资产管理有限公司—南方富时中国 A50ETF	未知	0.09	14,413,497	2,978,016	0	未知

单位：股

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,360,987,677	境外上市外资股
中海集团投资有限公司	92,592,000	人民币普通股
三一重工股份有限公司	55,555,000	人民币普通股
上海港航股权投资有限公司	37,037,000	人民币普通股
中银国际证券有限责任公司	34,096,642	人民币普通股
中国交通建设集团有限公司	19,999,899	人民币普通股
GIC PRIVATE LIMITED	19,039,598	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	14,495,277	人民币普通股
南方东英资产管理有限公司－南方富时中国 A50ETF	14,413,497	人民币普通股
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO.	14,362,753	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东中交集团与上述其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	中交集团	10,304,907,407	2015 年 3 月 9 日	0	发行新股，原股东承诺
2	全国社会保障基金理事会转持三户	92,592,593	2015 年 3 月 9 日	0	发行新股，承继控股股东限售期限
上述股东关联关系或一致行动的说明			以上有限售条件股东中，第一大股东中交集团与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。		

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动

报告期内公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员无持有公司股票及变动情况。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘起涛	执行董事 董事长	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生 公司第三届董事会第一次会议选举产生
陈奋健	执行董事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生
傅俊元	执行董事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生
刘茂勋	非执行董事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生
刘章民	独立非执行董事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生
梁创顺	独立非执行董事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生
吴振芳	独立非执行董事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生
黄龙	独立非执行董事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生
刘湘东	监事 监事会主席	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生 公司第三届监事会第一次会议选举产生
王永彬	监事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举产生
姚彦敏	职工监事	选举	公司第一届职工代表大会第十八次联席会议选举产生
陈奋健	总裁	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
傅俊元	财务总监	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
陈云	副总裁	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
陈玉胜	副总裁	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
朱碧新	副总裁	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
杨力强	副总裁	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
宋海良	副总裁	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
王海怀	副总裁	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
孙子宇	副总裁	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
刘文生	董事会秘书	聘任	公司第三届董事会第一次会议聘任
张长富	-	辞任	因其他工作安排
陆红军	-	换届	换届选举不再担任独立非执行董事
袁耀辉	-	换届	换届选举不再担任独立非执行董事
邹乔	-	换届	换届选举不再担任独立非执行董事
徐三好	-	换届	换届选举不再担任监事

第九节 财务报告（未经审计）

- 一、 财务报告（附后）
- 二、 财务报表附注（附后）

第十节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、 公司在香港联合交易所主板公布的 2014 年中期业绩公告。

董事长：_____

刘起涛

中国交通建设股份有限公司

2014 年 8 月 26 日

中国交通建设股份有限公司

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间中期财务报表

中国交通建设股份有限公司

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间中期财务报表

	页码
截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间中期财务报表	
合并及公司资产负债表	1 - 2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
公司股东权益变动表	6
中期财务报表附注	7 - 147
中期财务报表补充资料	148 - 155

中国交通建设股份有限公司

2014年6月30日合并及公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资 产	附注	2014年6月30日 合并 (未经审计)	2013年12月31日 合并	2014年6月30日 公司 (未经审计)	2013年12月31日 公司
流动资产					
货币资金	四(1)、十三(1)	79,928,302,881	85,487,115,161	18,349,237,206	25,226,924,114
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	四(2)	195,631,950	311,958,269	-	-
应收票据	四(3)	1,991,117,287	2,919,500,422	3,900,000	2,100,000
应收账款	四(4)、十三(2)	62,294,391,466	58,736,889,290	2,828,443,068	2,994,599,109
预付款项	四(6)	18,156,130,153	13,482,076,501	4,844,706,122	5,311,586,462
应收利息		42,339,586	16,723,066	10,379,173	10,379,173
应收股利		205,141,433	152,194,102	2,448,389,044	4,246,990,534
其他应收款	四(5)、十三(3)	32,587,417,181	29,975,904,933	22,737,243,036	18,627,011,276
存货	四(7)	128,176,018,081	98,890,692,428	4,976,877,836	3,501,013,988
一年内到期的非流动资产	四(9)	22,788,950,124	24,052,101,713	1,387,063,190	1,874,711,231
其他流动资产		8,631,257,072	4,750,565,276	254,584,209	254,560,809
流动资产合计		354,996,697,214	318,775,721,161	57,840,822,884	62,049,876,696
非流动资产					
可供出售金融资产	四(8)、十三(4)	11,878,358,810	12,471,187,223	6,977,995,476	7,823,896,806
持有至到期投资		329,780,476	-	-	-
长期应收款	四(9)	67,108,034,869	53,687,879,774	1,617,574,882	1,085,428,835
长期股权投资	四(10)、十三(5)	11,077,042,819	9,597,946,843	85,356,155,484	78,266,931,197
投资性房地产		1,222,376,317	1,248,707,584	-	-
固定资产	四(12)	50,044,491,646	49,559,020,534	44,950,979	45,751,194
在建工程	四(13)	9,297,403,016	5,799,379,306	5,000,550	3,533,060
无形资产	四(14)	76,044,807,383	62,261,144,374	48,300,382	17,770,878
开发支出	四(14)	2,833,869	2,914,074	-	-
商誉	四(15)	1,387,906,342	307,621,592	-	-
长期待摊费用		314,598,454	233,683,125	1,767,336	538,616
递延所得税资产	四(16)	2,846,949,150	2,647,892,853	88,694,017	87,470,338
其他非流动资产		1,934,684,451	1,398,819,686	300,000,000	300,000,000
非流动资产合计		233,489,267,602	199,216,196,968	94,440,439,106	87,631,320,924
资产总计		588,485,964,816	517,991,918,129	152,281,261,990	149,681,197,620

中国交通建设股份有限公司

2014年6月30日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负 债 及 股 东 权 益	附注	2014年6月30日 合并 (未经审计)	2013年12月31日 合并	2014年6月30日 公司 (未经审计)	2013年12月31日 公司
流动负债					
短期借款	四(18)(a)、十三(6)(a)	85,205,914,387	64,876,297,102	13,150,000,000	10,600,000,000
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	四(2)	40,587,946	10,585,860	2,070,352	2,033,414
应付票据	四(19)	10,237,358,728	9,454,450,513	-	126,884,455
应付账款	四(20)、十三(7)	115,685,422,428	116,965,600,396	6,626,814,218	6,136,397,672
预收款项	四(21)	69,609,156,307	58,131,585,784	5,916,798,892	5,034,289,272
应付职工薪酬		1,296,581,439	1,283,151,722	31,497,593	28,756,340
应交税费	四(22)	9,960,794,019	10,100,537,211	18,652,279	131,007,948
应付利息		1,911,624,490	1,413,530,931	1,112,412,861	562,079,163
应付股利	四(23)	2,820,637,808	91,015,806	2,767,846,659	-
其他应付款	四(24)、十三(8)	17,688,084,508	15,604,280,166	26,240,964,078	33,827,850,282
一年内到期的非流动负债	四(25)、十三(9)	12,768,365,843	19,023,785,672	3,269,943,145	4,584,185,519
其他流动负债	四(26)	12,019,999,142	7,019,700,084	12,000,000,000	7,000,000,000
流动负债合计		339,244,527,045	303,974,521,247	71,137,000,077	68,033,484,065
非流动负债					
长期借款	四(18)(b)、十三(6)(b)	90,636,856,283	68,924,715,720	3,715,760,628	1,435,819,778
应付债券	四(27)	30,727,206,545	27,925,178,926	19,841,005,216	19,833,858,050
长期应付款	四(28)	9,788,129,225	6,242,057,565	683,239,397	612,686,840
专项应付款		144,477,478	128,023,470	6,926,033	7,086,764
预计负债		618,568,129	542,325,086	-	-
递延所得税负债	四(16)	3,659,917,628	2,893,472,654	1,368,360,446	1,577,832,957
其他非流动负债		4,555,884,776	1,814,284,339	-	-
非流动负债合计		140,131,040,064	108,470,057,760	25,615,291,720	23,467,284,389
负债合计		479,375,567,109	412,444,579,007	96,752,291,797	91,500,768,454
股东权益					
股本	四(29)	16,174,735,425	16,174,735,425	16,174,735,425	16,174,735,425
资本公积	四(30)	26,554,281,385	27,449,136,910	28,849,902,684	29,485,842,161
专项储备		1,603,012,423	1,447,920,406	-	-
盈余公积	四(31)	2,513,458,499	2,513,458,499	2,519,031,620	2,519,031,620
未分配利润	四(32)	50,758,114,892	47,981,986,581	7,985,300,464	10,000,819,960
外币报表折算差额		(1,970,893)	(60,946,610)	-	-
归属于母公司股东权益合计		97,601,631,731	95,506,291,211	55,528,970,193	58,180,429,166
少数股东权益		11,508,765,976	10,041,047,911	-	-
股东权益合计		109,110,397,707	105,547,339,122	55,528,970,193	58,180,429,166
负债及股东权益总计		588,485,964,816	517,991,918,129	152,281,261,990	149,681,197,620

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中国交通建设股份有限公司

截至2014年6月30日止六个月期间合并及公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	截至2014年6月30日止 六个月期间 合并 (未经审计)	截至2013年6月30日止 六个月期间 合并(经重列) (未经审计)	截至2014年6月30日止 六个月期间 公司 (未经审计)	截至2013年6月30日止 六个月期间 公司 (未经审计)
一、营业收入	四(33)、十三(10)	158,563,282,663	141,373,152,561	4,822,256,803	3,390,816,568
减: 营业成本	四(33)、十三(10)	(137,782,711,987)	(123,369,167,646)	(4,569,863,700)	(3,138,110,415)
营业税金及附加	四(34)	(3,869,866,574)	(3,607,328,999)	(101,340,412)	(68,458,354)
销售费用		(220,350,820)	(206,963,698)	-	-
管理费用	四(35)	(6,576,638,246)	(5,832,881,597)	(187,316,916)	(165,682,722)
财务费用-净额	四(36)、十三(11)	(3,002,695,476)	(2,005,556,032)	(672,717,096)	(473,880,514)
资产减值损失(拨备)/转回	四(37)	(106,929,797)	(561,585,376)	(32,755,339)	481,421
公允价值变动损失		(147,886,193)	(1,549,196)	(36,938)	(41,419,676)
投资收益	四(38)、十三(12)	581,467,766	940,056,373	1,760,100,942	338,905,587
其中: 对联营企业和合营企业的 投资收益/(损失)		139,414,226	37,932,129	41,487,241	(1,678,832)
二、营业利润/(亏损)		7,437,671,336	6,728,176,390	1,018,327,344	(157,348,105)
加: 营业外收入	四(39)(a)	224,325,629	310,129,196	2,699,208	680,534
减: 营业外支出	四(39)(b)	(48,347,479)	(46,447,986)	(24,663)	(572,214)
其中: 非流动资产处置损失		(12,122,629)	(22,342,229)	(16,201)	-
三、利润/(亏损)总额		7,613,649,486	6,991,857,600	1,021,001,889	(157,239,785)
减: 所得税费用	四(40)	(1,815,137,181)	(1,623,514,118)	(1,817,525)	7,512,046
四、净利润/(亏损)		5,798,512,305	5,368,343,482	1,019,184,364	(149,727,739)
其中: 同一控制下企业合并中被合并方 在合并前实现的净亏损		-	(5,664,085)	不适用	不适用
归属于母公司股东的净利润/(亏损)		5,810,832,171	5,347,845,982	1,019,184,364	(149,727,739)
少数股东损益		(12,319,866)	20,497,500	-	-
五、每股收益	四(41)				
基本每股收益(人民币元)		0.36	0.33	不适用	不适用
稀释每股收益(人民币元)		0.36	0.33	不适用	不适用
六、其他综合收益	四(42)	(872,324,137)	(963,369,576)	(635,939,477)	(663,902,341)
以后会计期间不能重分类进损益的其他综合 收益					
- 重新计量设定受益计划净负债或净资 产导致的变动		(76,440,823)	-	(1,513,479)	-
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进 损益的其他综合收益					
- 可供出售金融资产公允价值变动的税 后影响		(848,183,046)	(904,705,935)	(634,425,998)	(664,067,582)
- 按照权益法核算的在被投资单位其他 综合收益中所享有的份额		789,935	(207,547)	-	165,241
- 外币财务报表折算差额		51,509,797	(58,456,094)	-	-
七、综合收益总额		4,926,188,168	4,404,973,906	383,244,887	(813,630,080)
归属于母公司股东的综合收益总额		4,955,064,877	4,348,424,015	383,244,887	(813,630,080)
归属于少数股东的综合收益总额		(28,876,709)	56,549,891	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

中国交通建设股份有限公司

截至2014年6月30日止六个月期间合并及公司现金流量表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	截至2014年6月30日止 六个月期间 合并 (未经审计)	截至2013年6月30日止 六个月期间 合并(经重列) (未经审计)	截至2014年6月30日止 六个月期间 公司 (未经审计)	截至2013年6月30日止 六个月期间 公司 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		138,591,228,756	124,731,936,737	4,390,523,311	4,337,265,293
收到的税费返还		240,336,515	271,821,365	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	四(43)(a)	2,852,955,517	2,237,312,518	162,386,754	617,484
经营活动现金流入小计		141,684,520,788	127,241,070,620	4,552,910,065	4,337,882,777
购买商品、接受劳务支付的现金		(133,476,379,692)	(114,186,056,637)	(5,004,854,919)	(3,320,333,555)
支付给职工以及为职工支付的现金		(13,510,133,122)	(11,445,873,732)	(140,938,599)	(118,100,895)
支付的各项税费		(6,641,329,009)	(6,266,837,001)	(196,037,812)	(132,342,468)
支付其他与经营活动有关的现金	四(43)(b)	(5,581,060,445)	(5,962,927,431)	(12,110,230,246)	(6,752,241,424)
经营活动现金流出小计		(159,208,902,268)	(137,861,694,801)	(17,452,061,576)	(10,323,018,342)
经营活动产生的现金流量净额	四(44)(a)、十三(13)(a)	(17,524,381,480)	(10,620,624,181)	(12,899,151,511)	(5,985,135,565)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		4,424,216,246	1,329,726,206	-	3,516,303
取得投资收益所收到的现金		121,022,312	416,788,777	2,650,063,860	1,150,249,715
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		333,006,265	646,396,250	1,674,467	93,486
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	205,981,341	-	138,777,699
收到其他与投资活动有关的现金		1,196,764,848	327,548,967	610,630,784	643,894,297
投资活动现金流入小计		6,075,009,671	2,926,441,541	3,262,369,111	1,936,531,500
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(17,169,417,952)	(7,598,032,927)	(51,713,672)	(3,180,509)
投资支付的现金		(9,183,413,562)	(12,272,305,804)	(5,112,550,260)	(4,170,005,513)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(5,719,877,428)	(924,419,324)	(999,762,818)	-
投资活动现金流出小计		(32,072,708,942)	(20,794,758,055)	(6,164,026,750)	(4,173,186,022)
投资活动产生的现金流量净额		(25,997,699,271)	(17,868,316,514)	(2,901,657,639)	(2,236,654,522)
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		492,376,800	35,301,240	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		472,266,200	35,301,240	-	-
取得借款收到的现金		85,320,495,867	55,089,805,156	9,925,900,100	3,810,138,876
发行债券收到的现金		14,798,662,237	6,300,000,000	12,000,000,000	4,000,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	四(43)(c)	283,225,875	2,575,676,753	-	-
筹资活动现金流入小计		100,894,760,779	64,000,783,149	21,925,900,100	7,810,138,876
偿还债务支付的现金		(57,040,481,059)	(37,866,832,882)	(12,122,478,208)	(9,847,292,332)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(5,307,348,309)	(3,288,702,251)	(977,192,351)	(603,834,218)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(39,873,587)	(9,808,635)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	四(43)(d)	(3,597,179,838)	(2,651,796,700)	-	-
筹资活动现金流出小计		(65,945,009,206)	(43,807,331,833)	(13,099,670,559)	(10,451,126,550)
筹资活动产生的现金流量净额		34,949,751,573	20,193,451,316	8,826,229,541	(2,640,987,674)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		85,185,835	(153,690,097)	31,370,678	(64,592,515)
五、现金及现金等价物净减少额	四(44)(c)、十三(13)(c)	(8,487,143,343)	(8,449,179,476)	(6,943,208,931)	(10,927,370,276)
加：期初现金及现金等价物余额		81,238,053,457	68,002,379,170	25,225,881,069	30,193,378,894
六、期末现金及现金等价物余额	四(44)(d)、十三(13)(d)	72,750,910,114	59,553,199,694	18,282,672,138	19,266,008,618

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中国交通建设股份有限公司

截至2014年6月30日止六个月期间合并股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2013年1月1日期初余额		16,174,735,425	28,685,549,040	1,308,405,852	1,406,274,147	39,944,319,641	72,256,980	9,495,580,268	97,087,121,353
截至2013年6月30日止六个月期间									
增减变动额(经重列)		-	(995,584,332)	221,360,653	-	2,360,372,349	(57,293,753)	(75,583,797)	1,453,271,120
综合收益总额		-	(942,128,214)	-	-	5,347,845,982	(57,293,753)	56,549,891	4,404,973,906
净利润		-	-	-	-	5,347,845,982	-	20,497,500	5,368,343,482
其他综合收益	四(42)	-	(942,128,214)	-	-	-	(57,293,753)	36,052,391	(963,369,576)
股东投入和减少资本		-	(53,456,118)	-	-	-	-	(128,873,927)	(182,330,045)
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	35,301,240	35,301,240
股份支付计入股东权益的金额		-	(350)	-	-	-	-	350	-
处置子公司		-	(53,455,768)	-	-	-	-	(369,731,073)	(423,186,841)
收购子公司		-	-	-	-	-	-	205,555,556	205,555,556
专项储备提取和使用		-	-	221,360,653	-	-	-	(198,173)	221,162,480
提取专项储备		-	-	1,383,625,494	-	-	-	5,635,945	1,389,261,439
使用专项储备		-	-	(1,162,264,841)	-	-	-	(5,834,118)	(1,168,098,959)
利润分配		-	-	-	-	(2,987,473,633)	-	(3,061,588)	(2,990,535,221)
提取盈余公积	四(31)	-	-	-	-	-	-	-	-
对股东的分配的普通股股利	四(32)	-	-	-	-	(2,987,473,633)	-	(3,061,588)	(2,990,535,221)
2013年6月30日期末余额(经重列)		16,174,735,425	27,689,964,708	1,529,766,505	1,406,274,147	42,304,691,990	14,963,227	9,419,996,471	98,540,392,473
2014年1月1日期初余额		16,174,735,425	27,449,136,910	1,447,920,406	2,513,458,499	47,981,986,581	(60,946,610)	10,041,047,911	105,547,339,122
截至2014年6月30日止六个月期间									
增减变动额		-	(894,855,525)	155,092,017	-	2,776,128,311	58,975,717	1,467,718,065	3,563,058,585
综合收益总额		-	(914,743,011)	-	-	5,810,832,171	58,975,717	(28,876,709)	4,926,188,168
净利润		-	-	-	-	5,810,832,171	-	(12,319,866)	5,798,512,305
其他综合收益	四(42)	-	(914,743,011)	-	-	-	58,975,717	(16,556,843)	(872,324,137)
股东投入和减少资本		-	19,887,486	-	-	-	-	1,497,876,748	1,517,764,234
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	472,376,800	472,376,800
其他		-	19,887,486	-	-	-	-	1,025,499,948	1,045,387,434
专项储备提取和使用		-	-	155,092,017	-	-	-	366,956	155,458,973
提取专项储备		-	-	1,566,996,793	-	-	-	6,854,894	1,573,851,687
使用专项储备		-	-	(1,411,904,776)	-	-	-	(6,487,938)	(1,418,392,714)
利润分配		-	-	-	-	(3,034,703,860)	-	(1,648,930)	(3,036,352,790)
对股东的分配的普通股股利	四(32)	-	-	-	-	(3,034,703,860)	-	(1,648,930)	(3,036,352,790)
2014年6月30日期末余额		16,174,735,425	26,554,281,385	1,603,012,423	2,513,458,499	50,758,114,892	(1,970,893)	11,508,765,976	109,110,397,707

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中国交通建设股份有限公司

截至2014年6月30日止六个月期间公司股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
2013年1月1日期初余额		16,174,735,425	29,980,231,641	-	1,411,847,268	2,994,563,254	-	50,561,377,588
截至2013年6月30日止六个月期间增减变动额		-	(698,114,032)	-	-	(3,107,497,437)	-	(3,805,611,469)
综合收益总额		-	(663,902,341)	-	-	(149,727,739)	-	(813,630,080)
净亏损		-	-	-	-	(149,727,739)	-	(149,727,739)
其他综合收益		-	(663,902,341)	-	-	-	-	(663,902,341)
股东投入和减少资本		-	(34,211,691)	-	-	-	-	(34,211,691)
处置子公司		-	(34,211,691)	-	-	-	-	(34,211,691)
利润分配		-	-	-	-	(2,987,473,633)	-	(2,987,473,633)
对股东的分配的普通股股利	四(32)	-	-	-	-	(2,987,473,633)	-	(2,987,473,633)
其他		-	-	-	-	29,703,935	-	29,703,935
2013年6月30日期末余额		16,174,735,425	29,282,117,609	-	1,411,847,268	(112,934,183)	-	46,755,766,119
2014年1月1日期初余额		16,174,735,425	29,485,842,161	-	2,519,031,620	10,000,819,960	-	58,180,429,166
截至2014年6月30日止六个月期间增减变动额		-	(635,939,477)	-	-	(2,015,519,496)	-	(2,651,458,973)
综合收益总额		-	(635,939,477)	-	-	1,019,184,364	-	383,244,887
净利润		-	-	-	-	1,019,184,364	-	1,019,184,364
其他综合收益		-	(635,939,477)	-	-	-	-	(635,939,477)
利润分配		-	-	-	-	(3,034,703,860)	-	(3,034,703,860)
对股东的分配的普通股股利	四(32)	-	-	-	-	(3,034,703,860)	-	(3,034,703,860)
2014年6月30日期末余额		16,174,735,425	28,849,902,684	-	2,519,031,620	7,985,300,464	-	55,528,970,193

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

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

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

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

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

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

经本公司董事会提议并由股东大会批准，根据国资委【2011】185 号文《关于中国交通建设股份有限公司首次公开发行 A 股股票暨换股吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司有关问题的批复》和中国证券监督管理委员会证监许可【2012】125 号文《关于核准中国交通建设股份有限公司吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司的批复》，本公司于 2012 年 3 月 9 日完成了在境内首次公开发行人民币普通股 A 股股票上市并换股吸收合并本公司之子公司一路桥集团国际建设股份有限公司(以下称“路桥建设”)。本公司共计发行人民币普通股 A 股股票 1,349,735,425 股，每股面值人民币 1 元，经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)以普华永道中天验字(2012)第 035 号验资报告审验。本公司首次公开发行 A 股股票后注册资本增加为 16,174,735,425 元。

本公司及子公司(以下称“本集团”)主要经营业务包括：以沿海、内河港口工程和以公路、铁路、桥梁、隧道工程的勘察、设计、施工、监理为主的基础设施建筑业；以基建疏浚、维护疏浚、吹填疏浚和环保疏浚为主的疏浚业；以海上重型装备、工程机械、筑路机械、桥机构件为主的设备制造业；以及以国际工程承包、劳务合作和进出口贸易为主的外经外贸业务等。

本中期财务报表由本公司董事会于 2014 年 8 月 26 日批准报出。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计

(1) 中期财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》和中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号——半年度报告的内容与格式》(2013年修订)的披露规定编制，本中期财务报表应与本集团2013年度财务报表一并阅读。本中期财务报表所采用的会计政策与本集团编制2013年度财务报表所采用的会计政策一致。

财政部于2014年颁布《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》以及修订后的《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》以及《企业会计准则第33号——合并财务报表》。上述准则自2014年7月1日起施行，鼓励境外上市的企业提前施行。本公司为同时发行A股和H股的上市公司，因此本公司已于2013年度提前采用上述准则编制2013年度财务报表。

于2013年度，本集团完成了对中交地产青岛城阳置业有限公司(以下称“青岛城阳”)的合并。本集团和青岛城阳在合并前及合并后的最终控制方均为中交集团，因此，本集团认为对青岛城阳的合并属于同一控制下的企业合并，并依照《企业会计准则第20号——企业合并》中关于同一控制下企业合并的规定对合并青岛城阳进行会计处理和披露。所以，青岛城阳的资产及负债将按其合并日账面价值并入本集团的合并财务报表当中，同时视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。因此，本集团合并财务报表中的截至2013年6月30日止六个月期间比较数据亦被重新列报以包括被合并方的财务状况、经营成果和现金流量。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(2) 重要会计估计和判断

除以下会计估计变更之外，本集团作出会计估计的实质和假设与编制 2013 年度财务报表所作会计估计的实质和假设保持一致。

本集团自 2014 年 1 月 1 日起，对下列会计估计进行变更，并已经本公司董事会通过。

(a) 应收款项坏账准备会计估计变更内容

本集团根据当前市场情况和历史经验，对应收款项坏账准备的会计估计变更内容如下：

(i) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。单项金额重大的判断标准由占资产负债表日应收款项余额的一定比例变更为法人公司应收第三方客户款项的前五位；

(ii) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

对于按照组合计提坏账准备的应收款项，本次会计估计变更前，组合确定依据为账龄，采用账龄分析法计提坏账的比例如下：

逾期账龄	应收账款计提比例
六个月以内	-
六个月到一年	10%
一到两年	30%
两到三年	50%
三年以上	100%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(2) 重要会计估计和判断(续)

(a) 应收款项坏账准备会计估计变更内容(续)

(ii) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

本次会计估计变更后，组合确定依据、坏账计提方法以及组合中采用账龄分析法计提坏账的计提比例变更如下：

组合	坏账准备计提方法
保证金(不含质量保证金)	一般不计提坏账准备
员工个人借款、备用金	一般不计提坏账准备
账龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法的计提比例变更如下：

挂账账龄	应收账款计提比例
六个月以内	-
六个月到一年	1%
一到两年	15%
两到三年	30%
三到四年	50%
四到五年	75%
五年以上	100%

按现有合并报表范围单位测算，该会计估计变更对本集团截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间合并利润总额增加约 166,996,691 元，对本公司截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间利润总额增加约 3,724,769 元。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(2) 重要会计估计和判断(续)

(b) 固定资产预计使用寿命及预计残值率的会计估计变更内容

本集团每年度对固定资产的预计使用寿命、预计净残值进行复核。随着业务类型的多元化和经营环境的发展变化，本集团根据历史经验和技术更新，对部分固定资产分类、以及部分固定资产的预计使用寿命和预计净残值的会计估计进行变更。

- (i) 细化了部分固定资产的分类，例如：在“房屋及建筑物”类别中增加了“码头及附属建筑”，在“机器设备”类别中增加了“大型起重设备”，在“船舶”类别中增加了“远洋运输船”、“工程船”、“拖轮及驳船”；
- (ii) 变更了部分固定资产的预计使用年限；
- (iii) 修改了船舶类固定资产预计残值率的估计方法，即由根据国际市场船舶废钢价格计算确定改为固定预计残值率。

资产类别	变更前		变更后	
	预计使用寿命	预计净残值率	预计使用寿命	预计净残值率
房屋及建筑物	20-30 年	-	20-40 年	-
船舶	10-25 年	根据国际市场船舶 废钢价格计算确定	10-25 年	5%-10%
运输工具	5 年	-	5 年	-
机器设备	5-10 年	-	5-20 年	-
办公及电子设备	3-5 年	-	3-5 年	-
临时设施	2-3 年	-	2-3 年	-

按现有合并报表范围单位测算，该会计估计变更对本集团截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间合并利润总额增加约 475,875,590 元，对本公司截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间利润总额无影响。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表

(1) 主要子公司情况

此处列示的子公司均为二级子公司，本公司下属三级子公司及以下级次的子公司众多，在此并未列示。

下述少数股东权益中包括本公司之二级子公司外部股东的权益，同时也包括该子公司之下属子公司的外部少数股东权益。

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
1)中交投资有限公司	中国	北京市	投资控股	772,986	投资控股	有限责任公司	李茂惠	71093472-1
2)中国交通建设印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	投资控股	美元 200	煤炭及泥炭矿产	不适用	不适用	不适用
3)中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	中国	汕头市	投资控股	30,000	城市基础设施、市政设施、工业基础设施	有限责任公司	李茂惠	57641735-1
4)中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	中国	北京市	研发设计及咨询	13,000	公路、桥梁、隧道规划研究设计及咨询技术服务	有限责任公司	侯金龙	59606282-6
5)中交路桥建设有限公司	中国	北京市	基建企业	168,423	施工总承包、专业承包、开发销售机械设备	有限责任公司	杨思民	59062789-X

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
6) 中交阿尔及利亚股份公司	直接控股	阿尔及利亚	阿尔及利亚	投资控股	利纳 3,000	港口、航道、公路、铁路等基础设施的设计、建设	不适用	不适用	不适用
7) 中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	直接控股	中国	上海市	船舶及相关设备开发销售	6,000	船舶及相关设备的设计、开发、销售、技术咨询	有限责任公司	陈云	05587474-1
8) 中交集团(珠海横琴)投资有限公司	直接控股	中国	珠海市	投资控股	30,000	投资控股	有限责任公司	李茂惠	05373847-1
9) 中交南方投资发展有限公司	直接控股	中国	珠海市	投资控股	10,000	投资控股	有限责任公司	徐玉华	05853618-2
10) 珠海中交建投资有限公司	间接控股	中国	珠海市	投资控股	20,000	项目投资；工程技术咨询服务，基础设施建设，房地产开发	有限责任公司	余锋	05854066-7
11) 中交海南建设投资有限公司	直接控股	中国	海口市	投资控股	30,000	投资控股	有限责任公司	上官甦	05639122-3
12) 中交机电工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	83,333	建设工程项目管理、施工总承包	有限责任公司	王俊	06732302-3

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
13)中交泰兴投资建设有限公司	直接控股	中国	泰兴市	投资控股	5,000	土木工程建筑业投资建设	有限责任公司	陈中秋	06950016-9
14)中交(福清)投资有限公司	直接控股	中国	福清市	投资控股	30,000	投资控股	有限责任公司	叶容坚	07086761-1
15)中交南沙投资发展有限公司	直接控股	中国	广州市	投资控股	200,000	项目投资、实业投资、房地产 投资开发、工程管理服务	有限责任公司	刘成云	07667265-5
16)中交海西投资有限公司	直接控股	中国	厦门市	投资控股	100,000	项目投资管理、基础设施、房 地产投资开发	有限责任公司	叶容坚	07283118-8
17)中交财务有限公司	直接控股	中国	北京市	金融服务	350,000	内部结算、融资代理、融资租 赁、贴现	有限责任公司	傅俊元	07167736-9
18)中交西北投资发展有限公司	直接控股	中国	西安市	投资控股	30,000	基础设施、房地产投资开发	有限责任公司	郭力	06867265-5
19)中交东北投资发展有限公司	直接控股	中国	沈阳市	投资控股	30,000	项目投资	有限责任公司	马新安	07913896-8
20)中交马来西亚有限公司	直接控股	马来 西亚	吉隆坡	基建企业	马来西亚林 吉特 50	基建工程项目管理	不适用	不适用	不适用
21)上海江天实业有限公司	直接控股	中国	上海市	房地产开发 经营	15,700	房地产开发经营、物业管理	有限责任公司	王珏	13380509-9

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位: 万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
22)中交投资基金管理(北京)有限公司	直接控股	中国	北京市	基金管理	20,000	非证券业务的投资管理、咨询	有限责任公司	毛志远	09627532-3
23)中交融资租赁有限公司	直接控股	中国	上海市	融资租赁	180,000	融资租赁业务、租赁业务、租赁交易咨询和担保	有限责任公司	刘文生	09440195-5
24)中交华东投资有限公司	直接控股	中国	上海市	投资控股	100,000	实业投资、投资管理, 港口与航道建设工程施工	有限责任公司	赵晖	30134215-1
25)中交西南投资发展有限公司	直接控股	中国	成都市	投资控股	30,000	港口码头、轨道交通、航道疏浚、公路桥梁等项目投资	有限责任公司	芮捷	08669196-4
26)北京联合置业有限公司(注)	直接控股	中国	北京市	房地产开发	81,995	房地产开发; 项目投资; 投资管理	有限责任公司	马昌	73824054-5
27)中交佛山投资发展有限公司	直接控股	中国	佛山市	投资控股	100,000	城市轨道交通项目的投融资、建设、运营	有限责任公司	陈云	09692039-6
28)三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	直接控股	中国	三亚市	港口码头开发经营	10,000	港口码头开发经营、国际国内客货服务、旅游观光服务	有限责任公司	曾宪云	56241718-2

注: 本公司于 2014 年 1 月收购本公司之子公司中交国际(香港)控股有限公司持有的北京联合置业有限公司 60%的股权。股权转让完成后, 北京联合置业有限公司为本公司 100%持股, 自此将其作为本公司的二级子公司。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	2014 年 6 月 30 日 实际出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额
1)中交投资有限公司	9,069,672,930	-	100	100	是	610,604,345	40,422,557
2)中国交通建设印度尼西亚有限公司	13,245,400	-	100	100	是	-	-
3)中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	1,181,000,000	-	100	100	是	-	-
4)中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	139,500,000	-	95	95	是	5,147,309	3,371
5)中交路桥建设有限公司	4,529,889,756	-	100	100	是	394,254,685	-
6)中交阿尔及利亚股份公司(注 1)	1,222,065	-	49	57	是	59,836	355,008
7)中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	57,000,000	-	95	95	是	2,993,705	11,893
8)中交集团(珠海横琴)投资有限公司	365,000,000	-	100	100	是	-	-
9)中交南方投资发展有限公司	735,000,000	-	100	100	是	-	-
10)珠海中交建设投资有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
11)中交海南建设投资有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
12)中交机电工程局有限公司	833,332,000	-	100	100	是	-	-
13)中交泰兴投资建设有限公司	50,000,000	-	100	100	是	-	-
14)中交(福清)投资有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
15)中交南沙投资发展有限公司	2,000,000,000	-	100	100	是	-	-
16)中交海西投资有限公司	1,000,000,000	-	100	100	是	-	-
17)中交财务有限公司	3,325,000,000	-	95	95	是	182,752,010	-

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	2014 年 6 月 30 日 实际出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
18)中交西北投资发展有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
19)中交东北投资有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
20)中交马来西亚有限公司	955,300	-	100	100	是	-	-
21)上海江天实业有限公司	840,241,472	-	100	100	是	-	-
22)中交投资基金管理(北京)有限公司	70,000,000	-	70	70	是	29,862,371	137,629
23)中交融资租赁有限公司	1,078,673,122	-	100	100	是	-	-
24)中交华东投资有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
25)中交西南投资发展有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
26)北京联合置业有限公司	856,957,085	-	100	100	是	1,324,461	5,539
27)中交佛山投资发展有限公司	168,000,000	-	56	56	是	132,000,000	-
28)三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司(注 2)	1,000,000,000	-	45	55	是	925,387,434	-
合计	29,414,689,130	-				2,284,386,156	40,935,997

注 1: 本公司持有中交阿尔及利亚股份公司 49%的股权, 根据该公司章程规定, 本公司在中交阿尔及利亚股份公司董事会中占有 57%的表决权, 本公司有能力对其经营决策实施控制, 因此将其作为子公司纳入合并财务报表范围。

注 2: 本公司于 2014 年 3 月通过非同一控制下的企业合并, 取得对三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司的经营决策控制权, 因此将其作为子公司纳入合并财务报表范围(附注三(3)), 同时三亚钰晟投资有限公司将其持有的凤凰岛邮轮港公司 10%的股权的共益权授予本公司行使, 因此本公司拥有合计为 55%的表决权。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

以下通过同一控制下的企业合并取得的子公司除中国交通物资有限公司(以下称“中交物资”)外均为依据《中国交通建设集团有限公司与中国交通建设股份有限公司之重组协议》(附注一)确定的重组方案，由最终控股母公司中交集团注入本公司取得的。

子公司 类型	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
1)中国港湾工程有限责任公司	中国	北京市	基建企业	327,838	港口、码头项目总承包、工业与民用建筑铁路、冶金、石化、电力工程项目总承包	有限责任公司	莫文贺	71093379-6
2)中国路桥工程有限责任公司	中国	北京市	基建企业	388,912	公路、市政工程、桥梁、隧道、交通安全设施、通讯监控收费综合系统等工程的施工	有限责任公司	张建初	71093381-7
3)中交第一航务工程局有限公司	中国	天津市	基建企业	547,465	港口工程建设、水利市政工程施工	有限责任公司	武永涛	10306106-8
4)中交第二航务工程局有限公司	中国	武汉市	基建企业	300,172	港口与航道工程施工承包、公路工程施工	有限责任公司	王世峰	17768539-1
5)中交第三航务工程局有限公司	中国	上海市	基建企业	373,987	港口与航道工程施工承包、公路市政工程建设	有限责任公司	方彦	13266002-7

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	子公司 类型	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
6)中交第四航务工程局有限公司	直接控股	中国	广州市	基建企业	313,998	港口与航道工程施工承包	有限责任公司	梁卓仁	19043212-9
7)中交第一公路工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	272,760	土木工程建设项目总承包：公路、桥梁、铁路、机场、站场、车场、船坞的设计施工	有限责任公司	弓天云	10170045-2
8)中交第二公路工程局有限公司	直接控股	中国	西安市	基建企业	208,642	道路、桥梁和隧道工程施工	有限责任公司	韦世国	22052125-4
9)中交第三公路工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	93,000	公路工程施工总承包和市政工程总承包	有限责任公司	黄蜡泉	75960098-4
10)中交第四公路工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	50,503	施工总承包、工程总承包、建筑安装工程	有限责任公司	赵云	10123202-X
11)中交隧道工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	122,599	公路工程施工总承包	有限责任公司	李亚武	71093347-0
12)中交水运规划设计院有限公司	直接控股	中国	北京市	勘察设计企业	81,805	水运工程勘测、咨询、设计、规划及总承包	有限责任公司	张志明	40000759-4

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	子公司 类型	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
13) 中交公路规划设计院有限公司	直接控股	中国	北京市	勘察设计企业	72,963	工程勘察、公路设计和市政公用工程设计	有限责任公司	张喜刚	10001186-6
14) 中交第一航务工程勘察设计院有限公司	直接控股	中国	天津市	勘察设计企业	72,280	咨询、设计、勘察、检测、工程项目总承包	有限责任公司	冯仲武	40136072-8
15) 中交第二航务工程勘察设计院有限公司	直接控股	中国	武汉市	勘察设计企业	42,836	水工设计咨询，兼营金属结构加工	有限责任公司	吴爱清	17767948-5
16) 中交第三航务工程勘察设计院有限公司	直接控股	中国	上海市	勘察设计企业	73,050	水工设计咨询	有限责任公司	王祥	13221155-5
17) 中交第四航务工程勘察设计院有限公司	直接控股	中国	广州市	勘察设计企业	63,037	工程设计、工程勘察综合类、工程咨询	有限责任公司	朱利翔	19051955-8
18) 中交第一公路勘察设计院有限公司	直接控股	中国	西安市	勘察设计企业	85,565	工程勘察和设计	有限责任公司	霍明	22053333-5
19) 中交第二公路勘察设计院有限公司	直接控股	中国	武汉市	勘察设计企业	87,158	工程勘察、公路行业、市政公路行业 and 建筑行业	有限责任公司	孟黔灵	17766859-1

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	子公司 类型	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
20)中国公路工程咨询集团有限公司	直接控股	中国	北京市	勘察设计企业	64,976	工程勘察和设计	有限责任公司	王国锋	10000191-6
21)中交路桥技术有限公司	直接控股	中国	北京市	勘察设计企业	12,276	道路、桥梁的勘察设计	有限责任公司	崔玉萍	74611412-7
22)中交天津航道局有限公司	直接控股	中国	天津市	疏浚吹填企业	580,747	航道疏浚和水上辅助服务	有限责任公司	康学增	10306111-3
23)中交上海航道局有限公司	直接控股	中国	上海市	疏浚吹填企业	760,606	航道整治、规划，工程设计、勘察、施工管理、技术开发和应用	有限责任公司	宗源远	13222855-X
24)中交广州航道局有限公司	直接控股	中国	广州市	疏浚吹填企业	493,374	港口与航道疏浚，土木工程建设，水陆爆破，码头、港口、航道工程及民用建筑勘察设计	有限责任公司	林少敏	19043344-7
25)上海振华重工(集团)股份有限公司	直接控股	中国	上海市	装备制造企业	439,029	设计和安装大型设备	股份有限公司	宋海良	60720695-3
26)中交西安筑路机械有限公司	直接控股	中国	西安市	机械制造企业	43,312	养路机械研发与制造	有限责任公司	杨向阳	62805433-8

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	子公司 类型	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位: 万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
27)中国公路车辆机械有限公司	直接控股	中国	北京市	汽车设备销售企业	16,839	专用汽车保修机械、汽车检测设 备和公路筑养路机械生产经营	有限责任公司	陈琦	10168819-0
28)中和物产株式会社	直接控股	中国	日本	贸易销售企业	日元 6,000	港口建设及其他工程所需要的机 械设备销售	有限责任公司	史福生	不适用
29)中交上海装备工程有限公司	直接控股	中国	上海市	机械设计制造企业	1,000	工程船舶、工程机械、港口机械 的设计、制造与修理	有限责任公司	陆伟民	13461631-0
30)重庆中港朝天门长江大桥项 目建设有限公司	直接控股	中国	重庆市	基建企业	5,000	组织重庆朝天门长江大桥建设	有限责任公司	陈云	76594806-3
31)中交国际(香港)控股有限公司	直接控股	中国	香港	投资控股企业	港元 237,202	投资控股	有限责任公司	房真如	不适用
32)中交物资	直接控股	中国	北京市	贸易销售企业	3,443	物资原料投资、交通设施施工、 设备生产、咨询等	有限责任公司	方策	10202727-1

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	2014 年 6 月 30 日 实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
1)中国港湾工程有限责任公司	3,938,452,957	-	50	50	100	是	11,765,478	1,558,599
2)中国路桥工程有限责任公司	3,373,395,097	-	96.37	3.63	100	是	24,931,480	5,155,927
3)中交第一航务工程局有限公司	4,910,123,940	-	100	-	100	是	9,001,176	-
4)中交第二航务工程局有限公司	2,698,578,208	-	100	-	100	是	153,318,396	2,074,138
5)中交第三航务工程局有限公司	3,323,902,848	-	100	-	100	是	12,174,102	936,489
6)中交第四航务工程局有限公司	2,750,365,852	-	100	-	100	是	11,561,044	2,083
7)中交第一公路工程局有限公司	2,475,294,772	-	100	-	100	是	26,088,816	195,303
8)中交第二公路工程局有限公司	1,433,751,874	-	100	-	100	是	221,372,328	7,828,589
9)中交第三公路工程局有限公司	909,882,139	-	100	-	100	是	19,215,636	-
10)中交第四公路工程局有限公司	469,239,082	-	100	-	100	是	61,791,383	649,417
11)中交隧道工程局有限公司	1,229,053,064	-	100	-	100	是	-	-
12)中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	100	-	100	是	22,767,149	2,841,376

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	2014 年 6 月 30 日 实际出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
13) 中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	100	-	100	是	19,006,952	-
14) 中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	100	-	100	是	-	-
15) 中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	100	-	100	是	1,641,244	-
16) 中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	-	100	-	100	是	-	-
17) 中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	100	-	100	是	-	-
18) 中交第一公路勘察设计院有限公司	752,662,242	-	100	-	100	是	8,756,815	199,119
19) 中交第二公路勘察设计院有限公司	750,100,191	-	100	-	100	是	-	-
20) 中国公路工程咨询集团有限公司	542,574,081	-	100	-	100	是	19,051,537	1,509,918
21) 中交路桥技术有限公司	140,271,471	-	100	-	100	是	10,002,907	-
22) 中交天津航道局有限公司	5,107,685,940	-	100	-	100	是	238,830,577	14,329,043
23) 中交上海航道局有限公司	6,903,731,867	-	100	-	100	是	300,000	-
24) 中交广州航道局有限公司	4,627,069,766	-	100	-	100	是	268,234,876	575,658
25) 上海振华重工(集团)股份有限公司(注 1)	6,401,604,869	-	28.83	17.40	46.23	是	7,899,484,108	18,782,099

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	2014 年 6 月 30 日 实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
26) 中交西安筑路机械有限公司	486,976,129	-	54.31	45.69	100	是	-	-
27) 中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	-	100	-	100	是	-	-
28) 中和物产株式会社	27,117,829	-	75	-	75	是	13,085,965	-
29) 中交上海装备工程有限公司	14,114,003	-	55	-	55	是	100,585,272	-
30) 重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司	26,544,124	-	90	10	100	是	-	-
31) 中交国际(香港)控股有限公司	1,127,116,672	-	100	-	100	是	-	-
32) 中交物资	24,215,414	-	100	-	100	是	71,412,579	191,859
合计	57,999,856,553	-					9,224,379,820	56,829,617

注 1: 本公司有能力实际控制上海振华重工(集团)股份有限公司(“振华重工”)(A 股及 B 股上市公司，本集团合计拥有其 46.23%的股权)的财务及经营决策，因此将其作为子公司纳入合并财务报表范围。

本集团不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本期间新纳入合并范围的主体

	2014 年 6 月 30 日净资产	本期净亏损
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司(i)	(11,476,940)	(69,879,616)
三亚凤凰岛发展有限公司(i)	534,173,873	(3,032,463)
三亚凤凰岛置业有限公司(i)	68,455,992	(451,320)

(i) 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司(以下称“凤凰岛邮轮港公司”)、三亚凤凰岛发展有限公司(以下称“凤凰岛发展公司”)及三亚凤凰岛置业有限公司(以下称“凤凰岛置业公司”)均为本期间通过非同一控制下企业合并取得的子公司，其本期净亏损为以上各公司自购买日至 2014 年 6 月 30 日止期间的净亏损(附注三(3))。

(3) 非同一控制下企业合并

	商誉金额	商誉的计算方法
凤凰岛邮轮港公司(a)	243,683,008	合并成本减去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，具体计算如下。
凤凰岛发展公司(b)	237,930,355	
凤凰岛置业公司(c)	598,671,387	

(a) 凤凰岛邮轮港公司

于 2014 年 3 月 28 日，本公司向三亚凤凰岛投资集团有限公司收购了其拥有的凤凰岛邮轮港公司 45%的股权并获得凤凰岛邮轮港公司 55%的表决权(附注三(1))，因此将其纳入合并财务报表范围。本次交易的购买日为 2014 年 3 月 28 日，系本公司实际取得凤凰岛邮轮港公司控制权的日期。

(i) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本 -	
支付的现金	1,000,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(756,316,992)
商誉	<u>243,683,008</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(a) 凤凰岛邮轮港公司(续)

(ii) 凤凰岛邮轮港公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值
货币资金	237,182	237,182
应收账款	4,886,034	4,886,034
其他应收款	19,089,211	19,089,211
存货	33,103	33,103
固定资产	88,231,812	69,942,904
在建工程	2,036,355,594	125,334,655
无形资产	235,917,774	1,241,256
减：应付款项	(13,756,515)	(13,756,515)
应付职工薪酬	(346,871)	(346,871)
其他应付款	(147,035,881)	(147,035,881)
递延所得税负债	(541,517,796)	-
其他负债	(276,707)	(276,707)
净资产	1,681,816,940	59,348,371
减：少数股东权益	(925,499,948)	(1,112,514)
取得的净资产	756,316,992	58,235,857
以现金支付的对价	1,000,000,000	
减：取得的被收购子公司的现金及现金 等价物	(237,182)	
取得子公司支付的现金净额	999,762,818	

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(a) 凤凰岛邮轮港公司(续)

(iii) 凤凰岛邮轮港公司自购买日至 2014 年 6 月 30 日止期间的收入、净亏损和现金流量列示如下：

营业收入	3,377,088
净亏损	(69,879,616)
经营活动现金流量	(127,781,009)
现金流量净额	79,897,960

(b) 凤凰岛发展公司

于 2014 年 4 月 9 日，本公司之子公司凤凰岛邮轮港公司向浙江国都控股有限公司收购了其拥有的凤凰岛发展公司 100%的股权。本次交易的购买日为 2014 年 4 月 9 日，系本公司实际取得凤凰岛发展公司控制权的日期。

(i) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本 -	
支付的现金	2,999,690,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(2,761,759,645)
商誉	<u>237,930,355</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(b) 凤凰岛发展公司(续)

(ii) 凤凰岛发展公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值
货币资金	167,407,683	167,407,683
应收账款	116,356,479	116,356,479
其他应收款	1,242,400,306	1,242,400,306
存货	6,340,563,418	2,168,153,821
其他流动资产	46,400,000	46,400,000
递延所得税资产	155,550,634	155,550,634
减：借款	(2,055,200,000)	(2,055,200,000)
应付款项	(200,134,174)	(200,134,174)
应付职工薪酬	(628,001)	(628,001)
其他应付款	(24,973,547)	(24,973,547)
应付利息	(32,342,429)	(32,342,429)
应交税费	(1,045,784,436)	(1,045,784,436)
递延所得税负债	(334,191,098)	-
其他非流动负债	(1,613,665,190)	-
净资产	2,761,759,645	537,206,336
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	2,761,759,645	537,206,336
以现金支付的对价	2,999,690,000	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	(167,407,683)	
取得子公司支付的现金净额	2,832,282,317	

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(b) 凤凰岛发展公司(续)

(iii) 凤凰岛发展公司自购买日至 2014 年 6 月 30 日止期间的收入、净亏损和现金流量列示如下：

营业收入	-
净亏损	(3,032,463)
经营活动现金流量	543,321,241
现金流量净额	23,167,886

(c) 凤凰岛置业公司

于 2014 年 4 月 15 日，本公司之子公司凤凰岛邮轮港公司向海南大洋基础设施投资有限公司收购了其拥有的凤凰岛置业公司 100%的股权。本次交易的购买日为 2014 年 4 月 15 日，系本公司实际取得凤凰岛置业公司控制权的日期。

(i) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本 -	
支付的现金	962,710,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(364,038,613)
商誉	<u>598,671,387</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(c) 凤凰岛置业公司(续)

(ii) 凤凰岛置业公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值
货币资金	5,751	5,751
其他应收款	3,827,484	3,827,484
存货	996,628,897	102,824,802
固定资产	14,330	15,737
减：应付款项	(1,041,408)	(1,041,408)
应付职工薪酬	(20,092)	(20,092)
其他应付款	(36,552,394)	(36,552,394)
应交税费	(152,568)	(152,568)
递延所得税负债	(98,377,584)	-
其他非流动负债	(500,293,803)	-
净资产	364,038,613	68,907,312
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	364,038,613	68,907,312
以现金支付的对价	962,710,000	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	(5,751)	
取得子公司支付的现金净额	962,704,249	

(iii) 凤凰岛置业公司自购买日至 2014 年 6 月 30 日止期间的收入、净亏损和现金流量列示如下：

营业收入	-
净亏损	(451,320)
经营活动现金流量	224,115
现金流量净额	324,115

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	213,963,454	161,776,552
其中：人民币	59,168,764	50,750,051
美元	42,698,097	34,775,452
中非法郎	13,211,971	20,636,638
安哥拉宽扎	11,135,440	5,960,763
其他币种	87,749,182	49,653,648
银行存款	71,228,382,642	80,303,152,948
其中：人民币	55,116,920,804	63,098,176,196
美元	10,103,487,202	10,010,655,191
安哥拉宽扎	890,483,669	1,104,346,335
沙特里亚尔	779,510,909	362,899,491
中非法郎	748,833,577	1,805,099,151
欧元	646,691,566	978,685,649
港元	362,144,454	334,531,979
巴基斯坦卢比	282,999,934	236,926,532
马来西亚林吉特	237,659,038	293,423,139
巴布亚新几内亚	177,916,331	161,172,175
新加坡元	130,434,806	211,879,269
其他币种	1,751,300,352	1,705,357,841
其他货币资金	8,485,956,785	5,022,185,661
其中：人民币	4,420,677,439	2,667,317,761
美元	3,577,657,153	1,945,848,819
安哥拉宽扎	321,578,208	318,527,635
其他币种	166,043,985	90,491,446
合计	<u>79,928,302,881</u>	<u>85,487,115,161</u>

其他货币资金主要包括银行本票存款、银行汇票存款、外埠存款、信用卡存款等以及受到限制的存款；受到限制的存款(附注四(44)(d))主要包括用于质押取得借款的定期存款、银行承兑汇票保证金存款及保函保证金存款等。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 205,595,812 元的定期存款(2013 年 12 月 31 日：无)质押给银行作为 205,595,812 元短期借款 (2013 年 12 月 31 日：无) (附注四(18)(a))的担保。

外币资金已按资产负债表日即期汇率折算为人民币金额列示。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(1) 货币资金(续)

货币资金中包括以下外币余额：

	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,230,503,584	6.1528	13,723,842,452	1,966,783,031	6.0969	11,991,279,462
安哥拉宽扎	19,232,662,217	0.0636	1,223,197,317	23,045,721,507	0.0620	1,428,834,733
中非法郎	63,256,885,512	0.0129	816,013,823	144,409,977,091	0.0128	1,848,447,707
沙特里亚尔	472,466,427	1.6543	781,601,210	226,822,880	1.6142	366,137,493
欧元	80,953,236	8.3946	679,570,035	116,905,641	8.4189	984,216,901
港元	456,864,874	0.7938	362,659,337	426,035,330	0.7862	334,948,976
巴基斯坦卢比	4,523,927,657	0.0629	284,555,050	4,141,559,606	0.0574	237,725,521
马来西亚林吉特	123,544,807	1.9329	238,799,757	164,030,243	1.8464	302,865,441
新加坡元	28,058,471	4.9668	139,360,814	44,577,867	4.7957	213,782,077
委内瑞拉博利瓦	58,347,765	0.9766	56,982,427	239,448,556	1.0269	245,889,722
其他币种			2,024,953,652			1,716,743,120
合计			<u>20,331,535,874</u>			<u>19,670,871,153</u>

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	资产	负债	资产	负债
交易性权益工具投资	168,603,950	-	190,788,780	-
衍生金融工具：				
远期外汇合同-公允价值变动损益(注)	27,028,000	(40,587,946)	121,169,489	(10,585,860)
合计	<u>195,631,950</u>	<u>(40,587,946)</u>	<u>311,958,269</u>	<u>(10,585,860)</u>

交易性权益工具投资的公允价值根据证券交易所每期末最后一个交易日收盘价确定。

上述金融资产无投资变现的重大限制。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(续)

于 2014 年 6 月 30 日，衍生金融工具包括：

注：

a) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司之子公司振华重工与银行签约的但尚未到期的远期外汇合同包括：

- 以美元兑换人民币之合同本金合计为美元 775,000,000 元，合同约定的到期汇率为 6.1295 至 6.3756。截至本报告日，其中本金合计为美元 100,000,000 元的远期外汇合同已完成交割；本金合计为美元 675,000,000 元该远期外汇合同将在 2014 年 9 月 10 日至 2015 年 5 月 29 日的期间内到期；

作为衍生金融工具的远期外汇合同，其期末公允价值评估收益为 27,028,000 元和评估损失为 22,329,334 元(2013 年 12 月 31 日：收益 121,169,489 元，损失 644,404 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

b) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司与银行签约的但尚未到期的远期外汇合同包括：

- 以美元兑换日元之合同本金合计为日元 1,922,937,333 元；合同约定的到期汇率为 120。截至本报告日，其中本金合计为日元 331,238,717 元的远期外汇合同已完成交割；本金合计为日元 1,591,698,616 元的远期外汇合同将在 2014 年 10 月 20 日至 2019 年 5 月 20 日的期间内到期。

作为衍生金融工具的远期外汇合同，其期末公允价值评估损失为 2,070,352 元(2013 年 12 月 31 日：损失 2,033,414 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

c) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司之子公司天津航道局有限公司与银行签约的但尚未到期的远期外汇合同包括：

- 以欧元兑换美元之合同本金合计为欧元 3,347,761 元；合同约定的到期汇率为 1.2。该远期外汇合同将在 2014 年 12 月 11 日至 2017 年 12 月 11 日的期间内到期。

作为衍生金融工具的远期外汇合同，其期末公允价值评估损失为 16,188,260 元(2013 年 12 月 31 日：损失 7,908,042 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,731,859,639	2,266,246,770
商业承兑汇票	259,257,648	653,253,652
合计	<u>1,991,117,287</u>	<u>2,919,500,422</u>

- (a) 于 2014 年 6 月 30 日，无应收票据质押给银行作为取得短期借款的担保(2013 年 12 月 31 日：无)。
- (b) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团附有追索权的已贴现但尚未到期以及已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票分别为 498,700,000 元和 2,111,639,313 元(2013 年 12 月 31 日：339,767,063 元和 1,246,474,898 元)。其中：
- (i) 于 2014 年 6 月 30 日，已背书但未终止确认的银行承兑汇票为 600,000 元(2013 年 12 月 31 日：40,672,679 元)；
- (ii) 附有追索权的已贴现但尚未到期及已背书但尚未到期且已终止确认的银行承兑汇票中的 498,700,000 元和 2,111,039,313 元(2013 年 12 月 31 日：339,767,063 元和 1,205,802,219 元)，本集团管理层认为，其与票据所有权相关的风险和报酬均已转移，符合终止确认的条件，因此于财务报表中予以终止确认。

(4) 应收账款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款	66,600,767,798	63,093,665,601
减：坏账准备	<u>(4,306,376,332)</u>	<u>(4,356,776,311)</u>
合计	<u>62,294,391,466</u>	<u>58,736,889,290</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	54,945,601,136	53,737,309,293
一到二年	5,711,381,752	5,495,246,343
二到三年	3,326,619,698	1,835,585,412
三到四年	1,309,346,451	988,698,433
四到五年	490,924,802	319,022,932
五年以上	816,893,959	717,803,188
合计	<u>66,600,767,798</u>	<u>63,093,665,601</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	59,062,746,632	89%	(2,857,575,757)	5%	55,652,646,084	88%	(3,144,066,135)	6%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	7,538,021,166	11%	(1,448,800,575)	19%	7,441,019,517	12%	(1,212,710,176)	16%
合计	<u>66,600,767,798</u>	<u>100%</u>	<u>(4,306,376,332)</u>	<u>6%</u>	<u>63,093,665,601</u>	<u>100%</u>	<u>(4,356,776,311)</u>	<u>7%</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
六个月以内	44,519,477,014	75%	-	-	46,380,626,404	83%	-	-
六个月到一年	5,933,220,776	10%	(55,346,343)	1%	3,423,451,699	6%	(284,280,349)	8%
一到二年	4,126,028,865	7%	(618,904,330)	15%	3,271,245,891	6%	(843,708,627)	26%
二到三年	2,445,535,701	4%	(727,689,622)	30%	1,076,335,200	2%	(549,730,384)	51%
三到四年	934,517,530	2%	(467,258,765)	50%	634,200,755	1%	(612,619,295)	97%
四到五年	344,866,552	1%	(251,874,739)	73%	246,407,781	1%	(238,067,221)	97%
五年以上	759,100,194	1%	(736,501,958)	97%	620,378,354	1%	(615,660,259)	99%
合计	59,062,746,632	100%	(2,857,575,757)	5%	55,652,646,084	100%	(3,144,066,135)	6%

(d) 于 2014 年 6 月 30 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款部分项目分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	107,819,500	107,819,500	100%	(i)
公司 2 斯里兰卡卢比	1,915,064,854	1,072,436,318	56%	(ii)
公司 3	29,818,002	29,818,002	100%	(iii)

(i) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团应收该公司销售货款 107,819,500 元。因该公司经营不善，已处于停业状态，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提了坏账准备(2013 年 12 月 31 日：账面价值 107,819,500 元，坏账准备 107,819,500 元，计提比例 100%)。

(ii) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团应收该公司工程款斯里兰卡卢比 1,915,064,854 元，折合人民币 91,157,087 元。因该公司经营不善，本集团认为该应收款项难以全额收回，因此按照应收账款余额的 56%计提了斯里兰卡卢比 1,072,436,318 元的坏账准备，折合人民币 51,047,969 元(2013 年 12 月 31 日：账面价值斯里兰卡卢比 1,915,064,854 元，坏账准备斯里兰卡卢比 1,081,891,182 元，计提比例 56%)。

(iii) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团应收该公司销售货款 29,818,002 元。因该公司经营不善，本期已处于停业状态，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提了坏账准备(2013 年 12 月 31 日：账面价值 28,318,002 元，坏账准备 10,963,660 元，计提比例 39%)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

- (e) 以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本期间全额收回或转回、或在本期间收回或转回比例较大的应收账款情况如下：

	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前 累积已计提 坏账准备金额	转回或收回金额
应收账款 1	收回工程款	回收可能性	26,318,498	26,318,498
应收账款 2	收回工程款	回收可能性	22,866,299	22,866,299
应收账款 3	收回工程款	回收可能性	28,932,582	18,806,178
应收账款 4	收回工程款	回收可能性	15,276,888	15,119,163
合计			<u>93,394,267</u>	<u>83,110,138</u>

- (f) 截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，对有确凿证据表明无法收回的应收账款 22,202,094 元进行了核销(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：8,510,761 元)，同时冲销了已计提的坏账准备。已核销的应收账款并非因关联交易产生。

- (g) 于 2014 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2013 年 12 月 31 日：无)。

- (h) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额比例
第一名公司	第三方	888,761,700	一年以内	1%
第二名公司	第三方	824,712,636	一年以内	1%
第三名公司	第三方	707,415,105	一年以内	1%
第四家公司	第三方	618,228,528	一年以内	1%
第五家公司	第三方	545,168,029	一年以内	1%
合计		<u>3,584,285,998</u>		<u>5%</u>

- (i) 应收关联方的应收账款分析如下：

于 2014 年 6 月 30 日，本集团应收关联方的应收账款余额为 1,097,481,928 元，占应收账款总额的 1.65%(2013 年 12 月 31 日：1,174,057,854 元，占比 1.86%)，计提坏账准备 8,050,238 元(2013 年 12 月 31 日：14,988,753 元)(附注七(6)(a))。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(i) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团以不附追索权的方式向金融机构转让应收账款金额为 6,840,514,704 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：4,340,777,519 元)，本集团管理层认为，与上述金融资产所有权相关的风险和报酬均已转移，符合终止确认的条件，因此于财务报表中予以终止确认，与上述终止确认的金融资产相关的融资费用为 213,210,745 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：130,324,656 元)。

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团以附追索权的方式向金融机构转让应收账款金额为 1,640,514,756 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：1,951,139,287 元)。本集团管理层认为，与上述金融资产所有权相关的风险和报酬未发生转移，不符合终止确认的条件，因此计入借款核算。

(k) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团共有账面价值为 1,830,954,590 元的应收账款(2013 年 12 月 31 日：1,326,693,185 元)及应于未来期间确认的应收账款 1,230,560,000 元(2013 年 12 月 31 日：1,219,380,000)质押给银行作为取得短期借款 750,000,000 元(2013 年 12 月 31 日：1,064,345,000 元)(附注四(18)(a))及长期借款 1,343,474,271 元(2013 年 12 月 31 日：1,464,353,185 元)(附注四(18)(b))的担保。

(l) 应收账款中包括以下外币余额：

外币种类	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	740,205,813	6.1528	4,554,338,326	741,489,633	6.0969	4,520,788,143
中非法郎	57,046,262,248	0.0129	735,896,783	37,345,303,594	0.0128	478,019,886
沙特里亚尔	423,229,074	1.6543	700,147,857	357,873,685	1.6142	577,679,702
欧元	64,976,611	8.3946	545,452,659	39,674,793	8.4189	334,018,115
阿联酋迪拉姆	228,312,729	1.6892	385,665,862	261,163,991	1.6482	430,450,490
卡塔尔里亚尔	198,711,420	1.7041	338,624,131	280,964,708	1.6626	467,131,924
澳门元	175,286,670	0.7775	136,285,386	431,501,145	0.7580	327,077,868
其他币种			969,260,322			510,417,070
合计			8,365,671,326			7,645,583,198

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应收代垫款及押金	16,108,627,497	14,759,759,540
应收履约保证金	5,080,359,752	4,564,160,557
应收其他保证金	4,398,433,458	2,980,597,980
应收投标保证金	2,826,617,590	4,305,054,651
应收员工个人借款、备用金	1,146,393,787	741,879,801
其他	3,472,657,638	3,154,127,237
	<u>33,033,089,722</u>	<u>30,505,579,766</u>
减：坏账准备	(445,672,541)	(529,674,833)
合计	<u>32,587,417,181</u>	<u>29,975,904,933</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	30,270,789,174	26,952,646,513
一到二年	969,197,006	2,118,960,857
二到三年	723,650,046	845,301,136
三到四年	531,927,639	92,817,547
四到五年	80,756,132	155,890,030
五年以上	456,769,725	339,963,683
合计	<u>33,033,089,722</u>	<u>30,505,579,766</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	12,305,410,800	37%	(110,569,121)	1%	11,849,813,188	39%	(112,974,849)	1%
员工个人借款、备用金组合	1,146,393,787	3%	(1,452,267)	-	741,879,801	2%	(2,216,604)	-
按账龄组合计提坏账准备	18,300,624,212	56%	(171,389,471)	1%	16,565,337,147	54%	(250,694,807)	2%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	1,280,660,923	4%	(162,261,682)	13%	1,348,549,630	5%	(163,788,573)	12%
合计	33,033,089,722	100%	(445,672,541)	1%	30,505,579,766	100%	(529,674,833)	2%

(c) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
六个月以内	17,605,873,189	97%	-	-	16,204,451,990	98%	-	-
六个月到一年	388,263,503	2%	(3,603,389)	1%	10,279,349	-	(868,600)	8%
一到二年	90,720,670	-	(13,608,100)	15%	24,475,660	-	(7,281,666)	30%
二到三年	23,775,660	-	(5,523,662)	23%	158,564,583	1%	(75,964,898)	48%
三到四年	77,940,136	-	(37,866,205)	49%	42,554,276	-	(41,907,776)	98%
四到五年	12,576,866	-	(9,332,650)	74%	30,139,606	-	(29,815,184)	99%
五年以上	101,474,188	1%	(101,455,465)	100%	94,871,683	1%	(94,856,683)	100%
合计	18,300,624,212	100%	(171,389,471)	1%	16,565,337,147	100%	(250,694,807)	2%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(d) 于 2014 年 6 月 30 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款部分项目分析如下：

	账面余额 港元	坏账准备 港元	计提比例	理由
公司 1	<u>103,904,001</u>	<u>103,904,001</u>	100%	(i)

(i) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团应收该公司款项港元 103,904,001 元，折合人民币 82,478,996 元。因该公司经营不善，已处于停业状况，本集团认为该项其他应收款难以收回，因此全额计提了坏账准备。(2013 年 12 月 31 日：账面价值港元 103,904,001 元，坏账准备港元 103,904,001 元，计提比例 100%)。

(e) 以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本期间全额收回或转回、或在本期间收回或转回比例较大的其他应收款情况如下：

	转回或收回原因	确定原坏账 准备的依据	转回或收回前 累积已计提 坏账准备金额	转回或收回金额
其他应收款 1	收回履约保证金	回收可能性	2,581,220	2,581,220
其他应收款 2	收回履约保证金	回收可能性	<u>1,548,732</u>	<u>1,548,732</u>
合计			<u>4,129,952</u>	<u>4,129,952</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

- (f) 本期间对有确凿证据表明无法收回的其他应收款 1,700,000 元进行核销(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：无)。
- (g) 于 2014 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2013 年 12 月 31 日：无)。
- (h) 余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
第一名公司	第三方	7,857,749,919	一年以内	23%
第二名公司	第三方	2,181,741,291	一年以内	7%
第三名公司	第三方	1,595,088,005	一年以内	5%
第四家公司	第三方	760,000,000	两年以内	2%
第五家公司	第三方	546,498,519	两年以内	2%
合计		<u>12,941,077,734</u>		<u>39%</u>

- (i) 应收关联方的其他应收款分析如下：

于 2014 年 6 月 30 日，本集团应收关联方的其他应收款余额为 713,876,772 元，占其他应收款总额的 2.16% (2013 年 12 月 31 日：465,840,458 元，占比 1.53%)，计提的坏账准备为 31,842,678 元(2013 年 12 月 31 日：32,202,235 元)(附注七(6)(d))。

- (j) 其他应收款中包括以下外币余额：

	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	152,600,595	6.1528	938,920,941	112,496,601	6.0969	685,880,527
沙特里亚尔	141,862,023	1.6543	234,682,345	73,426,397	1.6142	118,524,890
港元	137,434,206	0.7938	109,095,273	199,619,164	0.7862	156,940,587
卡塔尔里亚尔	8,290,444	1.7041	14,127,746	45,342,484	1.6626	75,386,414
其他币种			696,426,150			288,511,380
合计			<u>1,993,252,455</u>			<u>1,325,243,798</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

账龄	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	17,375,683,083	96%	12,758,607,332	94%
一到二年	622,161,697	3%	609,844,711	5%
二到三年	122,272,192	1%	73,470,884	1%
三年以上	36,013,181	-	40,153,574	-
合计	18,156,130,153	100%	13,482,076,501	100%

于 2014 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 780,447,070 元(2013 年 12 月 31 日：723,469,169 元)，主要为部分项目预付的分包工程款和材料款。

(b) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团关系	金额	占预付款项 总额比例	预付时间	未结算原因
第一名公司	第三方	507,240,000	3%	2014 年 4 月	约定业务未完成
第二名公司	第三方	280,879,172	1%	2014 年 1 月	约定业务未完成
第三名公司	第三方	170,764,537	1%	2014 年 4 月	约定业务未完成
第四名公司	第三方	140,241,706	1%	2014 年 2 月	约定业务未完成
第五名公司	第三方	134,841,021	1%	2014 年 1 月	约定业务未完成
合计		1,233,966,436	7%		

(c) 于 2014 年 6 月 30 日，预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的预付款项(2013 年 12 月 31 日：无)。

(d) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团预付关联方的款项余额为 9,032,349 元，占预付款项总额的 0.05% (2013 年 12 月 31 日：63,652,457 元，占比 0.47%)，未计提坏账准备(2013 年 12 月 31 日：无)(附注七(6)(b))。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项(续)

(e) 预付款项中包括以下外币余额：

外币名称	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	335,159,262	6.1469	2,060,190,468	312,633,498	6.0314	1,885,617,680
澳门元	342,904,815	0.7778	266,711,365	314,540,840	0.7584	238,547,773
沙特里亚尔	294,430,244	1.6538	486,928,738	127,684,625	1.6324	208,432,382
其他币种			1,510,985,787			798,035,638
合计			<u>4,324,816,358</u>			<u>3,130,633,473</u>

(7) 存货

(a) 存货分类如下：

	2014 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	15,654,082,386	(394,169,950)	15,259,912,436
在产品	21,186,444,266	(100,075,608)	21,086,368,658
库存商品	3,420,640,518	(11,337,356)	3,409,303,162
周转材料	4,360,408,130	-	4,360,408,130
已完工未结算	84,457,849,346	(565,136,637)	83,892,712,709
其他	167,312,986	-	167,312,986
合计	<u>129,246,737,632</u>	<u>(1,070,719,551)</u>	<u>128,176,018,081</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货(续)

(a) 存货分类如下(续):

	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	12,384,363,133	(352,063,317)	12,032,299,816
在产品	15,783,392,835	(179,323,578)	15,604,069,257
库存商品	799,308,122	(11,178,056)	788,130,066
周转材料	4,250,322,315	-	4,250,322,315
已完工未结算	66,452,898,774	(412,371,204)	66,040,527,570
其他	175,343,404	-	175,343,404
合计	99,845,628,583	(954,936,155)	98,890,692,428

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 1,320,121,314 元的存货(2013 年 12 月 31 日：661,178,000 元)抵押给银行作为取得 940,713,649 元长期借款(2013 年 12 月 31 日：337,076,347 元)(附注四(18)(b))的抵押物。

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2013 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2014 年 6 月 30 日
			转回	转销	
原材料	352,063,317	42,106,633	-	-	394,169,950
在产品	179,323,578	-	-	(79,247,970)	100,075,608
库存商品	11,178,056	159,300	-	-	11,337,356
已完工未结算	412,371,204	189,999,567	(12,437,380)	(24,796,754)	565,136,637
合计	954,936,155	232,265,500	(12,437,380)	(104,044,724)	1,070,719,551

(c) 存货跌价准备情况如下:

	计提存货跌价 准备的依据	本期转回存货 跌价准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	-
在产品	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	-
库存商品	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	-
已完工未结算	合同预计总成本超过合同预计总收入 的差额	以前年度计提合同预计损失 的建造合同发生有利变更	0.01%
合计			0.01%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 可供出售金融资产

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
可供出售权益工具(i)	12,028,358,810	12,621,187,223
其他非上市金融工具(ii)	7,267,171,559	4,202,678,325
小计	19,295,530,369	16,823,865,548
减：减值准备	(150,000,000)	(150,000,000)
	19,145,530,369	16,673,865,548
减：列示于其他流动资产 的可供出售金融资产	(7,267,171,559)	(4,202,678,325)
净额	11,878,358,810	12,471,187,223

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 3,870,000,000 元的可供出售金融资产(2013 年 12 月 31 日：3,980,000,000 元)质押给银行作为 3,870,000,000 元短期借款 (2013 年 12 月 31 日：3,980,000,000 元) (附注四(18)(a))的担保。

- (i) 可供出售权益工具的公允价值根据上海证券交易所、深圳证券交易所以及香港联合交易所有限公司期末最后一个交易日的收盘价(以下称“收盘价”)确定。
- (ii) 其他非上市金融工具主要为金融机构发放的理财产品。该类理财产品主要投资于央行票据、政策性金融债、银行间债券市场国债及其他金融工具，期末按其公允价值列示。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 可供出售金融资产(续)

(a) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
可供出售金融资产		
—公允价值变动	7,539,769,865	8,734,500,056
—成本	11,605,760,504	7,939,365,492
—累计计入其他综合收益	7,689,769,865	8,884,500,056
—累计计提减值	(150,000,000)	(150,000,000)

(9) 长期应收款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
BT 项目应收款	38,210,927,230	31,513,189,963
应收工程保证金	36,397,094,716	36,102,019,816
应收工程款	8,019,886,051	4,334,776,144
应收履约保证金	7,269,076,996	5,789,995,564
其他	34,175,535	34,175,535
小计	89,931,160,528	77,774,157,022
坏账准备	(34,175,535)	(34,175,535)
合计	89,896,984,993	77,739,981,487
减：一年内到期的长期应收款		
应收工程保证金	(14,740,665,567)	(16,940,243,213)
应收履约保证金	(2,967,396,707)	(2,275,697,656)
应收工程款	(2,540,719,515)	(2,439,309,811)
BT 项目应收款	(2,540,168,335)	(2,396,851,033)
小计	(22,788,950,124)	(24,052,101,713)
净额	67,108,034,869	53,687,879,774

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 3,371,689,926 元(2013 年 12 月 31 日：2,166,142,031 元)的长期应收款质押给银行作为取得 1,995,000,000 元(2013 年 12 月 31 日：1,360,000,000 元)长期借款(附注四(18)(b))的担保。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资

	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
合营企业(a)	1,070,146,939	156,807,064	(25,136,502)	1,201,817,501
联营企业(b)	6,785,265,172	1,370,916,808	(48,301,646)	8,107,880,334
- 有公开报价	112,154,512	-	(3,686,645)	108,467,867
- 无公开报价	6,673,110,660	1,370,916,808	(44,615,001)	7,999,412,467
其他长期股权投资(c)	1,534,419,098	63,537,709	(38,727,457)	1,559,229,350
股权分置流通权(d)	347,874,879			347,874,879
合计	9,737,706,088			11,216,802,064
减：长期股权投资减值准备(e)	(139,759,245)			(139,759,245)
净额	9,597,946,843			11,077,042,819
上述有公开报价的联营企业投资的公允价值	439,296,000			266,873,100

本集团与联营企业、合营企业之间不存在转移资金方面的重大限制。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

本集团截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间主要合营企业投资列示如下:

企业名称	核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动				2014 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例
				投入、追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动			
重庆忠都高速公路有限公司	权益法	234,225,000	195,187,500	39,037,500	-	-	-	234,225,000	40%	40%
江苏龙源振华海洋工程有限公司	权益法	130,000,000	145,203,386	-	(1,552,218)	-	-	143,651,168	50%	50%
首都高速公路发展有限公司	权益法	50,000,000	142,675,844	-	(713,010)	-	-	141,962,834	50%	50%
安徽望潜高速公路有限公司	权益法	136,600,000	86,600,000	50,000,000	-	-	-	136,600,000	40%	40%
天津北方港航石化码头有限公司	权益法	113,574,861	125,319,487	-	4,204,756	(9,217,020)	-	120,307,223	50%	50%
唐山曹妃甸疏浚有限公司	权益法	30,006,000	93,510,514	-	(3,046,460)	-	-	90,464,054	45%	45%
湘潭四航建设有限公司	权益法	64,758,940	56,977,962	-	670,791	-	-	57,648,753	40%	40%
中交粤财基础设施投资基金管理 (广东)有限公司(注)	权益法	50,000,000	50,056,771	-	1,304,018	-	-	51,360,789	50%	60%
山东中交航务工程有限公司	权益法	34,196,406	38,081,002	-	706,846	-	-	38,787,848	50%	50%
天津港航安泰工程有限公司	权益法	12,219,801	34,766,134	-	2,359,739	-	-	37,125,873	49.90%	50.00%
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	权益法	10,000,000	23,733,130	-	4,173,788	-	789,935	28,696,853	50%	40%
中交建银(厦门)股权投资基金管理有 限公司	权益法	20,000,000	-	20,000,000	-	-	-	20,000,000	50%	50%
其他	权益法	-	78,035,209	26,459,450	(1,868,907)	(1,638,646)	-	100,987,106	-	-
合计			1,070,146,939	135,496,950	6,239,343	(10,855,666)	789,935	1,201,817,501		

注: 本公司之子公司中交投资有限公司持有中交粤财基础设施投资基金管理(广东)有限公司 50%的股权, 拥有该公司 60%的表决权。根据该公司章程规定, 其重大经营决策需要经过股东会讨论表决并经各股东一致通过。本集团不能实质控制其经营决策, 因此作为合营企业按权益法核算。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

本集团截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间主要联营企业投资列示如下:

核算方法	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动					2014 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例
		投入、追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动	未实现内部 交易抵销			
权益法	2,000,000,000	-	25,431,624	-	-	(30,975)	2,094,786,281	14.66%	14.66%
权益法	747,357,673	281,550,673	-	-	-	-	755,192,468	40%	40%
权益法	540,000,000	-	(1,312,695)	-	-	-	534,104,880	60%	60%
权益法	350,000,000	150,000,000	10,918,281	-	-	-	380,281,983	30%	30%
权益法	355,754,989	48,479,989	-	-	-	-	358,487,500	40%	40%
权益法	128,419,583	-	23,551,049	-	-	-	337,209,769	49%	49%
权益法	300,000,000	-	3,540,724	-	-	-	307,738,447	50.00%	28.57%
权益法	285,000,000	-	93,224	-	-	-	284,017,319	30%	30%
权益法	280,000,000	-	-	-	-	-	280,000,000	46.67%	40.00%
权益法	259,000,000	259,000,000	(149,209)	-	-	-	258,850,791	74%	74%
权益法	271,950,000	-	(2,618,947)	-	-	-	258,368,528	49%	40%
权益法	249,000,000	-	66,252	-	-	-	248,878,519	30%	30%
权益法		202,579,046	73,654,580	(32,138,454)	-	-	2,009,963,849		
合计		1,221,609,708	133,174,883	(32,138,454)	-	(30,975)	8,107,880,334		

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

注 1: 于 2014 年 6 月 30 日, 太中银铁路有限责任公司的实收资本为 13,641,651,222 元, 本公司已经缴足出资额 2,000,000,000 元。由于本公司有权参与其经营决策, 能够对其施加重大影响, 因此作为联营企业按权益法核算。

注 2: 本公司之子公司中国路桥工程有限责任公司、振华重工以及中交天津航道局有限公司合计持有中交地产宜兴有限公司 60%的股权, 中交地产有限公司持有中交地产宜兴有限公司 40%的股权。根据本公司之子公司中国路桥工程有限责任公司和中交天津航道局有限公司与中交地产有限公司签署的一致行动协议, 就有关公司经营发展的重大事项行使提案权和表决权时与中交地产有限公司保持一致, 当出现意见未能协商一致时, 由中交地产有限公司最终作出决定, 其他投资方予以执行。本集团对其仅施加重大影响, 因此作为联营企业按权益法核算。

注 3: 本公司之子公司中交上海航道局有限公司持有神华上航疏浚有限责任公司 50%的股权。根据该公司章程规定, 中交上海航道局有限公司仅在神华上航疏浚有限责任公司董事会中占有 28.57%的表决权, 不具有实际控制权, 因此作为联营企业按权益法核算。

注 4: 本公司之子公司中交海南建设投资有限公司、中交天津航道局有限公司、中交水运规划设计院有限公司、中交上海航道局有限公司以及中咨华科交通建设技术有限公司合计持有中交地产文昌有限公司 74%的股权, 中交地产有限公司持有中交地产文昌有限公司 26%的股权。根据本公司之子公司中交海南建设投资有限公司、中交天津航道局有限公司、中交水运规划设计院有限公司、中交上海航道局有限公司以及中咨华科交通建设技术有限公司与中交地产有限公司签署的一致行动协议, 就有关公司经营发展的重大事项行使提案权和表决权时与中交地产有限公司保持一致, 当出现意见未能协商一致时, 由中交地产有限公司最终作出决定, 其他投资方予以执行。本集团对其仅施加重大影响, 因此作为联营企业按权益法核算。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动	2014 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	本期宣告分派的 现金股利
天津临港产业投资控股有限公司(注)	成本法	450,000,000	450,000,000	-	450,000,000	30.00%	30.00%	-
中铝铁矿控股有限公司	成本法	283,083,905	280,535,863	2,548,042	283,083,905	2.50%	2.50%	-
中国-东盟投资合作基金	成本法	240,992,570	219,880,439	21,112,131	240,992,570	5.00%	5.00%	1,254,888
泰康人寿保险公司	成本法	167,664,823	167,664,823	-	167,664,823	2.93%	2.93%	58,671,875
广东发展银行股份有限公司	成本法	36,693,003	36,693,003	-	36,693,003	0.08%	0.08%	-
北京企业投资有限公司	成本法	34,177,853	33,850,627	327,226	34,177,853	1.20%	1.20%	9,376,313
21 世纪科技投资有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	8.96%	8.96%	-
其他			315,794,343	822,853	316,617,196			17,441,521
合计			1,534,419,098	24,810,252	1,559,229,350			86,744,597

注：本公司之子公司中交第一航务工程局有限公司和中交天津航道局有限公司分别持有天津临港产业投资控股有限公司 20%和 10%的股权。根据该公司章程规定，天津临港产业投资控股有限公司的第三方股东享有董事会 70%的表决权，实质控制该公司，且本集团不参与其日常经营管理，不能对其经营产生重大影响，因此按成本法核算。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

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

(e) 长期股权投资减值准备

	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
合营企业				
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	-	-	42,250,531
联营企业				
天津万利储存有限公司	4,200,000	-	-	4,200,000
中洋资产管理有限责任公司	1,000,000	-	-	1,000,000
其他长期股权投资				
21 世纪科技投资有限公司	30,000,000	-	-	30,000,000
清华紫光科技创新投资有限公司	11,421,600	-	-	11,421,600
中国路桥(集团)云南开发有限公司	5,167,249	-	-	5,167,249
江泰保险经纪有限公司	4,860,000	-	-	4,860,000
上海洲际发展有限公司	3,792,240	-	-	3,792,240
其他	37,067,625	-	-	37,067,625
合计	139,759,245	-	-	139,759,245

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 对合营企业和联营企业投资

(a) 合营企业

	2014 年 6 月 30 日			截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	
	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净(亏损)/利润
重庆忠都高速公路有限公司	2,332,669,798	1,747,107,298	585,562,500	-	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	542,401,865	255,099,529	287,302,336	50,562,210	(3,104,436)
首都高速公路发展有限公司	306,157,634	22,231,966	283,925,668	32,142,987	(1,426,020)
安徽望潜高速公路有限公司	743,062,701	401,562,701	341,500,000	-	-
天津北方港航石化码头有限公司	551,516,642	310,902,196	240,614,446	62,124,493	8,409,512
唐山曹妃甸疏浚有限公司	1,870,852,521	1,669,821,290	201,031,231	116,355,539	(6,769,911)
湘潭四航建设有限公司	428,242,580	284,120,698	144,121,882	11,885,345	1,676,978
中交粤财基础设施投资基金管理(广东)有限公司	102,878,199	156,621	102,721,578	124,844	2608,036
山东中交航务工程有限公司	591,914,209	514,338,513	77,575,696	308,173,955	1,413,692
天津港航安装工程有限公司	261,497,824	187,097,276	74,400,548	200,656,703	4,728,936
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	259,615,832	202,222,126	57,393,706	52,306,579	8,347,576
中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	40,000,000	-	40,000,000	-	-

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 对合营企业和联营企业投资(续)

(b) 联营企业

	2014 年 6 月 30 日		截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	
	资产总额	负债总额	净资产	营业收入
太中银铁路有限责任公司	43,035,795,065	28,758,611,021	14,277,184,044	2,534,079,043
重庆万利万达高速公路有限公司	5,664,974,340	3,776,993,170	1,887,981,170	-
中交地产宜兴有限公司	894,414,129	4,239,329	890,174,800	-
江西省江投路桥投资有限公司	2,317,012,296	1,049,405,686	1,267,606,610	113,772,217
重庆铜永高速公路有限公司	2,442,018,928	1,545,800,178	896,218,750	-
天津港航工程有限公司	4,739,454,858	4,051,271,656	688,183,202	1,580,838,839
神华上航疏浚有限责任公司	793,355,382	177,878,488	615,476,894	88,743,409
中房(苏州)地产有限公司	1,516,885,379	570,160,982	946,724,397	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	599,957,146	-	599,957,146	-
中交地产文昌有限公司	350,204,764	406,398	349,798,366	-
中交地产武汉开发有限公司	1,138,862,420	611,579,710	527,282,710	-
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	829,671,752	76,689	829,595,063	-
				173,476,289
				-
				(2,187,825)
				36,394,270
				-
				48,063,365
				7,081,448
				310,747
				-
				(201,634)
				(5,344,790)
				220,840

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
原价合计	90,207,309,501	4,430,265,901	(1,066,805,270)	93,570,770,132
其中：房屋及建筑物	16,745,764,196	1,696,105,722	(107,435,447)	18,334,434,471
船舶	32,947,743,262	46,511,551	(218,217,945)	32,776,036,868
运输工具	11,250,620,610	430,941,209	(117,497,982)	11,564,063,837
机器设备	19,951,283,003	1,360,891,872	(332,114,159)	20,980,060,716
办公及电子设备	4,226,315,187	46,159,449	(48,581,053)	4,223,893,583
临时设施	5,085,583,243	849,656,098	(242,958,684)	5,692,280,657
累计折旧合计	(40,635,125,910)	(3,670,119,235)	792,055,186	(43,513,189,959)
其中：房屋及建筑物	(4,223,052,049)	(416,618,752)	11,779,251	(4,627,891,550)
船舶	(14,409,064,409)	(530,591,334)	201,235,333	(14,738,420,410)
运输工具	(6,149,051,732)	(484,994,280)	107,807,915	(6,526,238,097)
机器设备	(9,718,948,558)	(1,218,068,919)	291,248,392	(10,645,769,085)
办公及电子设备	(2,878,705,038)	(102,050,501)	39,553,307	(2,941,202,232)
临时设施	(3,256,304,124)	(917,795,449)	140,430,988	(4,033,668,585)
账面净值合计	49,572,183,591			50,057,580,173
其中：房屋及建筑物	12,522,712,147	—	—	13,706,542,921
船舶	18,538,678,853	—	—	18,037,616,458
运输工具	5,101,568,878	—	—	5,037,825,740
机器设备	10,232,334,445	—	—	10,334,291,631
办公及电子设备	1,347,610,149	—	—	1,282,691,351
临时设施	1,829,279,119	—	—	1,658,612,072
减值准备合计	(13,163,057)	-	74,530	(13,088,527)
其中：房屋及建筑物	(579,498)	-	-	(579,498)
船舶	-	-	-	-
运输工具	(923,265)	-	59,733	(863,532)
机器设备	(11,427,562)	-	12,678	(11,414,884)
办公及电子设备	(232,732)	-	2,119	(230,613)
临时设施	-	-	-	-
账面价值合计	49,559,020,534			50,044,491,646
其中：房屋及建筑物	12,522,132,649	—	—	13,705,963,423
船舶	18,538,678,853	—	—	18,037,616,458
运输工具	5,100,645,613	—	—	5,036,962,208
机器设备	10,220,906,883	—	—	10,322,876,747
办公及电子设备	1,347,377,417	—	—	1,282,460,738
临时设施	1,829,279,119	—	—	1,658,612,072

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产(续)

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 359,264,973 元(原价为 511,614,021 元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备作为 22,000,000 元短期借款(附注四(18)(a))及 170,989,859 元长期借款(含一年内到期部分)(附注四(18)(b))的抵押物(2013 年 12 月 31 日：账面价值为 373,884,583 元、原价：523,854,464 元的房屋及建筑物、船舶和机器设备作为 39,690,000 元短期借款及 247,579,422 元长期借款(含一年内到期的部分)的抵押物)。

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间固定资产计提的折旧金额为 3,339,335,277 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：3,489,040,793 元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为 3,007,481,388 元、4,259,995 元及 327,593,894 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：3,235,365,578 元、3,839,729 元及 249,835,486 元)。

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间由在建工程转入固定资产的原价为 177,035,135 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：1,558,620,419 元)(附注四(13))。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 163,654,446 元(原价：7,043,605,788 元)的房屋及建筑物、船舶和其他固定资产已提足折旧但仍在继续使用(2013 年 12 月 31 日：账面价值 200,084,323 元，原价 7,962,491,024 元)。

(a) 融资租入的固定资产

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值 4,077,591,116 元(原价 5,532,751,533 元)的固定资产系融资租入(2013 年 12 月 31 日：账面价值 4,279,647,572 元、原价 5,308,714,264 元)。具体分析如下：

2014 年 6 月 30 日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	3,658,811,172	(675,139,390)	-	2,983,671,782
生产设备	1,873,940,361	(780,021,027)	-	1,093,919,334
合计	<u>5,532,751,533</u>	<u>(1,455,160,417)</u>	<u>-</u>	<u>4,077,591,116</u>
2013 年 12 月 31 日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	3,876,403,273	(598,797,252)	-	3,277,606,021
生产设备	1,432,310,991	(430,269,440)	-	1,002,041,551
合计	<u>5,308,714,264</u>	<u>(1,029,066,692)</u>	<u>-</u>	<u>4,279,647,572</u>

(b) 未办妥产权证书的固定资产：

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值约为 1,865,753,811 元(原价 2,311,059,076 元)的房屋及建筑物(2013 年 12 月 31 日：账面价值 2,126,357,038 元、原价 2,557,076,979 元)正在申请办理相关房屋权属证明过程中，尚未取得房屋权证。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程

工程名称	预算数 (万元)	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2014 年 6 月 30 日	工程投入占预 算比例	借款费用 资本化 累计金额	其中: 本期 借款费用 资本化金额	工程 进度	资金来源
凤凰岛二期填海工程	367,154	-	2,036,355,594	-	-	2,036,355,594	55%	923,894	923,894	55%	自筹
旅顺新港扩建工程	150,000	1,291,721,124	29,203,034	-	-	1,320,924,158	88%	180,287,497	20,763,680	88%	自筹
南方总部基地二期工程	488,080	863,450,314	336,599,035	-	-	1,200,049,349	25%	92,184,826	31,945,612	25%	自筹
南通基地基本建设	646,570	740,502,262	29,449,078	-	-	769,951,340	99%	517,827,133	20,688,158	99%	自筹
基地在建大型机械及工 程设备	250,000	341,561,284	243,903,566	(6,159,801)	-	579,305,049	95%	157,536,295	-	95%	自筹
科研综合楼项目	60,000	405,473,451	107,847,496	-	-	513,320,947	86%	-	-	86%	自筹
长兴基地基本建设	864,554	392,860,040	14,629,639	(10,990,075)	-	396,499,604	81%	155,567,587	-	81%	自筹
21000 耙吸船	144,000	35,045	337,461,790	-	-	337,496,835	23%	4,586,969	4,586,969	23%	自筹
反铲挖泥船	28,000	227,434,657	5,850,607	-	-	233,285,264	83%	16,073,556	3,504,000	83%	自筹
高新科研办公楼项目	24,335	162,797,107	3,256,432	-	-	166,053,539	68%	-	-	68%	自筹
其他		1,373,544,022	530,502,574	(159,885,259)	-	1,744,161,337		462,884,498	4,224,930		
合计		5,799,379,306	3,675,058,845	(177,035,135)	-	9,297,403,016		1,587,872,255	86,637,243		
减: 在建工程减值准备		-	-	-	-	-					
账面价值		5,799,379,306	3,675,058,845	(177,035,135)	-	9,297,403,016					

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间, 自筹资金来源包含银行借款, 用于确定借款费用资本化金额的年资本化率为 5.42% (截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间: 4.80%)。

工程进度以预算及累计投入为基础进行估计。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 无形资产

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
原价合计	64,238,343,379	14,101,174,204	(11,897,357)	78,327,620,226
土地使用权	8,723,517,055	653,918,166	(5,769,558)	9,371,665,663
特许经营权	54,660,098,080	13,398,675,270	-	68,058,773,350
软件	229,253,757	47,233,115	(5,596,799)	270,890,073
商标、专利权及版权	365,717,004	1,347,653	(500,000)	366,564,657
其他	259,757,483	-	(31,000)	259,726,483
累计摊销额合计	(1,977,199,005)	(315,654,600)	10,040,762	(2,282,812,843)
土地使用权	(987,563,637)	(117,831,149)	5,354,162	(1,100,040,624)
特许经营权	(602,139,788)	(153,956,585)	-	(756,096,373)
软件	(144,232,443)	(17,793,854)	4,186,600	(157,839,697)
商标、专利权及版权	(146,664,585)	(11,493,077)	500,000	(157,657,662)
其他	(96,598,552)	(14,579,935)	-	(111,178,487)
账面净值合计	62,261,144,374			76,044,807,383
土地使用权	7,735,953,418	—	—	8,271,625,039
特许经营权	54,057,958,292	—	—	67,302,676,977
软件	85,021,314	—	—	113,050,376
商标、专利权及版权	219,052,419	—	—	208,906,995
其他	163,158,931	—	—	148,547,996
减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标、专利权及版权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
账面价值合计	62,261,144,374			76,044,807,383
土地使用权	7,735,953,418	—	—	8,271,625,039
特许经营权	54,057,958,292	—	—	67,302,676,977
软件	85,021,314	—	—	113,050,376
商标、专利权及版权	219,052,419	—	—	208,906,995
其他	163,158,931	—	—	148,547,996

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间无形资产的摊销金额为 293,156,095 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间: 201,533,310 元)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 无形资产(续)

于 2014 年 6 月 30 日，原价为 34,878,462,249 元(2013 年 12 月 31 日：25,652,436,696 元)的特许经营权资产已经进入特许经营期并已开始摊销。原价为 33,180,311,101 元(2013 年 12 月 31 日：29,007,661,384 元)的特许经营权资产尚在建设中，并未进入特许经营期，故相应无形资产尚无需进行摊销。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 1,645,481,541 元(2013 年 12 月 31 日：1,810,779,946 元)的土地使用权作为 1,846,729,646 元长期借款(2013 年 12 月 31 日：1,058,698,212 元)(附注四(18)(b))的抵押物。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 35,896,463,054 元、原价 36,033,397,154 元(2013 年 12 月 31 日：账面价值：28,611,729,185 元，原价：28,797,463,211 元)的特许经营权作为 28,868,900,000 元长期借款(2013 年 12 月 31 日：22,329,900,000 元)(附注四(18)(b))的质押物。

于 2014 年 6 月 30 日，账面价值为 223,426,153 元(原价 263,221,573 元)的土地使用权正在申请办理相关土地使用权属证明过程中(2013 年 12 月 31 日：账面价值 228,168,540 元，原价 257,240,597 元)。

本集团开发支出列示如下：

	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少 计入损益	确认为无形资产	2014 年 6 月 30 日
跨海大桥施工 工艺标准化 应用研究	-	22,984,880	(22,984,880)	-	-
桥梁基础施工 关键技术研究	-	22,552,136	(22,552,136)	-	-
南充铁路瓦斯 地层隧道施 工技术研究 及应用	-	20,032,560	(20,032,560)	-	-
其他	2,914,074	954,348,420	(951,801,892)	(2,626,733)	2,833,869
	<u>2,914,074</u>	<u>1,019,917,996</u>	<u>(1,017,371,468)</u>	<u>(2,626,733)</u>	<u>2,833,869</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 无形资产(续)

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团研究开发支出共计 1,019,917,996 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：575,442,550 元)，其中 1,017,371,468 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：575,268,749 元)于当期计入损益，2,626,733 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：799,682 元)于当期确认为无形资产，2,833,869 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：4,134,866 元)包含在开发支出的期末余额中。截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间开发支出占研究开发支出总额的比例为 0.28% (截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：0.72%)。截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 0.003%(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：0.002%)。

(15) 商誉

	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
凤凰岛置业公司(i)	-	598,671,387	-	598,671,387
Friede Goldman United, Ltd.	295,665,532	-	-	295,665,532
凤凰岛邮轮港公司(i)	-	243,683,008	-	243,683,008
凤凰岛发展公司(i)	-	237,930,355	-	237,930,355
呼和浩特市天虹公路建设有限责 任公司	7,027,793	-	-	7,027,793
上海康尼机械制造有限公司	2,664,673	-	-	2,664,673
湖北达新环境园艺工程有限公司	1,480,000	-	-	1,480,000
天津三岛输送机械有限公司	783,594	-	-	783,594
合计	307,621,592	1,080,284,750	-	1,387,906,342

(i) 本期商誉的增加是由于非同一控制下企业合并取得的凤凰岛置业公司、凤凰岛邮轮港公司、凤凰岛发展公司所致(附注三(3))。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损
资产减值准备	1,054,177,525	5,006,944,238	1,056,658,217	5,092,109,385
应收款项折现	639,922,851	2,937,225,562	640,002,105	2,878,139,931
累计未弥补亏损	552,036,128	2,807,685,300	490,320,715	2,429,425,972
离退休及内退人员福利费	406,384,008	1,807,140,516	426,881,618	1,895,044,177
预提费用	204,616,922	1,150,144,190	212,262,275	1,181,179,815
公允价值变动	103,692,679	426,775,893	82,144,581	329,058,241
其他	445,384,909	1,852,561,036	321,941,204	1,365,587,303
合计	3,406,215,022	15,988,476,735	3,230,210,715	15,170,544,824

其中：

预计于 1 年内(含 1 年)

转回的金额

119,790,297

241,338,111

预计于 1 年后转回的金额

3,286,424,725

2,988,872,604

3,406,215,022

3,230,210,715

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动	(2,061,766,013)	(8,590,222,304)	(2,405,718,234)	(9,794,719,197)
BT 项目收入	(652,414,618)	(2,609,658,474)	(559,863,534)	(2,239,454,135)
固定资产折旧	(44,352,472)	(226,248,904)	(48,289,156)	(241,995,638)
非同一控制下企业合并	(1,013,717,010)	(4,136,530,951)	(42,312,839)	(256,441,447)
其他	(446,933,387)	(2,821,170,403)	(419,606,753)	(2,592,234,582)
合计	(4,219,183,500)	(18,383,831,036)	(3,475,790,516)	(15,124,844,999)

其中：

预计于 1 年内(含 1 年)

转回的金额

(241,743,256)

(53,545,528)

预计于 1 年后转回的金额

(3,977,440,244)

(3,422,244,988)

(4,219,183,500)

(3,475,790,516)

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	7,732,343,821	6,982,225,339
可抵扣暂时性差异	2,110,648,803	1,118,864,103
合计	<u>9,842,992,624</u>	<u>8,101,089,442</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年之内	1,339,677,112	681,850,898
一到二年	923,582,311	1,369,519,968
二到三年	2,161,461,387	960,269,776
三到四年	1,790,327,358	2,161,461,387
四到五年	1,517,295,653	1,809,123,310
合计	<u>7,732,343,821</u>	<u>6,982,225,339</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
递延所得税资产/负债	<u>559,265,872</u>	<u>582,317,862</u>

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差额	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差额
递延所得税资产净额	2,846,949,150	13,482,399,198	2,647,892,853	12,580,923,377
递延所得税负债净额	<u>(3,659,917,628)</u>	<u>(15,877,753,499)</u>	<u>(2,893,472,654)</u>	<u>(12,535,223,552)</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 资产减值准备

	2013 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2014 年 6 月 30 日
		计提	其他原因增加	转回	核销	其他原因减少
坏账准备	4,920,626,679	1,054,922,494	4,410,433	(1,167,820,817)	(23,902,094)	4,786,224,408
其中：应收账款坏账准备	4,356,776,311	967,483,505	3,762,533	(997,431,636)	(22,202,094)	4,306,376,332
其他应收款坏账准备	529,674,833	87,438,989	647,900	(170,389,181)	(1,700,000)	445,672,541
长期应收款减值准备	34,175,535	-	-	-	-	34,175,535
存货跌价准备	954,936,155	232,265,500	-	(12,437,380)	-	1,070,719,551
可供出售金融资产减值准备	150,000,000	-	-	-	-	150,000,000
长期股权投资减值准备	139,759,245	-	-	-	-	139,759,245
固定资产减值准备	13,163,057	-	-	-	-	13,088,527
合计	6,178,485,136	1,287,187,994	4,410,433	(1,180,258,197)	(23,902,094)	6,159,791,731

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 短期借款和长期借款

(a) 短期借款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
信用借款	68,364,960,009	47,055,845,152
抵押借款(i)	22,000,000	39,690,000
质押借款(ii)	4,825,595,812	5,044,345,000
保证借款(iii)	11,993,358,566	12,736,416,950
合计	<u>85,205,914,387</u>	<u>64,876,297,102</u>

短期借款币种分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
人民币	68,169,635,660	51,983,100,000
美元	14,572,504,963	11,220,564,805
港元	1,054,700,884	684,200,504
日元	761,336,951	567,827,200
卡塔尔里亚尔	415,765,884	216,064,114
澳门元	141,505,000	204,540,479
欧元	83,778,108	-
其他	6,686,937	-
合计	<u>85,205,914,387</u>	<u>64,876,297,102</u>

(i) 于 2014 年 6 月 30 日，银行抵押借款 22,000,000 元(2013 年 12 月 31 日：39,690,000 元)系由账面价值为 87,110,166 元(原价 109,858,230 元)的船舶(2013 年 12 月 31 日：账面价值 93,858,459 元，原价 125,751,522 元)(附注四(12))作为抵押取得。

(ii) 于 2014 年 6 月 30 日，银行质押借款 4,825,595,812 元系由账面价值为 1,603,314,136 元的应收账款(附注四(4)(k))，账面价值为 3,870,000,000 元的可供出售金融资产(附注四(8))，账面价值为 205,595,812 元的定期存款(附注四(1))作为质押取得(2013 年 12 月 31 日：银行质押借款 5,044,345,000 元系由账面价值为 1,081,720,000 元的应收账款(附注四(4)(k))，账面价值为 3,980,000,000 元的可供出售金融资产(附注四(8))作为质押取得)。

(iii) 于 2014 年 6 月 30 日，银行保证借款中的 3,540,000,000 元(2013 年 12 月 31 日：6,810,938,000 元)系由本公司为下属子公司提供保证；5,452,061,366 元(2013 年 12 月 31 日：4,059,773,350 元)由本集团之子公司互相担保。其他保证借款由第三方公司为本集团提供担保。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 短期借款和长期借款(续)

(a) 短期借款(续)

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团短期借款按年利率 1.60%至 8.40%(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：1.00%至 7.61%)计息。

于 2014 年 6 月 30 日，短期借款的加权平均年利率为 5.20% (2013 年 12 月 31 日：4.13%)。

于 2014 年 6 月 30 日，上述短期借款无逾期情况(2013 年 12 月 31 日：无)。

(b) 长期借款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
长期借款		
信用借款	33,218,343,269	21,908,781,052
抵押借款(i)	2,958,433,154	1,643,353,981
质押借款(ii)	32,207,374,271	25,154,253,185
保证借款(iii)	28,732,136,228	28,069,267,247
合计	<u>97,116,286,922</u>	<u>76,775,655,465</u>
减：一年内到期的长期借款(附注四(25))		
信用借款	(2,927,639,477)	(2,840,658,337)
抵押借款(i)	(207,580,020)	(326,868,875)
质押借款(ii)	(422,914,270)	(630,669,877)
保证借款(iii)	(2,921,296,872)	(4,052,742,656)
合计	<u>(6,479,430,639)</u>	<u>(7,850,939,745)</u>
净额	<u>90,636,856,283</u>	<u>68,924,715,720</u>

长期借款币种分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
人民币	81,955,457,002	63,177,814,982
美元	7,385,502,554	4,682,488,335
欧元	882,666,093	651,915,367
澳门元	350,713,649	337,076,347
日元	62,516,985	75,420,689
合计	<u>90,636,856,283</u>	<u>68,924,715,720</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 短期借款和长期借款(续)

(b) 长期借款(续)

- (i) 于 2014 年 6 月 30 日，银行抵押借款 2,958,433,154 元(2013 年 12 月 31 日：1,643,353,981 元)系由账面价值为 272,154,807 元(原价 401,755,791 元)(2013 年 12 月 31 日：账面价值 280,026,124 元，原价 398,102,942 元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备(附注四(12))，账面价值为 1,645,481,541 元(2013 年 12 月 31 日：1,810,779,946)的土地使用权(附注四(14))以及账面价值为 1,320,121,314 元(2013 年 12 月 31 日：661,178,000 元)的存货(附注四(7)(a))作为抵押取得。
- (ii) 于 2014 年 6 月 30 日，银行质押借款 32,207,374,271 元(2013 年 12 月 31 日：25,154,253,185 元)，其中系由账面价值为 35,896,463,054 元(2013 年 12 月 31 日：28,611,729,185 元)的建设、运营和移交合同(“BOT”)项目特许经营权(附注四(14))、账面价值为 227,640,454 元(2013 年 12 月 31 日：244,973,185 元)的应收账款，1,230,560,000 元将于以后年度依据合同确认的应收账款(2013 年 12 月 31 日：1,219,380,000 元)(附注四(4)(k))以及账面价值为 3,371,689,926 元(2013 年 12 月 31 日：2,166,142,031 元)的长期应收款(附注四(9))质押取得。
- (iii) 于 2014 年 6 月 30 日，银行保证借款中 15,307,520,243 元(2013 年 12 月 31 日：17,949,678,504 元)系由本公司为下属子公司提供保证，17,737,797,985 元(2013 年 12 月 31 日：8,237,674,743 元)由本集团之子公司互相担保，其他保证借款由第三方公司为本集团提供担保。

于 2014 年 6 月 30 日，金额前五名的长期借款列示如下：

	合同 起始日	合同 终止日	币种	年利率 (%)	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
交通银行	2009-10-22	2035-12-20	人民币	6.55	4,530,000,000	4,530,000,000
交通银行	2009-10-22	2035-12-20	人民币	6.55	4,310,000,000	4,010,000,000
国家开发银行	2012-10-31	2042-10-30	人民币	6.55	4,191,700,000	3,216,700,000
国家开发银行	2012-11-25	2027-11-24	人民币	6.55	3,280,000,000	3,100,000,000
国家开发银行	2008-11-28	2028-11-27	人民币	6.55	2,884,600,000	2,893,600,000

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团长期借款按年利率 0.82%至 8.32%(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：0.96%至 8.00 %)计息。

于 2014 年 6 月 30 日，本集团长期借款的加权平均年利率为 6.11%(2013 年 12 月 31 日：4.76%)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 应付票据

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	9,614,581,830	9,435,930,048
商业承兑汇票	622,776,898	18,520,465
合计	<u>10,237,358,728</u>	<u>9,454,450,513</u>

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，应付票据预计将于一年内到期。

(20) 应付账款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应付工程款	80,037,814,997	80,579,960,667
应付材料款	29,844,536,727	30,002,005,247
应付租赁费	3,569,477,265	3,896,351,328
应付设备采购款	1,298,222,218	1,385,832,942
物流综合服务款	134,963,668	259,787,964
其他	800,407,553	841,662,248
合计	<u>115,685,422,428</u>	<u>116,965,600,396</u>

- (a) 于 2014 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项 (2013 年 12 月 31 日：无)。
- (b) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团应付关联方的应付账款余额 564,354,416 元，占应付账款总额的 0.49% (2013 年 12 月 31 日：683,487,602 元，占比 0.58%)(附注七(6)(f))。
- (c) 于 2014 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款 9,657,633,875 元(2013 年 12 月 31 日：10,616,553,341 元)，主要为应付工程款及设备款，鉴于债权债务双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 应付账款(续)

(d) 应付账款中包括以下外币余额：

	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,096,172,108	6.1528	6,744,527,746	1,262,160,613	6.0969	7,695,267,041
沙特里亚尔	657,572,799	1.6543	1,087,822,681	581,969,408	1.6142	939,415,018
港元	1,146,525,178	0.7938	910,111,686	1,630,928,839	0.7862	1,282,236,253
斯里兰卡卢比	8,103,041,891	0.0476	385,704,794	8,399,822,894	0.0463	388,911,800
欧元	28,376,597	8.3946	238,210,181	34,863,946	8.4189	293,516,075
日元	3,631,012,664	0.0608	220,765,570	3,703,888,806	0.0578	214,084,773
澳门元	167,429,518	0.7775	130,176,450	394,699,460	0.7580	299,182,191
其他币种			2,636,320,535			2,271,016,571
合计			<u>12,353,639,643</u>			<u>13,383,629,722</u>

(21) 预收款项

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
预收工程款	46,430,450,917	38,382,809,738
已结算未完工	18,131,784,779	15,004,874,498
预收销货款	<u>5,046,920,611</u>	<u>4,743,901,548</u>
合计	<u>69,609,156,307</u>	<u>58,131,585,784</u>

- (a) 于 2014 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 3,309,290,037 元(2013 年 12 月 31 日：3,751,373,951 元)，主要是由于部分工程项目尚未与业主进行最终结算或未完工而形成。
- (b) 于 2014 年 6 月 30 日，预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项(2013 年 12 月 31 日：无)。
- (c) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团预收关联方的款项 1,091,248,032 元，占预收款项总额的 1.57%(2013 年 12 月 31 日：972,252,002 元，占比 1.67%)(附注七(6)(g))。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 预收款项(续)

(d) 预收款项中包括以下外币余额：

外币种类	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,623,502,590	6.1496	16,133,491,527	2,728,219,663	6.1241	16,707,890,038
欧元	152,654,149	8.1712	1,247,367,582	160,669,432	8.1852	1,315,111,435
中非法郎	55,467,696,244	0.0128	709,986,512	31,454,691,086	0.0140	440,365,675
澳门元	619,664,330	0.7524	466,235,442	535,573,439	0.7584	406,178,896
沙特里亚尔	239,369,868	1.6386	392,231,466	127,049,064	1.6258	206,556,368
利比亚第纳尔	61,541,632	5.0129	308,502,047	61,541,631	5.0129	308,502,042
埃塞俄比亚比尔	237,318,179	0.3082	73,141,463	385,427,115	0.3201	123,375,220
日元	1,022,011,130	0.0608	62,138,277	514,752,578	0.0578	29,752,699
其他币种			2,858,855,023			1,126,192,134
合计			22,251,949,339			20,663,924,507

(22) 应交税费

	2013 年 12 月 31 日	本期应交	本期已交	2014 年 6 月 30 日
应交营业税	5,479,640,880	3,341,825,992	(2,845,712,089)	5,975,754,783
应交企业所得税	3,246,420,673	1,719,737,199	(2,564,544,748)	2,401,613,124
应交个人所得税	453,699,547	406,009,375	(613,948,226)	245,760,696
应交城市维护建设税	372,690,618	210,889,549	(195,106,013)	388,474,154
应交教育费附加	190,142,989	129,675,940	(118,123,677)	201,695,252
应交关税	26,902,693	174,768,105	(2,662,650)	199,008,148
应交/(尚未)抵扣的增值税	84,811,004	2,540,645,331	(2,783,165,165)	(157,708,830)
其他	246,228,807	954,402,934	(494,435,049)	706,196,692
合计	10,100,537,211	9,477,954,425	(9,617,697,617)	9,960,794,019

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付股利

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应付本公司 A 股股东	1,937,159,109	-
应付本公司 H 股股东	830,687,550	-
应付个人股	24,222,348	33,345,035
其他	28,568,801	57,670,771
合计	<u>2,820,637,808</u>	<u>91,015,806</u>

于 2014 年 6 月 30 日，由于股东未及时领取股利等原因，超过一年未支付的应付股利为 52,295,401 元(2013 年 12 月 31 日：54,849,652 元)。

(24) 其他应付款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应付押金、代垫款	7,986,100,872	5,329,454,122
应付履约保证金	3,127,215,589	2,953,530,914
应付投标保证金	1,000,008,750	1,027,751,807
应付修理费用	209,092,519	162,192,655
应付租赁费	152,069,417	147,661,028
应付设备款	46,756,338	69,582,814
应付公共事业费	22,268,921	19,009,369
预提费用	799,929	30,799,929
其他	5,143,772,173	5,864,297,528
合计	<u>17,688,084,508</u>	<u>15,604,280,166</u>

- (a) 于 2014 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 2,006,077,321 元(2013 年 12 月 31 日：1,771,302,854 元)，主要为本集团收取的押金和保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。
- (b) 于 2014 年 6 月 30 日，应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款为 941,107,159 元(2013 年 12 月 31 日：943,194,208 元)(附注七(6)(h))。
- (c) 于 2014 年 6 月 30 日，本集团应付关联方的其他应付款余额为 1,232,921,758 元，占其他应付款总额的 6.97% (2013 年 12 月 31 日：1,644,438,981 元，占比 10.54%)(附注七(6)(h))。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 其他应付款(续)

(d) 其他应付款中包括以下外币余额：

	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	125,916,548	6.1528	774,739,337	93,160,190	6.0969	567,988,362
澳门元	284,773,249	0.7775	221,411,201	264,924,186	0.7580	200,812,533
港元	130,482,381	0.7938	103,576,914	41,779,238	0.7862	32,846,837
日元	834,756,398	0.0608	50,753,189	788,038,564	0.0578	45,548,629
沙特里亚尔	15,048,046	1.6543	24,893,982	7,483,959	1.6142	12,080,607
其他币种			305,021,528			205,717,361
合计			<u>1,480,396,151</u>			<u>1,064,994,329</u>

(25) 一年内到期的非流动负债

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(a)(附注四(18)(b))	6,479,430,639	7,850,939,745
一年内到期的应付债券(附注四(27))	4,097,850,000	6,293,487,763
一年内到期的长期应付款(b)	2,161,691,362	4,866,296,979
一年内到期的其他长期负债	29,393,842	13,061,185
合计	<u>12,768,365,843</u>	<u>19,023,785,672</u>

(a) 金额前五名的一年内到期的长期借款：

	合同 起始日	合同 终止日	币种	利率 (%)	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国建设银行	2013-04-26	2014-12-23	人民币	5.66	—	600,000,000	—	600,000,000
中国民生银行								
香港分行	2012-06-21	2015-06-20	美元	2.61	63,354,000	369,168,000	60,000,000	365,814,000
交通银行	2013-03-21	2015-03-21	人民币	6.15	—	299,000,000	—	299,250,000
交通银行	2013-04-12	2015-04-12	人民币	6.15	—	299,000,000	—	299,250,000
兴业银行	2012-11-23	2014-11-23	人民币	7.00	—	250,000,000	—	250,000,000
合计						<u>1,817,168,000</u>		<u>1,814,314,000</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(25) 一年内到期的非流动负债(续)

(b) 一年内到期的长期应付款

金额前五名的一年内到期长期应付款：

	期限	2014 年 6 月 30 日
第一名公司	一年以内	532,194,337
第二名公司	一年以内	156,845,372
应付离退休及内退人员等福利费	一年以内	101,945,890
第四名公司	一年以内	47,222,882
第五名公司	一年以内	24,423,369
合计		<u>862,631,850</u>

(26) 其他流动负债

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
短期融资券(注)	12,000,000,000	7,000,000,000
其他	<u>19,999,142</u>	<u>19,700,084</u>
合计	<u>12,019,999,142</u>	<u>7,019,700,084</u>

注：短期融资券列示如下：

	2013 年 12 月 31 日	本期发行	名义利息	利息调整	本期偿还	2014 年 6 月 30 日
短期融资券(a)	2,000,000,000	-	-	-	(2,000,000,000)	-
短期融资券(b)	2,000,000,000	-	-	-	(2,000,000,000)	-
短期融资券(c)	3,000,000,000	-	-	-	(3,000,000,000)	-
短期融资券(d)	-	3,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000
短期融资券(e)	-	3,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000
短期融资券(f)	-	3,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000
短期融资券(g)	-	3,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000
合计	<u>7,000,000,000</u>	<u>12,000,000,000</u>	-	-	<u>(7,000,000,000)</u>	<u>12,000,000,000</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(26) 其他流动负债(续)

- (a) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2012)SCP9 号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于 2013 年 4 月 16 日公开发行了 20,000,000 份超短期融资券，每份面值为 100 元，期限为 270 天，年利率为 3.75%，本公司已于该超短期融资券到期时一次性偿付本息。
- (b) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2012)SCP9 号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于 2013 年 5 月 23 日公开发行了 20,000,000 份超短期融资券，每份面值为 100 元，期限为 270 天，年利率为 3.85%，本公司已于该超短期融资券到期时一次性偿付本息。
- (c) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2012)SCP9 号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于 2013 年 8 月 9 日公开发行了 30,000,000 份超短期融资券，每份面值为 100 元，期限为 270 天，年利率为 4.60%，本公司已于该超短期融资券到期时一次性偿付本息。
- (d) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)SCP001 号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于 2014 年 2 月 13 日公开发行了 30,000,000 份超短期融资券，每份面值为 100 元，期限为 180 天，年利率为 5.50%，本公司将于该超短期融资券到期时一次性偿付本息。
- (e) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)SCP002 号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于 2014 年 3 月 12 日公开发行了 30,000,000 份超短期融资券，每份面值为 100 元，期限为 270 天，年利率为 5.20%，本公司将于该超短期融资券到期时一次性偿付本息。
- (f) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)SCP003 号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于 2014 年 4 月 23 日公开发行了 30,000,000 份超短期融资券，每份面值为 100 元，期限为 270 天，年利率为 5.05%，本公司将于该超短期融资券到期时一次性偿付本息。
- (g) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)SCP004 号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于 2014 年 6 月 6 日公开发行了 30,000,000 份超短期融资券，每份面值为 100 元，期限为 270 天，年利率为 4.80%，本公司将于该超短期融资券到期时一次性偿付本息。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付债券

	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
应付债券	27,925,178,926	2,802,027,619	-	30,727,206,545

债券有关信息如下:

	2013 年 12 月 31 日	本期发行	发行费及摊销	利息调整	本期减少	2014 年 6 月 30 日
公司债券(a)	19,833,858,050	-	-	7,147,167	-	19,841,005,217
中期票据(b)	3,797,777,911	-	(5,700,000)	-	-	3,792,077,911
非公开定向债务 融资工具(c)	4,293,542,965	2,800,000,000	-	580,452	-	7,094,123,417
合计	27,925,178,926	2,800,000,000	(5,700,000)	7,727,619	-	30,727,206,545

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付债券(续)

债券详细信息列示如下：

	面值 (元)	发行日期	期限	年利率	发行金额 (万元)	付息方式	核准文件
本公司第一期公司债券 (a)(注 1) (注 2)	100	2009 年 8 月 21 日	5 年	4.70%	210,000		《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
本公司第二期公司债券 (a)(注 1)	100	2009 年 8 月 21 日	10 年	5.20%	790,000		《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
本公司第三期公司债券 (a)(注 1)	100	2012 年 8 月 9 日	5 年	4.40%	600,000		《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
本公司第四期公司债券 (a)(注 1)	100	2012 年 8 月 9 日	10 年	5.00%	200,000		《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
本公司第五期公司债券 (a)(注 1)	100	2012 年 8 月 9 日	15 年	5.15%	400,000		《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
振华重工 2011 年第一 期中期票据(b)	100	2011 年 2 月 24 日	5 年	5.85%	380,000	均为每 年付息 一次， 到期一 次性偿 还本金	中市协注(2011)MTN25 号 《接受注册通知书》
振华重工 2011 年非公 开定向债务融资工具 (c) (注 3)	100	2011 年 11 月 8 日	3 年	6.46%	200,000		中市协注(2011)PPN16 号 《接受注册通知书》
中交投资有限公司 2012 年度第一期非 公开定向债务融资工 具(c)	100	2012 年 10 月 25 日	5 年	5.80%	150,000		中市协注(2012)PPN132 号 《接受注册通知书》
中交投资有限公司 2013 年度第二期非 公开定向债务融资工 具(c)	100	2013 年 4 月 19 日	5 年	5.10%	150,000		中市协注(2012)PPN132 号 《接受注册通知书》
中交第三航务工程局有 限公司 2013 年度第 一期非公开定向债务 融资工具(c)	100	2013 年 4 月 23 日	5 年	6.00%	80,000		中市协注(2013)PPN14 号 《接受注册通知书》
中交第二航务工程局有 限公司 2013 年度第 一期非公开定向债务 融资工具(c)	100	2013 年 10 月 31 日	5 年	6.65%	50,000		中市协注(2013)PPN276 号 《接受注册通知书》
中交第三航务工程局有 限公司 2014 年度第 一期非公开定向债务 融资工具(c)	100	2014 年 6 月 13 日	3 年	7.00%	80,000		中市协注(2014)PPN001 号 《接受注册通知书》

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付债券(续)

债券详细信息列示如下：

中交第一航务工程局有限公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具(c)	100	2014 年 6 月 27 日	3 年	6.65%	70,000	中市协注(2014)PPN001 号 《接受注册通知书》
中交天津航道局有限公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具(c)	100	2014 年 5 月 29 日	3 年	6.35%	80,000	均为每年付息一次，到期一次性偿还本金 中市协注(2014)PPN001 号 《接受注册通知书》
中交第二公路工程局有限公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具(c)	100	2014 年 3 月 14 日	3 年	7.10%	50,000	中市协注(2014)PPN001 号 《接受注册通知书》

注 1：本公司于 2009 年 8 月 21 日及 2012 年 8 月 9 日分别发行面值 100 亿元及 120 亿元的公司债券，系由本公司之母公司中交集团提供全额无条件不可撤销的连带责任担保。

注 2：本公司于 2009 年发行的 5 年期第一期公司债券已于 2014 年 8 月 18 日到期并全额偿还本金。

注 3：本公司之子公司振华重工 2011 年发行的 3 年期非公开定向债务融资工具将于 2014 年 11 月到期，因此重分类至一年内到期的非流动负债。

债券之应计利息作为流动负债列示于“应付利息”，分析如下：

	应计利息			
	2013 年 12 月 31 日	本期应计利息	本期已付利息	2014 年 6 月 30 日
公司债券(a)	409,133,958	535,313,700	-	944,447,658
中期票据(b)	71,290,533	18,509,467	(89,800,000)	-
中期票据(b)	194,337,500	104,789,574	(222,300,000)	76,827,074
非公开定向债务融资工具(c)	119,601,849	236,336,844	(157,178,767)	198,759,926
短期融资券	152,945,205	178,187,671	(186,972,603)	144,160,273
合计	947,309,045	1,073,137,256	(656,251,370)	1,364,194,931

(28) 长期应付款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应付补充退休福利(a)	1,867,274,110	1,808,990,179
应付融资租赁款(c)	2,377,627,748	2,307,492,911
其他	5,543,227,367	2,125,574,475
合计	9,788,129,225	6,242,057,565

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 长期应付款(续)

(a) 补充退休福利

补充退休福利是针对 2005 年 12 月 31 日前退休的职工，职工退休后领取的福利取决于退休时的职位、工龄以及工资等。本集团于资产负债表日的补充退休福利义务是根据预期累积福利单位法进行计算的。

(i) 本集团补充退休福利负债：

	2014年6月30日	2013 年 12 月 31 日
设定受益义务	<u>1,969,220,000</u>	<u>1,953,340,000</u>

(ii) 本集团补充退休福利设定受益义务现值变动情况如下：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
期初金额	1,953,340,000	2,315,370,000
确认在当期损益中的金额		
—过去服务成本	-	-
—净负债的利息净额	41,730,000	-
—结算产生的利得	-	-
重新计量的金额		
—由于财务假设变动产生的精算利得	72,740,000	-
—由于经验差异产生的精算损失	3,700,823	-
福利的支付	(102,290,823)	(109,829,536)
期末金额	<u>1,969,220,000</u>	<u>2,205,540,464</u>

(iii) 本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
折现率	4.00%	4.50%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 长期应付款(续)

(a) 补充退休福利(续)

- (iv) 补充退休福利使本集团面临各种风险，主要风险有国债利率的变动风险，通货膨胀风险等。国债利率的下降将导致设定受益负债的增加；补充退休福利义务是与通货膨胀挂钩，通货膨胀的上升将导致设定受益负债的增加。

(b) 金额前五名长期应付款情况

	期限	2014 年 6 月 30 日
第一名公司	十年以内	2,011,026,534
应付离退休及内退人员等福利费	一年以上	1,867,274,110
第三名公司	六年以内	157,267,117
第四名公司	五年以内	152,811,143
第五名公司	两年以内	43,771,806
合计		<u>4,232,150,710</u>

(c) 应付融资租赁款为本集团融资租入固定资产的最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额

应付融资租赁款明细如下：

	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
第一名公司	不适用	2,011,026,534	不适用	1,748,414,970
第二名公司	不适用	157,267,117	不适用	169,763,511
第三名公司	不适用	152,811,143	不适用	256,957,577
第四名公司	不适用	43,771,806	不适用	49,062,923
第五名公司	不适用	11,498,028	不适用	-
第六名公司	不适用	1,253,120	不适用	-
第七名公司	不适用	-	不适用	49,603,717
第八名公司	不适用	-	不适用	33,690,213
合计		<u>2,377,627,748</u>		<u>2,307,492,911</u>

于2014年6月30日，无独立第三方为本集团融资租赁提供担保 (2013年12月31日：无)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 股本

本公司股份每股面值为人民币 1 元，于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，本公司的股份结构如下：

	2013 年 12 月 31 日		本期增减变动				2014 年 6 月 30 日	
	金额	所占比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	金额	所占比例
有限售条件股份								
国有法人持股	10,397,500,000	64.28%	-	-	-	-	10,397,500,000	64.28%
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
	10,397,500,000	64.28%	-	-	-	-	10,397,500,000	64.28%
无限售条件股份								
人民币普通股	1,349,735,425	8.35%	-	-	-	-	1,349,735,425	8.35%
境外上市的外资股	4,427,500,000	27.37%	-	-	-	-	4,427,500,000	27.37%
	5,777,235,425	35.72%	-	-	-	-	5,777,235,425	35.72%
股份总额	16,174,735,425	100.00%	-	-	-	-	16,174,735,425	100.00%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 股本(续)

	2012 年 12 月 31 日		本期增减变动				2013 年 6 月 30 日	
	金额	所占比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	金额	所占比例
有限售条件股份								
国有法人持股	10,397,500,000	64.28%	-	-	-	-	10,397,500,000	64.28%
其他内资持股(i)	185,184,000	1.15%	-	-	-	(185,184,000)	-	-
	10,582,684,000	65.43%	-	-	-	(185,184,000)	10,397,500,000	64.28%
无限售条件股份								
人民币普通股(i)	1,164,551,425	7.20%	-	-	-	185,184,000	1,349,735,425	8.35%
境外上市的外资股	4,427,500,000	27.37%	-	-	-	-	4,427,500,000	27.37%
	5,592,051,425	34.57%	-	-	-	185,184,000	5,777,235,425	35.72%
股份总额	16,174,735,425	100.00%	-	-	-	-	16,174,735,425	100.00%

(i) 本公司首次公开发行 A 股股票上市前，本公司股东中海集团投资有限公司、三一重工有限公司和上海港航股权投资有限公司(以下合称“战略投资者”)就所持股份的流通限制等事项作出承诺，战略投资者获配的 185,184,000 股 A 股股票自本公司网上发行的股票在上海证券交易所上市交易之日(即 2012 年 3 月 9 日)起 12 个月内不出售。于 2013 年 6 月 30 日，本公司向战略投资者配售的限售股其限售期已满 12 个月，上述限售股已解除限售并上市流通。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 资本公积

	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
股本溢价				
-股本溢价(注 1)	21,561,758,552	20,110,600	-	21,581,869,152
-与少数股东的交易				
换股吸收合并路桥建设	404,643,110	-	-	404,643,110
其他	(1,289,488,878)	-	(223,114)	(1,289,711,992)
-同一控制下企业合并影响	18,490,179	-	-	18,490,179
其他资本公积				
-原制度资本公积转入	294,118,676	-	-	294,118,676
-权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	8,101,218	789,935	-	8,891,153
-可供出售金融资产公允价值变动的税后影响	6,418,017,928	-	(839,092,123)	5,578,925,805
-重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动	8,156,131	-	(76,440,823)	(68,284,692)
-其他	25,339,994	-	-	25,339,994
合计	27,449,136,910	20,900,535	(915,756,060)	26,554,281,385

注 1：股本溢价本期增加为国家以现金形式投入本集团的创新能力建设项目的投资补助，作为对本集团投入资本的补助计入资本公积。

	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
股本溢价				
-股本溢价	21,499,058,552	-	-	21,499,058,552
-与少数股东的交易				
换股吸收合并路桥建设	404,914,854	-	-	404,914,854
其他	(827,123,234)	-	(53,455,768)	(880,579,002)
-同一控制下企业合并影响	65,990,179	-	-	65,990,179
其他资本公积				
-原制度资本公积转入	294,118,676	-	-	294,118,676
-权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	7,617,251	190,274	(397,821)	7,409,704
-可供出售金融资产公允价值变动的税后影响	7,337,591,187	-	(941,920,667)	6,395,670,520
-重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动	(124,040,671)	-	-	(124,040,671)
-股份支付	(474,587)	-	(350)	(474,937)
-其他	27,896,833	-	-	27,896,833
合计	28,685,549,040	190,274	(995,774,606)	27,689,964,708

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 盈余公积

	2013 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2014 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	2,513,458,499	-	-	2,513,458,499
	2012 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2013 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	1,406,274,147	-	-	1,406,274,147

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金。当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司未提取法定盈余公积金(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：无)。

(32) 未分配利润/利润分配

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	
项目	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
期初未分配利润	47,981,986,581	-	39,944,319,641	-
加：本期归属于母公司股东的净利润	5,810,832,171	-	5,347,845,982	-
减：普通股股利	(3,034,703,860)	-	(2,987,473,633)	-
期末未分配利润	50,758,114,892	-	42,304,691,990	-

于 2014 年 6 月 30 日，未分配利润中包含子公司提取的归属于母公司股东的法定盈余公积金余额 9,376,779,774 元(2013 年 12 月 31 日：9,390,721,222 元)，子公司本期未提取归属于母公司股东的法定盈余公积金(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：无)。

根据 2014 年 6 月 18 日股东大会决议，本公司以 A 股发行完成后的股本为基数，即以已发行总股本 16,174,735,425 股为基数，向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.18762 元，所派发现金股利共计 3,034,703,860 元。于 2014 年 6 月 30 日，该现金股利已部分支付。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 营业收入和营业成本

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
主营业务收入	157,719,684,217	140,756,958,969
其他业务收入	843,598,446	616,193,592
合计	<u>158,563,282,663</u>	<u>141,373,152,561</u>
	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
主营业务成本	(137,190,651,245)	(123,002,264,617)
其他业务成本	(592,060,742)	(366,903,029)
合计	<u>(137,782,711,987)</u>	<u>(123,369,167,646)</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按业务类型分析如下：

主营业务收入：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
基建业务	128,034,828,177	111,189,104,636
设计业务	7,874,052,676	7,739,678,814
疏浚业务	13,168,193,710	13,847,219,473
装备制造业务	10,910,774,870	10,771,981,221
其他	2,655,656,852	1,150,883,146
抵销	(4,923,822,068)	(3,941,908,321)
合计	<u>157,719,684,217</u>	<u>140,756,958,969</u>

主营业务成本：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
基建业务	(112,909,752,319)	(98,579,836,944)
设计业务	(6,071,367,220)	(5,862,754,123)
疏浚业务	(11,130,686,551)	(11,555,529,239)
装备制造业务	(9,449,769,361)	(9,911,270,900)
其他	(2,549,028,862)	(1,075,331,355)
抵销	4,919,953,068	3,982,457,944
合计	<u>(137,190,651,245)</u>	<u>(123,002,264,617)</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按地区分析如下：

主营业务收入：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
中国(除港澳地区)	130,920,875,083	115,218,372,289
其他国家和地区	26,798,809,134	25,538,586,680
合计	<u>157,719,684,217</u>	<u>140,756,958,969</u>

主营业务成本：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
中国(除港澳地区)	(113,708,121,495)	(100,581,919,358)
其他国家和地区	(23,482,529,750)	(22,420,345,259)
合计	<u>(137,190,651,245)</u>	<u>(123,002,264,617)</u>

(b) 主营业务成本按性质分类

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
原材料	47,111,736,560	45,925,482,199
工程分包费	51,032,951,693	42,560,891,705
人员费用	11,586,357,254	10,419,186,066
租赁费	6,896,555,827	6,225,555,173
资产折旧与摊销	3,199,248,964	3,387,107,085
燃料费	2,993,250,575	3,223,636,987
商品销售成本	2,315,284,981	1,768,456,588
维修费	861,331,151	783,339,667
水电费	583,281,980	641,559,434
其他	10,610,652,260	8,067,049,713
合计	<u>137,190,651,245</u>	<u>123,002,264,617</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 营业收入和营业成本(续)

(c) 其他业务收入和其他业务成本

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售	247,037,753	(237,838,091)	106,275,168	(69,174,130)
资产出租	151,802,745	(63,266,549)	163,544,677	(94,109,618)
副产品销售	186,577,887	(154,981,967)	155,630,699	(116,038,149)
咨询服务	61,725,563	(20,462,598)	77,411,110	(25,038,016)
物业管理	31,187,575	(9,282,059)	7,432,741	(7,053,151)
其他	165,266,923	(106,229,478)	105,899,197	(55,489,965)
合计	843,598,446	(592,060,742)	616,193,592	(366,903,029)

(d) 本集团前五名客户的营业收入情况

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团前五名客户营业收入的总额为 6,198,979,051 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：8,924,021,909 元)，占本集团全部营业收入的 3.91%(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：6.31%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
第一名公司	1,558,150,489	0.98%
第二名公司	1,307,986,018	0.83%
第三名公司	1,220,126,615	0.77%
第四名公司	1,060,147,182	0.67%
第五名公司	1,052,568,747	0.66%
合计	6,198,979,051	3.91%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 营业收入和营业成本(续)

(e) 建造合同

合同项目	截至 2014 年 6 月 30 日止总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的 价款金额
固定造价合同	<u>2,111,543,127,187</u>	<u>1,351,842,459,270</u>	<u>117,242,735,674</u>	<u>(1,402,759,130,377)</u>

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，由于原材料价格上涨以及合同收入变更等原因，本集团计提合同预计损失 189,999,567 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：计提 254,794,219 元)。

(34) 营业税金及附加

	计缴标准	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
营业税	应税收入的 3%或 5% 实际缴纳流转税额的 1%	3,341,825,992	3,116,780,802
城市维护建设税	或 5%或 7%	210,889,549	198,285,602
教育费附加	实际缴纳流转税额的 3%	129,675,940	147,615,185
其他		187,475,093	144,647,410
合计		<u>3,869,866,574</u>	<u>3,607,328,999</u>

(35) 管理费用

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
人员费用	3,498,946,344	2,989,117,068
研究与开发费	1,017,371,468	575,268,749
资产折旧与摊销	486,681,611	475,446,164
办公费	349,220,914	330,020,066
差旅交通费	348,713,175	341,556,972
税金	154,028,998	104,438,226
招投标费	79,496,986	86,027,450
咨询费	75,323,786	43,324,204
专业机构服务费	44,948,621	32,378,052
其他	521,906,343	855,304,646
合计	<u>6,576,638,246</u>	<u>5,832,881,597</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 财务费用-净额

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
利息支出	5,582,189,143	3,831,161,719
减：资本化利息	(1,356,342,226)	(1,057,414,840)
小计	4,225,846,917	2,773,746,879
减：利息收入	(1,583,922,441)	(1,072,578,203)
汇兑损益	(56,961,014)	(82,356,477)
折现息	49,138,090	76,718,097
其他	368,593,924	310,025,736
合计	3,002,695,476	2,005,556,032

本集团对于用于购建或生产符合资本化条件的资产而产生的借款费用予以资本化。截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，借款费用资本化的金额为 1,356,342,226 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：1,057,414,840 元)，其中 672,517,719 元计入存货(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：339,868,941 元)，86,637,243 元计入在建工程(附注四(13))(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：115,867,791 元)，327,407 元计入固定资产(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：3,680,284 元)，其余 596,859,857 元计入无形资产(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：597,997,824 元)。

(37) 资产减值损失

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
坏账准备(转回)/拨备	(112,898,323)	222,539,361
存货跌价损失	219,828,120	189,046,015
可供出售金融资产减值损失	-	150,000,000
合计	106,929,797	561,585,376

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 投资收益

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
处置可供出售金融资产取得的投资收益	254,613,922	168,408,248
权益法核算的长期股权投资收益(a)(附注四 (10)(a)(b))	139,414,226	37,932,129
成本法核算的长期股权投资收益(b)(附注四 (10)(c))	86,744,597	27,109,733
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收 益	44,230,926	435,540,250
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产和金融负债取得的投资收益	41,937,534	43,291,090
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	8,118,539	-
处置长期股权投资产生的投资收益	6,408,022	227,774,923
合计	<u>581,467,766</u>	<u>940,056,373</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	本期比上期增减变动 的原因
贵州贵深投资发展有限公司	35,892,271	159,107	被投资单位经营变化
中交成都建设发展有限公司	25,747,541	-	被投资单位经营变化
太中银铁路有限责任公司	25,431,624	470,094	被投资单位经营变化
天津港航工程有限公司	23,551,049	32,240,262	被投资单位经营变化
振华物流集团有限公司	13,123,343	8,448,668	被投资单位经营变化
合计	<u>123,745,828</u>	<u>41,318,131</u>	

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 投资收益(续)

(b) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	本期比上期增减变 动的原因
泰康人寿保险公司	58,671,875	-	被投资单位经营变化
北京企业投资有限公司	9,376,313	26,691,681	被投资单位经营变化
深圳瑞沃建设公司	6,626,011	-	被投资单位经营变化
大连港港湾工程有限公司	2,277,232	-	被投资单位经营变化
天津港散货物流有限责任公司	1,906,908	-	被投资单位经营变化
	<u>78,858,339</u>	<u>26,691,681</u>	

(39) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	计入截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间 非经常性损益金额
非流动资产处置利得	83,948,976	158,586,526	83,948,976
其中：固定资产处置利得	83,513,776	83,247,088	83,513,776
无形资产处置利得	-	75,282,088	-
政府补助	79,156,748	62,268,288	79,156,748
其他	61,219,905	89,274,382	61,219,905
合计	<u>224,325,629</u>	<u>310,129,196</u>	<u>224,325,629</u>

(b) 营业外支出

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	计入截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间 非经常性损益金额
非流动资产处置损失	12,122,629	22,342,229	12,122,629
其中：固定资产处置损失	12,122,629	21,900,296	12,122,629
对外捐赠	3,580,550	5,847,654	3,580,550
其他	32,644,300	18,258,103	32,644,300
合计	<u>48,347,479</u>	<u>46,447,986</u>	<u>48,347,479</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 所得税费用

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,719,737,199	1,610,835,848
递延所得税	95,399,982	12,678,270
合计	<u>1,815,137,181</u>	<u>1,623,514,118</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
利润总额	<u>7,613,649,486</u>	<u>6,991,857,600</u>
按适用税率计算的所得税	1,903,412,372	1,747,964,400
非应纳税收入	(108,792,675)	(103,311,876)
研发支出加计扣除	(71,268,400)	(42,966,074)
不得扣除的成本、费用和损失	178,129,502	214,983,354
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣 亏损及可抵扣暂时性差异	(24,038,267)	(4,406,153)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 及可抵扣暂时性差异	407,528,517	147,066,406
实际税率与适用税率的差异	<u>(469,833,868)</u>	<u>(335,815,939)</u>
所得税费用	<u>1,815,137,181</u>	<u>1,623,514,118</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 每股收益

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
归属于母公司普通股股东的合并净利润	5,810,832,171	5,347,845,982
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>16,174,735,425</u>	<u>16,174,735,425</u>
基本每股收益	<u>0.36</u>	<u>0.33</u>

其中：

—持续经营基本每股收益：	0.36	0.33
—终止经营基本每股收益：	-	-

本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 其他综合收益

	2013 年 12 月 31 日	本期变动	所得税影响	重分类转出 税后净额	2014 年 6 月 30 日
以后期间不能重分类进损益的 其他综合收益项目：					
— 重新计量设定受益计划 净负债或净资产导致的 变动	8,156,131	(76,440,823)	-	-	(68,284,692)
以后期间在满足规定条件时将 重分类进损益的其他综合收 益项目：					
— 可供出售金融资产公允价 值变动	6,418,017,928	(1,059,002,816)	323,887,625	(103,976,932)	5,578,925,805
— 按照权益法核算的在被投 资单位其他综合收益中 所享有的份额	8,101,218	789,935	-	-	8,891,153
— 外币财务报表折算差额	(60,946,610)	58,975,717	-	-	(1,970,893)
合计	<u>6,373,328,667</u>	<u>(1,075,677,987)</u>	<u>323,887,625</u>	<u>(103,976,932)</u>	<u>5,517,561,373</u>
	2012 年 12 月 31 日	本期变动	所得税影响	重分类转出 税后净额	2013 年 6 月 30 日
以后期间不能重分类进损益的 其他综合收益项目：					
— 重新计量设定受益计划 净负债或净资产导致的 变动	(124,040,671)	-	-	-	(124,040,671)
以后期间在满足规定条件时将 重分类进损益的其他综合收 益项目：					
— 可供出售金融资产公允价 值变动	7,337,591,187	(1,303,034,781)	328,456,311	32,657,803	6,395,670,520
— 按照权益法核算的在被投 资单位其他综合收益 中所享有的份额	7,617,251	(207,547)	-	-	7,409,704
— 外币财务报表折算差额	72,256,980	(57,293,753)	-	-	14,963,227
合计	<u>7,293,424,747</u>	<u>(1,360,536,081)</u>	<u>328,456,311</u>	<u>32,657,803</u>	<u>6,294,002,780</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
保证金及押金	2,698,092,874	609,400,183
政府补助	66,103,550	41,223,714
其他收入	88,759,093	1,586,688,621
合计	<u>2,852,955,517</u>	<u>2,237,312,518</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
保证金及押金	2,208,979,555	2,451,286,401
研究开发支出	1,017,371,468	575,268,749
差旅交通费	374,074,688	367,686,121
办公费	359,910,588	343,421,747
手续费	212,354,067	154,187,419
招投标费	93,106,745	98,874,595
专业机构服务费及咨询费	120,272,407	75,675,056
会议费	25,448,014	52,400,345
其他支出	1,169,542,913	1,844,126,998
合计	<u>5,581,060,445</u>	<u>5,962,927,431</u>

(c) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
收回受到限制的货币资金	283,225,875	2,455,676,753
售后租回融资租入固定资产	-	120,000,000
合计	<u>283,225,875</u>	<u>2,575,676,753</u>

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
存出受到限制的货币资金	3,177,788,992	2,000,000,000
融资租赁租金支出	419,390,846	651,796,700
合计	<u>3,597,179,838</u>	<u>2,651,796,700</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
净利润	5,798,512,305	5,368,343,482
加：资产减值损失	106,929,797	561,585,376
固定资产折旧	3,339,335,277	3,489,040,793
投资性房地产折旧和摊销	27,652,855	28,224,140
无形资产摊销	293,156,095	201,533,310
长期待摊费用摊销	44,657,966	61,035,725
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 的收益	(71,826,347)	(136,244,297)
公允价值变动损失	147,886,193	1,549,196
财务费用	3,605,060,988	1,843,635,667
投资收益	(559,473,381)	(891,025,406)
递延所得税资产的增加	(87,925,723)	(112,159,553)
递延所得税负债的增加	183,325,705	124,837,823
存货的增加	(21,849,561,852)	(20,909,492,469)
经营性应收项目的增加	(20,262,302,069)	(13,413,210,406)
经营性应付项目的增加	11,760,190,711	13,161,722,438
经营活动产生的现金流量净额	<u>(17,524,381,480)</u>	<u>(10,620,624,181)</u>

(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
融资租入固定资产	<u>284,802,690</u>	<u>213,245,927</u>

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
现金的期末余额	213,963,454	171,793,327
减：现金的期初余额	(161,776,552)	(164,904,178)
现金等价物的期末余额	72,536,946,660	59,381,406,367
减：现金等价物的期初余额	(81,076,276,905)	(67,837,474,992)
现金及现金等价物净减少额	<u>(8,487,143,343)</u>	<u>(8,449,179,476)</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 现金流量表补充资料(续)

(d) 现金及现金等价物

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 30 日
货币资金(附注四(1))	79,928,302,881	63,205,689,345
其中：库存现金	213,963,454	171,793,327
银行存款	71,228,382,642	56,799,162,871
其他货币资金	8,485,956,785	6,234,733,147
减：受到限制的货币资金	(7,177,392,767)	(3,652,489,651)
现金及现金等价物余额	<u>72,750,910,114</u>	<u>59,553,199,694</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 5 个报告分部，分别为：

- 港口、道路、桥梁及铁路基建建设(“基建业务”);
- 港口、道路及桥梁基建设计(“设计业务”);
- 疏浚(“疏浚业务”);
- 装备制造(“装备制造业务”);
- 其他业务(“其他”)

分部间转移价格参照向第三方销售或提供劳务所采用的价格确定。

资产根据分部的经营进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 分部信息(续)

(1) 截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间及 2014 年 6 月 30 日分部信息

	基建业务	设计业务	疏浚业务	装备制造业务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
营业收入	128,692,752,015	7,923,884,925	13,241,337,546	10,976,881,262	2,660,812,342	-	(4,932,385,427)	158,563,282,663
其中：对外交易收入	126,102,684,738	7,686,728,452	11,589,429,083	10,892,421,411	2,292,018,979	-	-	158,563,282,663
分部间交易收入	2,590,067,277	237,156,473	1,651,908,463	84,459,851	368,793,363	-	(4,932,385,427)	-
利息收入	-	-	-	-	-	1,583,922,441	-	1,583,922,441
利息费用	-	-	-	-	-	(5,582,189,143)	-	(5,582,189,143)
对联营和合营企业的								
投资收益	-	-	-	-	-	139,414,226	-	139,414,226
资产减值转回/(拨备)	61,449,230	46,865,780	(184,859,593)	(30,995,169)	609,955	-	-	(106,929,797)
折旧和摊销费用	(2,510,092,921)	(106,795,786)	(443,882,835)	(607,800,514)	(36,230,137)	-	-	(3,704,802,193)
利润/(亏损)总额	7,762,752,218	1,056,594,569	935,029,965	1,072,446,306	2,517,762	(3,228,259,789)	12,568,455	7,613,649,486
所得税费用								(1,815,137,181)
净利润								5,798,512,305
资产总额	400,129,806,824	18,502,768,932	60,694,437,500	51,946,382,015	7,106,210,364	61,327,198,330	(11,220,839,149)	588,485,964,816
负债总额	207,152,428,192	11,073,350,125	25,459,422,413	16,014,556,112	3,209,765,678	227,316,488,728	(10,850,444,139)	479,375,567,109

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 分部信息(续)

(1) 截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间及 2014 年 6 月 30 日分部信息(续)

	基建业务	设计业务	疏浚业务	装备制造业务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
折旧和摊销费用以外的非现金收入(费用)	72,556,985	80,235,562	(278,475,219)	(31,005,010)	619,795	-	-	(156,067,887)
对联营企业和合营企业的长期股权投资额	4,310,799,053	522,883,049	1,255,890,801	458,608,140	128,426,989	2,585,639,272	-	9,262,247,304
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	20,284,274,766	136,857,487	673,911,623	2,038,130,556	7,435,213	-	-	23,140,609,645

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间及 2013 年 6 月 30 日分部信息

	基建业务	设计业务	疏浚业务	装备制造业务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
营业收入	111,714,929,480	7,750,527,606	13,908,079,499	10,855,359,877	1,153,424,787	-	(4,009,168,688)	141,373,152,561
其中： 对外交易收入	110,180,326,290	7,385,893,978	12,278,502,050	10,642,248,470	886,181,773	-	-	141,373,152,561
分部间交易收入	1,534,603,190	364,633,628	1,629,577,449	213,111,407	267,243,014	-	(4,009,168,688)	-
利息收入	-	-	-	-	-	1,072,578,203	-	1,072,578,203
利息费用	-	-	-	-	-	(2,773,746,879)	-	(2,773,746,879)
对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	37,932,129	-	37,932,129
资产减值(拨备)/转回	(263,815,132)	(26,735,368)	(2,296,409)	(268,959,808)	221,341	-	-	(561,585,376)
折旧和摊销费用	(2,235,349,438)	(105,547,368)	(807,489,670)	(595,778,560)	(35,424,902)	-	-	(3,779,589,938)

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 分部信息(续)

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间及 2013 年 6 月 30 日分部信息(续)

	基建业务	设计业务	疏浚业务	装备制造业务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
利润/(亏损)总额	5,848,272,660	1,025,609,161	1,607,063,867	291,777,919	119,513,621	(1,604,350,724)	(296,028,904)	6,991,857,600
所得税费用								(1,623,514,118)
净利润								<u>5,368,343,482</u>
资产总额	306,657,662,000	14,263,557,935	57,549,831,454	55,852,522,064	3,903,306,016	45,070,697,443	(8,500,542,961)	474,797,033,951
负债总额	173,284,059,183	8,006,489,648	23,068,489,482	16,919,966,885	2,424,888,677	160,575,415,659	(8,022,668,056)	376,256,641,478
折旧和摊销费用以外的非现金 (费用)/收入	(341,557,401)	(39,126,757)	11,119,152	(268,959,808)	221,341	-	-	(638,303,473)
对联营企业和合营企业的长期股 权投资额	2,226,840,811	25,878,193	1,018,266,434	239,059,675	151,662,804	2,427,326,744	-	6,089,034,661
长期股权投资以外的其他非流动 资产增加额	8,127,720,223	153,356,656	189,667,836	126,610,231	10,729,091	-	-	8,608,084,037

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 分部信息(续)

(3) 本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额列示如下：

对外交易收入	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
中国(除港澳地区)	131,572,777,473	115,690,049,205
其他国家和地区	26,990,505,190	25,683,103,356
合计	<u>158,563,282,663</u>	<u>141,373,152,561</u>

其他国家和地区主要包括非洲、中东及东南亚。于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团于其他国家和地区无重大非流动资产。

六 租赁

(1) 融资租入固定资产

本集团通过融资租赁租入固定资产(附注四(12)(a))，未来应支付租金汇总如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	809,834,597	882,214,395
一到二年	564,994,954	644,898,518
二到三年	595,298,704	416,516,410
三年以上	1,751,962,607	1,831,910,332
合计	<u>3,722,090,862</u>	<u>3,775,539,655</u>

于 2014 年 6 月 30 日，未确认融资费用余额为 583,243,087 元(2013 年 12 月 31 日：617,924,212 元)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>组织机构代码</u>
中交集团	有限责任公司	北京	刘起涛	国内外港口、航道、公路桥梁设计和建设，设备供应和安装	71093380-9

本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
中交集团	585,542 万元	-	-	585,542 万元

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	<u>2014 年 6 月 30 日</u>		<u>2013 年 12 月 31 日</u>	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中交集团	63.83%	63.83%	63.83%	63.83%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注三(1)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况

(a) 合营企业

对本集团截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间主要合营企业投资列示如下:

合营企业-

企业名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码
重庆忠都高速公路有限公司	有限责任公司	重庆市	王文广	高速公路建设和经营管理	39,038	57484954-8
江苏龙源振华海洋工程有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	费智	海洋工程施工	26,000	55585753-4
首都高速公路发展有限公司	有限责任公司	北京市	张闵	高速公路建设和经营管理	10,000	10172758-3
安徽望潜高速公路有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	苏新国	高速公路投资、管理与经营	10,000	07564763-4
天津北方港航石化码头有限公司	有限责任公司	天津市	赵燕丽	石油储运	22,715	66613096-0
唐山曹妃甸疏浚有限公司	有限责任公司	河北省唐山市	郭庆力	港口疏浚和建设	6,668	78867656-6
湘潭四航建设有限公司	有限责任公司	湖南省湘潭市	彭建强	基础设施建设和基金发起设立和管理、投资咨询、财务顾问	3,000	75800438-X
中交粤财基础设施投资基金管理(广东)有限公司	有限责任公司	珠海市	李茂惠	港口航道工程建设和航道疏浚工程、港口	10,000	07190403-1
山东中交航务工程有限公司	有限责任公司	山东省烟台市	高大伟	疏浚、水利、市政工程	6,000	16500866-8
天津港航安装工程有限公司	有限责任公司	天津市	刘宝河	受托对股权投资基金进行管	2,000	73281150-3
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	有限责任公司	河北省沧州市	张恒	理运作及提供相关咨询工作	2,000	59825845-1
中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	有限责任公司	福建省厦门市	叶容坚	工程施工、工程机械设备和建筑材料销售	4,000	08991098-2
宁波国泰道桥有限公司	有限责任公司	宁波市	任惠表	房地产开发、物业服务	1,000	70485177-8
中交石家庄房地产开发有限公司	有限责任公司	石家庄市	马昌	房地产开发、经营	1,000	06165619-3
宜昌中建天诚房地产开发有限公司	有限责任公司	宜昌市	张俊		2,041	09058895-1

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况(续)

(b) 联营企业

对本集团截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间主要联营企业投资列示如下:

联营企业-

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代码
太中银铁路有限责任公司	有限责任公司	陕西省西安市	于文峰	铁路运营	1,053,159	79749662-0
重庆万利万达高速公路有限公司	有限责任公司	重庆市	杜小平	高速公路项目投资、建设与管理	40,963	57483425-8
中交地产宜兴有限公司	有限责任公司	宜兴市	霍忠民	房地产开发与经营	90,000	06764341-4
江西省江投路桥投资有限公司	有限责任公司	南昌市	姚迪明	交通基础设施投资、建设、经营管理和维护	65,143	67495436-1
重庆铜永高速公路有限公司	有限责任公司	重庆市	孙立东	高速公路投资、经营、管理	51,213	58686021-8
天津港航工程有限公司	有限责任公司	天津市	李伟	机械制造	26,000	70051481-1
神华上航疏浚有限责任公司	有限责任公司	沧州市	张英波	港口及航运设施工程建筑	60,000	05651480-1
中房(苏州)地产有限公司	有限责任公司	苏州市	孙卫东	房地产开发与经营	95,000	06766679-8
滨海县滨海港投资开发有限公司	有限责任公司	江苏盐城滨海	刘永轩	临港产业项目投资, 基础设施开发	60,000	67442165-3
中交地产文昌有限公司	有限责任公司	文昌市	翟燕磊	房地产开发、商品房销售、房屋租赁	35,000	08254469-2
中交地产武汉开发有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市	王子文	房地产开发与经营	55,500	58799355-7

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况(续)

(b) 联营企业(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代码
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	有限责任公司	重庆市	史强军	房地产开发与经营	83,000	8017453-6
振华物流集团有限公司	有限责任公司	天津市	吴发沛	物流企业	美元 5,196	60057580-1
中交地产(天津)有限公司	有限责任公司	天津市	赵晖	房地产开发与经营	95,000	58325585-6
贵州贵深投资发展有限公司	有限责任公司	贵州省龙里县	革非	公路开发、投资管理	50,000	58413262-0
中交成都建设发展有限公司	有限责任公司	四川省成都市	王伟	交通基础设施建设	45,000	09465450-6
西安启源机电装备股份有限公司	股份有限公司	陕西省西安市	周宜	机电设备设计开发、制造销售	12,200	72734269-3
天津港湾置业股份有限公司	有限责任公司	天津市	赵晖	房地产开发与经营	50,000	58325581-3
漳州五缘江东大桥开发有限公司	有限责任公司	漳州市	梁超	桥梁、公路、隧道建设及经营管理	30,000	06875543-4
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	有限公司	上海市	周法华	工程材料制造加工	4,980	72419768-9
上海三航亚新太钢管有限公司	有限责任公司	上海市	黄聿强	建筑材料制造与销售	美元 632	60725202-8
南京龙西置业有限公司	有限责任公司	南京市	付凯	房地产开发经营	2,000	08028095-3

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

关联方名称	与本集团的关系	组织机构代码
中交地产有限公司	与本公司同受母公司控制	71782883-3
中交(巴中)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制	59275780-7

注：如附注二(1)所述，本集团收购青岛城阳被视为同一控制下企业合并，因此青岛城阳自比较期间期初合并入本集团的合并财务报表中，青岛城阳与本集团的交易作为内部交易已于比较期间在合并财务报表中被抵销，不再反映为关联交易。

(5) 关联交易

(a) 定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买原材料、接受关联方劳务以及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础，向关联方支付的租金以及资产转让参考市场价格经双方协商后确定。

(b) 采购货物

关联方	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	51,545,821	0.08%	35,433,510	0.03%
上海三航亚新太钢管有限公司	-	-	25,308,529	0.02%
其他	4,115,351	0.01%	-	-
合计	55,661,172	0.09%	60,742,039	0.05%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 资产转让

关联方	关联交易类型	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	
		金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
神华上航疏浚有 限责任公司	固定资产转让	-	-	381,406,500	58.51%

(d) 销售货物

关联方	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	
	金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
江苏龙源振华海洋工程有限公司	-	-	4,139,983	0.04%

(e) 提供劳务/建造服务

关联方	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
重庆万利万达高速公路有限公司	939,414,812	0.59%	637,715,545	0.41%
重庆忠都高速公路有限公司	440,113,972	0.28%	143,130,952	0.09%
中交(巴中)投资发展有限公司	406,196,678	0.26%	473,127,224	0.30%
重庆铜永高速公路有限公司	295,747,122	0.19%	373,368,453	0.24%
贵州贵深投资发展有限公司	64,020,313	0.04%	76,459,061	0.05%
天津港航工程有限公司	49,527,144	0.03%	21,185,953	0.01%
神华上航疏浚有限责任公司	37,167,531	0.02%	-	-
首都高速公路发展有限公司	17,838,071	0.01%	7,545,215	-
其他	5,927,988	-	8,077,903	0.01%
合计	2,255,953,631	1.42%	1,740,610,306	1.11%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(f) 接受劳务/工程分包

关联方	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
沧州渤海新区津冀港建工程有限公司	209,252,762	0.42%	-	-
天津港航安装工程有限公司	188,656,039	0.38%	174,536,048	0.41%
天津港航工程有限公司	103,016,619	0.21%	285,573,696	0.67%
其他	14,827,854	0.03%	54,761,739	0.13%
合计	515,753,274	1.04%	514,871,483	1.21%

(g) 吸收存款及其利息

关联方	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
中交地产有限公司	300,653,346	0.47%	-	-
中交成都建设发展有限公司	151,989,970	0.24%	-	-
中交集团	805,338	-	-	-
合计	453,448,654	0.71%	-	-

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(h) 租赁费用

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	截至 2014 年 6 月 30 日止 六个月期间租赁费用	截至 2013 年 6 月 30 日止 六个月期间租赁费用
中交集团	本集团	办公楼	2009 年 1 月	2014 年 12 月	50,673,122	50,645,117

(i) 租赁收入

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	截至 2014 年 6 月 30 日止 六个月期间租赁收入	截至 2013 年 6 月 30 日止 六个月期间租赁收入
中交第一航务工程局有限公司	天津港航安装工程有限公司	施工船舶	2014 年 1 月	2015 年 12 月	1,681,200	-

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(i) 提供担保

担保方	被担保方	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
中交天津航道局有限公司	天津北方港航石化码头有限公司	136,722,500	114,990,000	2009	2018	否
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	94,960,000	54,689,800	2013	2043	否
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	76,924,100	64,560,000	2013	2045	否
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	62,320,000	-	2014	2044	否
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	23,576,000	20,931,300	2013	2043	否
本公司	首都高速公路发展有限公司	6,931,100	6,868,258	1994	2024	否
合计		401,433,700	262,039,358			

(k) 接受担保

担保方	被担保方	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
中交集团	本公司-公司债券	8,277,319,784	8,004,659,133	2009	2019	否
中交集团	本公司-公司债券	6,189,758,164	6,095,292,598	2012	2017	否
中交集团	本公司-公司债券	4,146,805,197	4,073,800,972	2012	2027	否
中交集团	本公司-公司债券	2,200,106,196	2,133,330,139	2009	2014	否
中交集团	本公司-公司债券	2,071,422,219	2,035,909,166	2012	2022	否
合计		22,885,411,560	22,342,992,008			

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(l) 关键管理人员薪酬

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
关键管理人员薪酬	4,321,073	3,784,054

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

关联方名称	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中交(巴中)投资发展有限公司	447,110,775	-	346,098,240	-
太中银铁路有限责任公司	265,960,752	-	251,498,273	-
天津港航工程有限公司	119,958,236	-	126,367,039	-
神华上航疏浚有限责任公司	77,372,105	(764,233)	74,508,318	-
贵州贵深投资发展有限公司	67,218,094	-	84,677,265	-
唐山曹妃甸疏浚有限公司	33,940,480	(568,248)	180,550,842	(14,988,753)
重庆万利万达高速公路有限公司	26,762,487	-	5,668,855	-
江苏龙源振华海洋工程公司	25,116,751	-	41,044,792	-
其他	34,042,248	(6,717,757)	63,644,230	-
合计	1,097,481,928	(8,050,238)	1,174,057,854	(14,988,753)

(b) 预付款项

关联方名称	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
天津港航安装工程有限公司	9,032,349	-	59,627,346	-
其他	-	-	4,025,111	-
合计	9,032,349	-	63,652,457	-

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 应收股利

关联方名称	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
振华物流集团有限公司	95,640,834	-	106,242,016	-
上海三航亚新太钢管有限公司	30,864,919	-	29,708,831	-
北京中路桥技术开发有限公司	177,500	-	-	-
合计	<u>126,683,253</u>	<u>-</u>	<u>135,950,847</u>	<u>-</u>

(d) 其他应收款

关联方名称	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
南京龙西置业有限公司	231,000,000	-	-	-
宜昌中建天诚房地产开发有限公司	151,160,000	-	-	-
湘潭四航建设有限公司	113,984,627	-	56,402,195	-
中交石家庄房地产开发有限公司	91,196,418	-	79,050,000	-
宁波国泰道桥有限公司	44,504,458	(31,842,678)	44,864,016	(32,202,235)
天津港航安装工程有限公司	30,000,000	-	192,060,000	-
河南春基路桥工程有限公司	14,554,557	-	14,554,557	-
其他	37,476,712	-	78,909,690	-
合计	<u>713,876,772</u>	<u>(31,842,678)</u>	<u>465,840,458</u>	<u>(32,202,235)</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(e) 长期应收款

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
重庆万利万达高速公路有限公司	80,344,536	60,944,674
其他	41,168,943	28,120,841
合计	<u>121,513,479</u>	<u>89,065,515</u>

(f) 应付账款

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
天津港航工程有限公司	346,614,464	285,902,847
天津港航安装工程有限公司	141,537,651	92,492,549
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	56,722,059	187,132,358
唐山曹妃甸疏浚有限公司	-	56,507,250
其他	19,480,242	61,452,598
合计	<u>564,354,416</u>	<u>683,487,602</u>

(g) 预收款项

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
重庆万利万达高速公路有限公司	546,806,739	541,753,043
重庆忠都高速公路有限公司	436,064,415	285,494,619
重庆铜永高速公路有限公司	108,376,878	145,004,340
合计	<u>1,091,248,032</u>	<u>972,252,002</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(h) 其他应付款

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
中交集团	941,107,159	943,194,208
中交成都建设发展有限公司	151,989,970	-
中交地产有限公司	100,709,679	651,500,194
其他	39,114,950	49,744,579
合计	<u>1,232,921,758</u>	<u>1,644,438,981</u>

(i) 应付股利

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
中交集团	<u>1,937,159,109</u>	<u>-</u>

(7) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(a) 销售货物

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
江苏龙源振华海洋工程有限公司	<u>-</u>	<u>897,809</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺(续)

(b) 提供建造服务

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
重庆铜永高速公路有限公司	1,348,679,457	1,644,426,579
重庆忠都高速公路有限公司	1,283,068,711	1,723,182,683
漳州五缘江东大桥开发有限公司	524,574,564	620,000,000
重庆万利万达高速公路有限公司	365,933,772	1,305,348,584
贵州贵深投资发展有限公司	360,053,301	389,438,341
中交(巴中)投资发展有限公司	359,146,055	765,342,733
唐山曹妃甸疏浚有限公司	34,133,226	34,200,000
中交地产有限公司	12,100,000	12,100,000
首都高速公路发展有限公司	4,747,206	12,246,905
天津港航工程有限公司	1,917,660	42,613,503
合计	<u>4,294,353,952</u>	<u>6,548,899,328</u>

(c) 接受劳务

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
天津港航工程有限公司	1,008,592,999	1,111,609,618
天津港航安装工程有限公司	88,591,124	277,247,163
山东中交航务工程有限公司	15,577,572	18,792,968
合计	<u>1,112,761,695</u>	<u>1,407,649,749</u>

(d) 租赁

关联方名称	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
中交集团	<u>50,645,117</u>	<u>101,290,233</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
房屋及建筑物、机器设备及船舶	4,330,684,889	5,006,019,403
无形资产-特许经营权	84,585,103,001	88,829,223,804
合计	<u>88,915,787,890</u>	<u>93,835,243,207</u>

(2) 经营租赁承诺事项

作为经营租赁承租人，根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	526,362,729	687,539,170
一到二年	203,896,277	246,168,205
二到三年	189,707,874	219,688,628
三年以上	532,232,738	693,643,520
合计	<u>1,452,199,618</u>	<u>1,847,039,523</u>

作为经营租赁出租人，根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应收取租金汇总如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
土地使用权、房屋及建筑物	473,023,751	685,202,168
机器设备	16,324,865	14,331,125
运输工具	-	1,717,830
合计	<u>489,348,616</u>	<u>701,251,123</u>

(3) 前期承诺履行情况

本集团 2013 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已基本按照之前承诺履行。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 或有事项

以下为于资产负债表日，已发生但尚不符合负债确认条件的或有事项，未在财务报表中反映：

(1) 未决诉讼

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
未决诉讼	<u>553,613,042</u>	<u>438,769,083</u>

以上不包括已经计提预计负债的项目。

本集团于日常经营过程中会涉及到一些与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果后，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本集团已计提了相应的预计负债。对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层并未计提准备金。本集团未决诉讼披露不包括对本集团不重大的纠纷、诉讼或索赔等或者需要本集团计提相应预计负债的可能性很小的纠纷、诉讼或索赔等。

(2) 对外担保

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
提供的对外担保	<u>401,433,700</u>	<u>262,039,358</u>

于 2014 年 6 月 30 日，本集团提供的对外担保情况如下：

担保方	被担保方	银行借款	借款期限
中交天津航道局有限公司	天津北方港航石化码头有限公司	136,722,500	2009-2018
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	94,960,000	2013-2043
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	76,924,100	2013-2045
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	62,320,000	2014-2044
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	23,576,000	2013-2043
本公司	首都高速公路发展有限公司	6,931,100	1994-2024
合计		<u>401,433,700</u>	

(3) 或有负债

- (i) 于 2013 年，银行授予本集团之一业主一项贷款，贷款期限自 2013 年 4 月 26 日起至 2038 年 4 月 25 日止共计 25 年，该业主作为贷款人以其自有资产作为该贷款的抵押物。本集团作为共同借款人承担了一项共同借款责任。其中本集团的共同借款责任截至 2021 年 4 月 25 日止。根据贷款合同条款，违约事件可能导致银行宣布贷款提前到期，并要求共同借款人履行其连带责任。因此在共同借款期间，如发生违约事件，本集团有可能需要承担贷款本息的偿付。

截至 2014 年 6 月 30 日止的六个月期间，该合同未发生违约，且业主已经提供自有资产作为该贷款的抵押物，本集团预计未来因违约责任而产生负债义务的可能性较小，因此于 2014 年 6 月 30 日未就上述贷款合同计提相关或有负债。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 或有事项(续)

(3) 或有负债(续)

- (ii) 于2013年，本公司的一家子公司在日常生产经营中遇到了产品质量的纠纷。于2014年3月，一个客户兑付了该子公司开立的质量保函，金额为欧元23,409,740元(折合人民币196,515,403元)的款项自该子公司的银行账户划出至该客户。

该子公司对该事项进行了评估，包括咨询了律师的专业意见，正计划通过诉讼程序向该客户追讨前述保函本金及利息。本集团预计不会因该未决事项而对本集团财务状况产生重大的不利影响。

十 资产负债表日后事项

经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)SCP005 号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于 2014 年 8 月 8 日公开发行了 30,000,000 份超短期融资券，每份面值为 100 元，期限为 270 天，年利率为 4.68%，本公司将于该超短期融资券到期时一次性偿付本息。

十一 金融工具及其风险

本集团经营活动面临各种财务风险：市场风险(包括外汇风险、利率风险及价格风险)、信用风险及流动资金风险。本集团整体风险管理措施主要针对金融市场的不可预测性，并设法减低对本集团财务表现的潜在不利影响。本集团使用衍生金融工具对冲若干风险。

本中期财务报表并未包括如年度财务报表所列示的所有财务风险管理信息，因此本中期财务报表应与本集团 2013 年度财务报表一并阅读。本集团风险管理目标及方式与本集团 2013 年度财务报表所披露一致。

(a) 流动风险

流动风险即本集团不能充分履行其债务的风险。

管理层对流动资金风险管理审慎，包括维持充裕的现金水平，并利用充裕的承诺信贷额度提供资金。本集团旨在通过维持可使用的承诺信贷额度，以保持资金的灵活性。于 2014 年 6 月 30 日，本集团未使用的信贷额度为人民币 4,158 亿元(2013 年 12 月 31 日：4,103 亿元)。

由于本集团业务属于资本密集型，所以本集团确保维持足够的现金及信贷融资以满足对流动资金的需求。本集团以经营活动产生的资金、银行及其他借款来应对营运资金的需求。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(a) 流动风险(续)

于资产负债表日，本集团各项非衍生金融资产、金融负债以及以净额结算的衍生金融资产、金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

本集团	2014 年 06 月 30 日				
	一年以内	一到两年	二到五年	五年以上	合计
金融资产-					
货币资金	79,928,302,881	-	-	-	79,928,302,881
应收款项	97,120,406,953	-	-	-	97,120,406,953
可供出售金融资产	19,145,530,369	-	-	-	19,145,530,369
交易性权益工具					
投资	168,603,950	-	-	-	168,603,950
长期应收款	22,788,950,124	59,309,307,053	10,594,085,687	184,895,841	92,877,238,705
合计	219,151,794,277	59,309,307,053	10,594,085,687	184,895,841	289,240,082,858
金融负债-					
借款	98,287,135,394	21,986,239,517	37,412,806,961	78,425,580,969	236,111,762,841
应付债券及短期融					
资券	17,518,658,037	5,354,569,007	16,335,049,644	17,321,949,950	56,530,226,638
衍生金融工具	1,391,798	(432,723)	16,847,782	451,755	18,258,612
应付款项(不包括法					
定及非金融负债)	147,567,378,757	6,242,765,898	-	-	153,810,144,655
应付融资租赁款	809,834,597	564,994,954	1,578,531,761	768,729,550	3,722,090,862
提供的对外担保	-	-	136,722,500	264,711,200	401,433,700
合计	264,184,398,583	34,148,136,653	55,479,958,648	96,781,423,424	450,593,917,308
本集团	2013 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到两年	二到五年	五年以上	合计
金融资产-					
货币资金	85,487,115,161	-	-	-	85,487,115,161
应收款项	91,801,211,813	-	-	-	91,801,211,813
可供出售金融资产	16,673,865,548	-	-	-	16,673,865,548
交易性权益工具					
投资	190,788,780	-	-	-	190,788,780
长期应收款	24,052,101,713	50,060,316,610	9,077,692,122	215,733,472	83,405,843,917
合计	218,205,083,015	50,060,316,610	9,077,692,122	215,733,472	277,558,825,219
金融负债-					
借款	78,219,597,392	16,942,818,270	28,951,846,005	56,906,317,678	181,020,579,345
应付债券及短期融					
资券	14,996,711,409	1,447,720,008	17,349,635,433	16,237,398,873	50,031,465,723
衍生金融工具	(2,533,359)	(2,903,233)	15,887,542	514,167	10,965,117
应付款项(不包括法					
定及非金融负债)	145,838,760,126	2,693,410,597	-	-	148,532,170,723
应付融资租赁款	882,214,395	644,898,518	1,333,444,886	914,981,856	3,775,539,655
提供的对外担保	-	-	114,990,000	147,049,358	262,039,358
合计	239,934,749,963	21,725,944,160	47,765,803,866	74,206,261,932	383,632,759,921

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(a) 流动风险(续)

本公司	2014 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到两年	二到五年	五年以上	合计
金融资产-					
货币资金	18,349,237,206	-	-	-	18,349,237,206
应收款项	25,226,375,846	-	-	-	25,226,375,846
可供出售金融资产	6,977,995,476	-	-	-	6,977,995,476
长期应收款	1,387,063,190	1,602,565,088	65,937,436	118,511,841	3,174,077,555
合计	51,940,671,718	1,602,565,088	65,937,436	118,511,841	53,727,686,083
金融负债-					
借款	13,306,181,923	1,490,485,164	2,503,887,834	247,369,631	17,547,924,552
应付债券及短期融					
资券	15,188,607,930	982,361,644	8,497,364,384	16,956,308,246	41,624,642,204
衍生金融工具	(5,398,550)	(4,408,413)	11,425,561	451,754	2,070,352
应付款项(不包括法					
定及非金融负债)	24,009,848,164	26,246,280	-	-	24,036,094,444
提供的担保	4,172,930,887	1,538,977,600	1,287,804,325	11,854,675,690	18,854,388,502
合计	56,672,170,354	4,033,662,275	12,300,482,104	29,058,805,321	102,065,120,054
本公司	2013 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到两年	二到五年	五年以上	合计
金融资产-					
货币资金	25,226,924,114	-	-	-	25,226,924,114
应收款项	19,158,627,912	-	-	-	19,158,627,912
可供出售金融资产	7,823,896,806	-	-	-	7,823,896,806
长期应收款	1,874,711,231	957,447,933	74,817,159	149,349,472	3,056,325,795
合计	54,084,160,063	957,447,933	74,817,159	149,349,472	55,265,774,627
金融负债-					
借款	10,777,568,892	1,321,599,940	91,597,925	123,728,382	12,314,495,139
应付债券及短期融					
资券	10,206,435,890	980,800,000	8,569,183,560	16,237,398,873	35,993,818,323
衍生金融工具	(6,144,390)	(5,017,460)	13,004,066	514,167	2,356,383
应付款项(不包括法					
定及非金融负债)	6,794,029,984	15,596,866	-	-	6,809,626,850
提供的担保	9,188,827,650	2,334,259,649	2,196,114,222	11,048,283,241	24,767,484,762
合计	36,960,718,026	4,647,238,995	10,869,899,773	27,409,924,663	79,887,781,457

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(a) 流动风险(续)

下表列示的本集团以全额结算的衍生金融工具根据由资产负债表日至合约到期日的剩余期间进行了分析。按远期外汇合约未来实际交割的现金流出金额根据资产负债表日的时点汇率进行折算。下表所列金额为未折现的合同约定现金流。

本集团

	一年以内	一到二年	二到五年
2014 年 6 月 30 日			
远期外汇合同—为交易而持有			
流出	(4,768,420,000)	-	-
流入	4,859,572,500	-	-
2013 年 12 月 31 日			
远期外汇合同—为交易而持有			
流出	(3,810,562,500)	-	-
流入	3,937,010,000	-	-

于2014年6月30日，本公司无未到期的以全额结算的衍生金融工具(2013年12月31日：无)。

(b) 资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

与同行业内其他公司一样，本集团利用资本负债比率监控其资本。该比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额为总借款(包括短期借款、长期借款、应付债券和长期应付款等)减去现金和现金等价物。总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益与债务净额之和。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 金融工具及其风险(续)

(b) 资本风险管理(续)

于 2014 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团的资本负债比率如下：

	2014年6月30日	2013年12月31日
总借款		
短期借款(附注四(18)(a))	85,205,914,387	64,876,297,102
长期借款(附注四(18)(b))	97,116,286,922	76,775,655,465
应付债券及其利息(附注四(27))	36,045,091,203	35,013,030,529
短期融资券及其利息(附注四(26))	12,144,160,273	7,152,945,205
应付融资租赁款	3,138,847,775	3,157,615,443
减：现金及现金等价物(附注四(44)(d))	(72,750,910,114)	(81,238,053,457)
债务净额(A)	160,899,390,446	105,737,490,287
股东权益	109,110,397,707	105,547,339,122
总资本(B)	270,009,788,153	211,284,829,409
资本负债比率(A/B)	60%	50%

(c) 新兴经济体商业环境风险

本集团在非洲、中东及南亚等多个海外国家开展业务，其中部分国家由于各种原因，其政治及经济状况通常存在一定的不稳定因素，可能会对本集团于这些国家的业务及资产造成重大不利影响。本集团制定了应急预案以及内部政策，以将相关政治及经济状况的不稳定因素可能导致的财务影响减至最低。于 2014 年 6 月 30 日，本集团于这些国家已完工未结算及已结算未完工的净额占本集团合并资产负债表相关余额的比例小于 2%，存放于这些国家银行存款的余额占本集团合并资产负债表相关余额的比例小于 1%。本集团将持续关注本集团经营业务所处海外国家的政治、经济波动情况，一旦发现减值迹象，即对于这些国家的资产进行减值评估。根据目前估计，管理层预期于这些国家的资产不会出现重大减值损失。而未来商业环境可能与管理层目前的评估有差异。

十二 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层级：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：相关资产或负债的不可观察输入值。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2014 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
资产-				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产-				
交易性权益工具投资	168,603,950	-	-	168,603,950
衍生金融工具	-	27,028,000	-	27,028,000
可供出售金融资产-				
可供出售权益工具	11,878,358,810	-	-	11,878,358,810
其他非上市金融工具	-	7,267,171,559	-	7,267,171,559
资产合计	<u>12,046,962,760</u>	<u>7,294,199,559</u>	<u>-</u>	<u>19,341,162,319</u>

于 2013 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
资产-				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产-				
交易性权益工具投资	190,788,780	-	-	190,788,780
衍生金融工具	-	121,169,489	-	121,169,489
可供出售金融资产-				
可供出售权益工具	12,471,187,223	-	-	12,471,187,223
其他非上市金融工具	-	4,202,678,325	-	4,202,678,325
资产合计	<u>12,661,976,003</u>	<u>4,323,847,814</u>	<u>-</u>	<u>16,985,823,817</u>

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期间无第一层次与第二层次间的转换，无第三层次的金融资产。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	1,354,848	1,666,748
其中：人民币	279,947	434,772
美元	208,001	446,643
其他币种	866,900	785,333
银行存款	18,281,038,214	25,224,186,640
其中：人民币	14,419,223,775	21,261,993,539
美元	3,518,065,108	3,237,022,603
欧元	263,118,639	471,557,222
港元	22,039,833	174,759,105
日元	231,478	23,805,011
其他币种	58,359,381	55,049,160
其他货币资金—人民币	66,844,144	1,070,726
合计	18,349,237,206	25,226,924,114

其他货币资金主要为信用卡存款和受到限制的银行存款。

外币资金已折算为人民币金额列示。

货币资金中包括以下外币余额：

	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	571,816,589	6.1528	3,518,273,109	531,002,517	6.0969	3,237,469,246
欧元	31,344,010	8.3946	263,120,426	56,011,950	8.4189	471,559,006
利比亚第纳尔	10,660,572	5.1296	54,684,470	11,525,920	4.8441	55,832,709
港元	27,764,970	0.7938	22,039,833	222,283,268	0.7862	174,759,105
日元	3,807,204	0.0608	231,478	411,851,401	0.0578	23,805,011
其他币种			4,540,024			-
合计			3,862,889,340			3,963,425,077

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款	2,880,183,173	3,033,469,445
减：坏账准备	(51,740,105)	(38,870,336)
合计	<u>2,828,443,068</u>	<u>2,994,599,109</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	2,772,387,102	2,929,497,060
一到二年	8,592,389	23,557,771
二到三年	19,434,286	79,955,292
三到四年	79,388,938	-
五年以上	380,458	459,322
合计	<u>2,880,183,173</u>	<u>3,033,469,445</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提 比例	金额	占总额 比例	金额	计提 比例
应收集团内子 公司	127,566,845	4%	-	-	177,830,305	6%	-	-
按账龄组合计提 坏账准备	2,220,265,481	78%	(5,716,768)	-	2,768,072,161	91%	(203,090)	-
单项金额虽不重 大但单独计提 提坏账准备	532,350,847	18%	(46,023,337)	9%	87,566,979	3%	(38,667,246)	44%
合计	<u>2,880,183,173</u>	<u>100%</u>	<u>(51,740,105)</u>	<u>2%</u>	<u>3,033,469,445</u>	<u>100%</u>	<u>(38,870,336)</u>	<u>1%</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(c) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
六个月以内	2,187,685,987	98%	-	-	2,395,329,136	86%	-	-
六个月到一年	11,429,173	1%	(114,292)	1%	333,133,645	12%	-	-
一到二年	6,252,835	-	(937,925)	15%	23,557,771	1%	-	-
二到三年	14,694,396	1%	(4,461,461)	30%	15,848,519	1%	-	-
三到四年	-	-	-	-	-	-	-	-
四到五年	-	-	-	-	-	-	-	-
五年以上	203,090	-	(203,090)	100%	203,090	-	(203,090)	100%
合计	2,220,265,481	100%	(5,716,768)	-	2,768,072,161	100%	(203,090)	-

(d) 于 2014 年 6 月 30 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款部分项目分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	美元 10,514,651	美元 3,259,542	31%	(i)

(i) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司应收该公司 3 艘德国船项目工程款美元 10,514,651 元，折合人民币 64,694,545 元。由于业主有意对于合同价格进行最终调减，本集团认为该应收款项难以全额收回，因此按照应收账款余额的 31% 计提了坏账准备美元 3,259,542 元，折合人民币 20,055,310 元(2013 年 12 月 31 日：账面价值美元 10,604,763 元，坏账准备美元 3,181,429 元，计提比例 30%)。

(e) 截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司不存在以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大的应收账款，但在本期间全额收回或转回、或在本期间收回或转回比例较大的情况。

(f) 截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，对有确凿证据表明无法收回的应收账款 19,682,480 元进行了核销(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：无)，同时冲销了已计提的坏账准备。已核销的应收账款并非因关联交易产生。

(g) 于 2014 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2013 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(h) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
第一名公司	第三方	467,456,575	一年以内	16%
第二名公司	与本公司同受母公司控制	447,110,775	一年以内	15%
第三名公司	第三方	305,366,147	一年以内	11%
第四名公司	第三方	304,621,741	一年以内	11%
第五名公司	联营企业	265,960,752	一年以内	9%
合计		<u>1,790,515,990</u>		<u>62%</u>

(i) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本公司关系	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款 总额的 比例	坏账 准备	金额	占应收账款 总额的 比例	坏账 准备
中交(巴中)投资发展 有限公司	与本公司同受 母公司控制	447,110,775	15%	-	346,098,240	12%	-
太中银铁路有限责任 公司	联营企业	265,960,752	9%	-	251,498,273	8%	-
中交投资有限公司	子公司	81,798,075	3%	-	151,806,005	5%	-
中交第一航务工程局 有限公司	子公司	27,505,687	1%	-	5,612,938	-	-
振华重工	子公司	18,000,000	1%	-	-	-	-
中国港湾工程有限责 任公司	子公司	263,083	-	-	249,685	-	-
中交第一公路工程局 有限公司	子公司	-	-	-	20,161,677	1%	-
合计		<u>840,638,372</u>	<u>29%</u>	<u>-</u>	<u>775,426,818</u>	<u>26%</u>	<u>-</u>

(j) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(k) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司将应于未来期间确认的应收账款 1,230,560,000 元(2013 年 12 月 31 日：1,219,380,000 元)质押给银行作为取得长期借款 1,230,560,000 元(2013 年 12 月 31 日：1,219,380,000 元)(附注十三(6)(b))的担保。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(l) 应收账款中包括以下外币余额：

外币种类	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	7,288,829	6.1528	44,846,707	10,534,840	6.0969	64,229,866
利比亚第纳尔	3,782,607	5.1296	19,403,261	3,886,871	4.8441	18,828,392
合计			<u>64,249,968</u>			<u>83,058,258</u>

(3) 其他应收款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应收下属子公司款项	22,400,070,231	18,060,081,302
应收押金、代垫款	153,370,395	122,676,253
应收履约保证金	101,152,232	94,819,820
应收其他保证金	38,906,143	30,885,997
应收投标保证金	28,269,614	312,408,894
应收员工个人借款、备用金	16,498,991	10,061,880
其他	43,156,386	40,258,086
合计	<u>22,781,423,992</u>	<u>18,671,192,232</u>
减：坏账准备	<u>(44,180,956)</u>	<u>(44,180,956)</u>
净额	<u>22,737,243,036</u>	<u>18,627,011,276</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	20,387,576,775	17,028,787,314
一到二年	1,008,509,293	1,240,009,602
二到三年	1,034,759,590	4,404,360
三到四年	4,404,360	300,000,000
四到五年	300,000,000	35,860,000
五年以上	46,173,974	62,130,956
合计	<u>22,781,423,992</u>	<u>18,671,192,232</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(b) 其他应收账款按类别分析如下：

	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
应收集团内子公司	22,400,070,231	98%	-	-	18,060,081,302	97%	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	168,327,989	1%	-	-	438,114,711	2%	-	-
员工个人借款、备用金组合	16,498,991	-	-	-	10,061,880	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	196,526,781	1%	(44,180,956)	22%	162,934,339	1%	(44,180,956)	27%
合计	22,781,423,992	100%	(44,180,956)	-	18,671,192,232	100%	(44,180,956)	-

(c) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
六个月以内	110,250,873	57%	-	-	40,000,523	24%	-	-
六个月到一年	26,313,190	13%	-	-	35,353,906	22%	-	-
一到二年	13,788,744	7%	-	-	35,482,834	22%	-	-
二到三年	-	-	-	-	-	-	-	-
三到四年	-	-	-	-	-	-	-	-
四到五年	-	-	-	-	-	-	-	-
五年以上	46,173,974	23%	(44,180,956)	96%	52,097,076	32%	(44,180,956)	85%
合计	196,526,781	100%	(44,180,956)	22%	162,934,339	100%	(44,180,956)	27%

(d) 截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司不存在以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大的其他应收账款，但在本期间全额收回或转回、或在本期间收回或转回比例较大的情况。

(e) 截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司不存在实际核销的其他应收款。

(f) 于 2014 年 6 月 30 日，本公司其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2013 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(g) 于 2014 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
第一名公司	本公司之子公司	4,372,038,340	一年以内	19%
第二名公司	本公司之子公司	4,228,429,866	一年以内	19%
第三名公司	本公司之子公司	2,062,985,466	一年以内	9%
第四名公司	本公司之子公司	1,638,631,616	一年以内	7%
第五名公司	本公司之子公司	1,393,811,337	一年以内	6%
合计		<u>13,695,896,625</u>		<u>60%</u>

(h) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	占其他应收款总额的比例	金额	坏账准备	占其他应收款总额的比例
应收下属子公司款项	<u>22,400,070,231</u>	-	98%	<u>18,060,081,302</u>	-	97%

(4) 可供出售金融资产

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	<u>6,977,995,476</u>	<u>7,823,896,806</u>

可供出售权益工具的公允价值根据上海证券交易所有限公司期末最后一个交易日的收盘价(“收盘价”)确定。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
子公司(a)	82,634,974,383	75,584,073,628
合营企业(b)	146,752,814	145,420,627
联营企业(c)	2,423,688,999	2,398,393,654
- 无公开报价	2,423,688,999	2,398,393,654
其他长期股权投资(d)	201,642,059	189,946,059
合计	85,407,058,255	78,317,833,968
减：长期股权投资减值准备(e)	(50,902,771)	(50,902,771)
净额	85,356,155,484	78,266,931,197

于 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制(2013 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动	2014 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	本期宣告分派 的现金股利
成本法	2,469,871,682	1,688,237,222	781,634,460	2,469,871,682	50%	100%	676,938,712
成本法	3,248,456,905	3,248,456,905	-	3,248,456,905	96.37%	100%	-
成本法	4,910,123,940	4,910,123,940	-	4,910,123,940	100%	100%	-
成本法	2,698,578,208	2,698,578,208	-	2,698,578,208	100%	100%	-
成本法	3,323,902,848	2,443,156,094	880,746,754	3,323,902,848	100%	100%	728,824,378
成本法	2,750,365,852	2,750,365,852	-	2,750,365,852	100%	100%	-
成本法	2,475,294,772	2,475,294,772	-	2,475,294,772	100%	100%	-
成本法	1,433,751,874	1,433,751,874	-	1,433,751,874	100%	100%	-
成本法	909,882,139	899,803,139	10,079,000	909,882,139	100%	100%	-
成本法	469,239,082	469,239,082	-	469,239,082	100%	100%	-
成本法	1,229,053,064	1,229,053,064	-	1,229,053,064	100%	100%	-
成本法	9,069,672,930	9,069,672,930	-	9,069,672,930	100%	100%	-
成本法	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	100%	100%	-
成本法	4,529,889,756	3,765,212,219	764,677,537	4,529,889,756	100%	100%	-
成本法	671,168,438	671,168,438	-	671,168,438	100%	100%	-
成本法	634,432,506	305,893,289	328,539,217	634,432,506	100%	100%	251,774,450
成本法	586,451,753	586,451,753	-	586,451,753	100%	100%	-

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动	2014 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	本期宣告分派 的现金股利
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	成本法	367,504,472	367,504,472	-	367,504,472	100%	100%	-
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	成本法	605,786,165	393,792,478	211,993,687	605,786,165	100%	100%	-
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	成本法	535,164,534	535,164,534	-	535,164,534	100%	100%	-
中交第一公路勘察设计院有限公司	成本法	752,662,242	752,662,242	-	752,662,242	100%	100%	-
中交第二公路勘察设计院有限公司	成本法	750,100,191	750,100,191	-	750,100,191	100%	100%	-
中国公路工程咨询集团有限公司	成本法	542,574,081	542,574,081	-	542,574,081	100%	100%	-
中交路桥技术有限公司	成本法	140,271,471	140,271,471	-	140,271,471	100%	100%	-
中交公路长大桥建设国家工程研究中心(注)	成本法	6,500,000	4,000,000	2,500,000	6,500,000	5%	95%	-
中交天津航道局有限公司	成本法	5,107,685,940	5,107,685,940	-	5,107,685,940	100%	100%	-
中交上海航道局有限公司	成本法	6,903,731,867	6,903,731,867	-	6,903,731,867	100%	100%	-
中交广州航道局有限公司	成本法	4,627,069,766	4,627,069,766	-	4,627,069,766	100%	100%	-
振华重工(注)	成本法	5,728,319,237	5,728,319,237	-	5,728,319,237	28.83%	46.23%	-
中交西安筑路机械有限公司(注)	成本法	288,215,052	288,215,052	-	288,215,052	54.31%	100%	-
中国公路车辆机械有限公司	成本法	155,524,254	155,524,254	-	155,524,254	100%	100%	-

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动	2014 年 6 月 30 日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派的现金股利
成本法	27,117,829	27,117,829	-	27,117,829	75%	75%	-
成本法	14,114,003	14,114,003	-	14,114,003	55%	55%	-
成本法	21,544,124	21,544,124	-	21,544,124	90%	100%	-
成本法	1,127,116,672	1,127,116,672	-	1,127,116,672	100%	100%	-
成本法	13,245,400	13,245,400	-	13,245,400	100%	100%	-
成本法	1,222,065	1,222,065	-	1,222,065	49%	57%	-
成本法	15,000,000	15,000,000	-	15,000,000	25%	95%	-
成本法	24,215,414	24,215,414	-	24,215,414	100%	100%	-
成本法	365,000,000	300,000,000	65,000,000	365,000,000	100%	100%	-
成本法	735,000,000	100,000,000	635,000,000	735,000,000	100%	100%	-
成本法	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	100%	100%	-
成本法	500,000,000	500,000,000	-	500,000,000	60%	100%	-
成本法	40,000,000	40,000,000	-	40,000,000	80%	100%	-
成本法	210,000,000	5,000,000	205,000,000	210,000,000	70%	100%	-
成本法	3,325,000,000	3,325,000,000	-	3,325,000,000	95%	95%	-
成本法	840,241,472	840,241,472	-	840,241,472	100%	100%	-
成本法	2,000,000,000	2,000,000,000	-	2,000,000,000	100%	100%	-

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动	2014 年 6 月 30 日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派的现金股利
中交海西投资有限公司	成本法	1,000,000,000	1,000,000,000	-	1,000,000,000	100%	100%	-
中交西北投资发展有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	100%	100%	-
中交东北投资发展有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	100%	100%	-
中交马来西亚有限公司	成本法	955,300	955,300	-	955,300	100%	100%	-
中交投资基金管理(北京)有限公司	成本法	70,000,000	-	70,000,000	70,000,000	70%	70%	-
中交融资租赁有限公司(注)	成本法	486,000,000	-	486,000,000	486,000,000	45%	100%	-
中交华东投资有限公司	成本法	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	100%	100%	-
中交西南投资发展有限公司	成本法	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	100%	100%	-
北京联合置业有限公司	成本法	856,957,085	15,226,985	841,730,100	856,957,085	100%	100%	-
中交佛山投资发展有限公司	成本法	168,000,000	-	168,000,000	168,000,000	56%	56%	-
凤凰岛邮轮港公司(附注三(1))	成本法	1,000,000,000	-	1,000,000,000	1,000,000,000	45%	55%	-
其他	成本法	72,999,998	72,999,998	-	72,999,998	-	-	-
合计		82,634,974,383	75,584,073,628	7,050,900,755	82,634,974,383			1,657,537,540

注：持股比例与表决权比例不一致由集团内间接持股造成。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动				2014 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例
			追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权益 变动			
权益法	50,000,000	142,675,844	-	(713,010)	-	-	141,962,834	50%	50%
其他权益法		2,744,783	-	2,045,197	-	-	4,789,980		
合计		145,420,627	-	1,332,187	-	-	146,752,814		

(c) 联营企业

核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动				2014 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例
			追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权益 变动			
权益法	2,000,000,000	2,069,385,632	-	25,431,624	-	-	2,094,786,281	14.66%	14.66%
权益法	220,413,926	239,492,483	-	13,123,343	(14,859,709)	-	237,756,117	25.00%	28.57%
其他权益法		89,515,539	-	1,631,062	-	-	91,146,601		
合计		2,398,393,654	-	40,186,029	(14,859,709)	-	2,423,688,999		

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(d) 其他长期股权投资

核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动	2014 年 6 月 30 日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派的现金股利
成本法	167,664,823	167,664,823	-	167,664,823	2.93%	2.93%	58,671,875
成本法		22,281,236	11,696,000	33,977,236			-
合计		189,946,059	11,696,000	201,642,059			58,671,875

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(e) 长期股权投资减值准备

	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
合营企业-				
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	-	-	42,250,531
其他长期股权投资-				
江泰保险经纪有限公司	4,860,000	-	-	4,860,000
上海洲际发展有限公司	3,792,240	-	-	3,792,240
合计	<u>50,902,771</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>50,902,771</u>

(6) 短期借款和长期借款

	短期借款(a)		长期借款(b)	
	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
信用借款	13,150,000,000	10,600,000,000	2,485,200,628	216,439,778
质押借款	-	-	1,230,560,000	1,219,380,000
	<u>13,150,000,000</u>	<u>10,600,000,000</u>	<u>3,715,760,628</u>	<u>1,435,819,778</u>

(a) 短期借款

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司短期借款按年利率 5.00%至 5.70%(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：3.45%至 5.68%)计息。

(b) 长期借款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
长期借款		
信用借款	2,617,826,551	334,762,791
质押借款(i)	<u>1,230,560,000</u>	<u>1,219,380,000</u>
减：一年内到期的长期借款(附注十三(9))		
信用借款	<u>(132,625,923)</u>	<u>(118,323,013)</u>
净额	<u>3,715,760,628</u>	<u>1,435,819,778</u>

(i). 于 2014 年 6 月 30 日，银行质押借款 1,230,560,000 元(2013 年 12 月 31 日：1,219,380,000 元)系由应于未来期间确认的应收账款 1,230,560,000 元(2013 年 12 月 31 日：1,219,380,000 元)(附注十三(2)(k))质押取得。

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司长期借款按年利率 2.71%至 6.34%(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：2.71%至 5.63%)计息。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(6) 短期借款和长期借款(续)

(b) 长期借款(续)

长期借款到期日分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一到二年	1,325,007,007	1,265,980,587
二到五年	2,298,316,035	71,814,907
五年以上	92,437,586	98,024,284
合计	<u>3,715,760,628</u>	<u>1,435,819,778</u>

长期借款币种分析如下：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
人民币	1,680,559,999	-
美元	1,972,683,644	1,357,856,960
日元	62,516,985	77,962,818
合计	<u>3,715,760,628</u>	<u>1,435,819,778</u>

(7) 应付账款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应付下属子公司工程款	5,697,852,790	5,283,530,903
应付工程款	784,251,899	768,911,163
应付设备采购款	138,399,857	71,341,375
应付材料款	2,989,368	9,377,143
其他	3,320,304	3,237,088
合计	<u>6,626,814,218</u>	<u>6,136,397,672</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(7) 应付账款(续)

(a) 应付下属子公司工程款：

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
中交第一航务工程局有限公司	1,235,605,231	1,345,265,812
中交第二公路工程局有限公司	1,053,366,463	1,076,465,108
中交第四公路工程局有限公司	538,099,407	538,539,377
中交隧道工程局有限公司	530,196,674	467,737,737
中交天津航道局有限公司	509,100,083	247,167,226
中交路桥建设有限公司	398,670,701	125,150,640
中交上海航道局有限公司	325,712,929	267,406,142
中交第三航务工程局有限公司	262,827,765	311,531,833
中交第四航务工程局有限公司	241,068,199	93,439,855
中交第二航务工程局有限公司	180,387,058	251,513,566
中交第一公路工程局有限公司	125,398,911	144,347,238
中交广州航道局有限公司	115,553,284	184,810,584
中交第三公路工程局有限公司	75,389,015	72,860,864
振华重工	28,545,983	28,545,983
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	14,078,435	14,078,435
中交上海装备工程有限公司	-	35,711,458
其他	63,852,652	78,959,045
合计	<u>5,697,852,790</u>	<u>5,283,530,903</u>

(b) 于 2014 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 1,284,071,957 元(2013 年 12 月 31 日：1,222,567,220 元)，主要为应付工程及设备款，鉴于债权债务双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

(c) 应付账款中包括以下外币余额：

外币种类	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
利比亚第纳尔	233,377,806	5.1296	1,197,134,794	233,377,806	4.8441	1,130,505,430
美元	-	6.1528	-	5,886,696	6.0969	35,890,597
合计			<u>1,197,134,794</u>			<u>1,166,396,027</u>

于 2014 年 6 月 30 日，本公司应付账款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2013 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(8) 其他应付款

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
应付下属子公司款项	25,948,535,506	33,501,645,897
应付押金、代垫款	60,426,067	66,447,052
应付修理费用	13,714,913	5,864,749
应付投标保证金	12,790,000	1,550,000
应付其他保证金	10,608,684	15,543,425
应付履约保证金	4,560,518	3,089,614
其他	190,328,390	233,709,545
合计	<u>26,240,964,078</u>	<u>33,827,850,282</u>

- (a) 于 2014 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 37,937,660 元(2013 年 12 月 31 日：44,045,604 元)，主要为应付各种工程押金以及房屋维修基金等款项，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

- (b) 其他应付款中包括以下外币余额：

外币种类	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	339,699,583	6.1528	2,090,103,594	369,726,222	6.0969	2,254,183,803
利比亚第纳尔	6,286,153	5.1296	32,245,450	6,749,781	4.8441	32,696,614
港元	196,420	0.7938	155,918	22,434,334	0.7862	17,637,873
欧元	4,799	8.3946	40,286	49,911,977	8.4189	420,203,943
日元	214	0.0608	13	11,681,661	0.0578	675,200
合计			<u>2,122,545,261</u>			<u>2,725,397,433</u>

于 2014 年 6 月 30 日，应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款为 235,497,678 元(2013 年 12 月 31 日：283,347,140 元)。

(9) 一年内到期的非流动负债

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
一年内到期的应付债券	2,100,000,000	2,100,000,000
一年内到期的长期应付款	1,037,317,222	2,365,862,506
一年内到期的长期借款(附注十三(6)(b))	132,625,923	118,323,013
合计	<u>3,269,943,145</u>	<u>4,584,185,519</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(10) 营业收入与营业成本

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
主营业务收入	4,822,094,256	3,389,954,741
其他业务收入	162,547	861,827
合计	<u>4,822,256,803</u>	<u>3,390,816,568</u>
	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
主营业务成本	(4,569,823,700)	(3,137,836,215)
其他业务成本	(40,000)	(274,200)
合计	<u>(4,569,863,700)</u>	<u>(3,138,110,415)</u>

(a) 建造合同

合同项目	截至 2014 年 6 月 30 日止总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的 价款金额
固定造价合同	<u>125,198,136,696</u>	<u>82,281,953,654</u>	<u>3,765,970,023</u>	<u>(83,088,355,815)</u>

(b) 主营业务收入和主营业务成本

按地区分析如下：

主营业务收入：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
中国(除港澳地区)	4,756,041,624	3,077,416,421
其他国家和地区	66,052,632	312,538,320
合计	<u>4,822,094,256</u>	<u>3,389,954,741</u>

主营业务成本：

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
中国(除港澳地区)	(4,504,470,071)	(2,831,627,260)
其他国家和地区	(65,353,629)	(306,208,955)
合计	<u>(4,569,823,700)</u>	<u>(3,137,836,215)</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(10) 营业收入与营业成本(续)

(c) 主营业务成本按性质分类

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
工程分包费	4,467,280,180	3,029,530,451
人员费用	39,298,844	44,100,708
原材料	431,082	239,227
其他	62,813,594	63,965,829
合计	<u>4,569,823,700</u>	<u>3,137,836,215</u>

(d) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间的前五名客户销售的收入总额为 3,425,210,928 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间: 2,594,265,557 元), 占本公司截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间全部营业收入的 71% (截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间: 77%)。

	营业收入	占本公司全部营业 收入的比例
第一名公司	1,052,568,747	22%
第二名公司	771,649,457	16%
第三名公司	605,385,278	13%
第四名公司	589,410,768	12%
第五名公司	406,196,678	8%
合计	<u>3,425,210,928</u>	<u>71%</u>

(11) 财务费用-净额

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
利息支出	1,202,428,450	1,077,737,431
减: 利息收入	(610,630,784)	(629,153,519)
汇兑损益	26,530,101	19,246,277
其他	54,389,329	6,050,325
合计	<u>672,717,096</u>	<u>473,880,514</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(12) 投资收益

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	1,716,209,415	-
权益法核算的长期股权投资损益(a)	41,487,241	(1,678,832)
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,264,286	3,516,303
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	1,140,000	247,953,538
长期股权投资转让损益	-	89,114,578
合计	<u>1,760,100,942</u>	<u>338,905,587</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司权益法核算的长期股权投资前五大投资收益合计为 41,487,241 元(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：13,265,169 元)，占利润总额的比例为 4%(截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间：8%)。本期较上期增减变动的原因是因为被投资单位经营变化。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(13) 现金流量情况

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
净利润/(亏损)	1,019,184,364	(149,727,739)
加：资产减值损失/(转回)	32,755,339	(481,421)
固定资产折旧	13,713,837	7,124,813
无形资产摊销	4,002,896	2,445,160
长期待摊费用摊销	413,471	275,818
处置固定资产的收益	(516,499)	(63,050)
公允价值变动损失	36,938	41,419,676
财务费用	626,796,754	533,144,561
投资收益	(1,758,836,656)	(338,905,587)
递延所得税资产的增加	(1,223,679)	(8,558,448)
递延所得税负债的增加/(减少)	2,002,822	(2,082,793)
存货的(增加)/减少	(1,475,863,848)	390,233,009
经营性应收项目的(增加)/减少	(3,618,556,916)	2,533,938,320
经营性应付项目的减少	(7,743,060,334)	(8,993,897,884)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(12,899,151,511)</u>	<u>(5,985,135,565)</u>

(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	<u>1,622,476,854</u>	<u>785,687,500</u>
--	----------------------	--------------------

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间
现金的期末余额	1,354,848	958,502
减：现金的期初余额	(1,666,748)	(934,743)
现金等价物的期末余额	18,281,317,290	19,265,050,116
减：现金等价物的期初余额	(25,224,214,321)	(30,192,444,151)
现金及现金等价物净减少额	<u>(6,943,208,931)</u>	<u>(10,927,370,276)</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表附注

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表项目附注(续)

(13) 现金流量情况(续)

(d) 现金及现金等价物

	2014 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 30 日
货币资金(附注十三(1))	18,349,237,206	19,267,050,049
其中：库存现金	1,354,848	958,502
银行存款	18,281,038,214	19,264,768,851
其他货币资金	66,844,144	1,322,696
减：受到限制的货币资金	(66,565,068)	(1,041,431)
现金及现金等价物余额	<u>18,282,672,138</u>	<u>19,266,008,618</u>

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表补充资料

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间 (经重列)
非流动资产处置损益	78,234,369	364,019,220
计入当期损益的政府补助	79,156,748	62,268,288
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,080,964	13,303,014
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	148,665,263	206,615,766
债务重组损益	11,331,783	-
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	-	(5,664,085)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	13,663,272	65,168,625
小计	347,132,399	705,710,828
减：所得税影响数	(72,614,780)	(115,085,589)
减：归属于少数股东的非经常性损益	(70,172,619)	(62,884,720)
归属于母公司股东的非经常性损益	204,345,000	527,740,519

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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【2008】》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表补充资料

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 境内外财务报表差异调节表

本公司为在香港联合交易所上市的 H 股公司，本集团按照国际财务报告准则编制的截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间和截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间中期财务报表已经罗兵咸永道会计师事务所审阅。本中期财务报表在某些方面与本集团按照国际会计准则编制的中期财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	净利润(合并)		净资产(合并)	
	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间 (经重列)	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
按企业会计准则 差异项目及金额-	5,798,512,305	5,368,343,482	109,110,397,707	105,547,339,122
安全生产费的税后准则 差异(i)	185,572,748	343,841,909	(66,641,651)	(96,755,426)
购买国产设备抵税的税 后准则差异(ii)	45,625,070	46,740,030	(24,516,796)	(70,141,866)
资本化利息的税后准则 差异(iii)	865,288	633,066	(190,876,539)	(191,741,827)
股权分置流通权的准则 差异(iv)	-	-	(347,874,879)	(347,874,879)
其他	10,050	6,420,916	-	-
按国际财务报告准则	6,030,585,461	5,765,979,403	108,480,487,842	104,840,825,124

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表补充资料

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 境内外财务报表差异调节表(续)

差异原因说明如下：

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

(ii)根据中国税法的有关规定，符合一定条件的购买国产设备的投资额可按照支出额的 40% 抵减应交所得税额。在企业会计准则下，本集团在收到相关税务机关的抵税认定时，冲减当期所得税费用。在国际财务报告准则下，该类交易按照与资产购置相关的政府补助的原则处理，抵减的所得税额确认为递延收入并在相关资产的使用期间内平均确认为其他收益，因此形成一项准则差异。

(iii)2007 年 1 月 1 日之前，本集团按照 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则和 2000 年 12 月 29 日颁布的《企业会计制度》及相关规定(以下合称“原会计准则和制度”)编制财务报表，并根据原企业会计准则和制度关于借款费用的相关规定，对于符合资本化条件的专门借款产生的借款费用予以资本化。自 2007 年 1 月 1 日，本集团执行企业会计准则，并根据企业会计准则关于借款费用的相关规定，对于 2007 年 1 月 1 日之后产生的为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的借款(包括专门借款与一般借款)的借款费用予以资本化，计入相关资产成本。

国际财务报告准则下，2007 年 1 月 1 日之前本集团发生的所有借款费用均采用费用化处理。自 2007 年 1 月 1 日，本集团提前采纳国际会计准则第 23 号(经修订)，并根据该准则关于准则转换的相关规定，对于 2007 年 1 月 1 日以后开始施工的项目所产生的符合资本化条件的借款费用进行资本化，对于 2007 年 1 月 1 日之前开始施工的项目于 2007 年 1 月 1 日之后产生的符合资本化条件的借款费用仍予以费用化。

因此，对于 2007 年 1 月 1 日之前开始施工的项目，其在 2007 年 1 月 1 日之前发生的符合资本化条件的专门借款的借款费用，以及在 2007 年 1 月 1 日之后发生的符合资本化条件的专门借款与一般借款的借款费用，在企业会计准则下已予以资本化，在国际财务报告准则下需要冲回，并因此形成准则差异。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表补充资料

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 境内外财务报表差异调节表(续)

差异原因说明如下(续):

(iv)股权分置流通权是由于本集团于 2006 年 3 月对当时下属上市子公司进行股权分置改革而产生。企业会计准则下，本公司根据经批准的股权分置方案，以送股方式取得的股权分置流通权根据财政部《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六，应按照送股部分所对应的长期股权投资账面价值计入“长期股权投资-股权分置流通权”。国际财务报告准则下，该事项认定为与非控制性权益进行的交易，送股部分所对应的子公司权益账面价值应冲减资本公积，因此形成一项准则差异。

三 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	5.92%	5.95%	0.36	0.33	0.36	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72%	5.36%	0.35	0.30	0.35	0.30

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表补充资料

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上，或占本集团报表日资产总额 5%(含 5%)或报告期利润总额 10%(含 10%)以上的项目详见如下分析，此等分析不作为财务报表的一部分。

资产负债表项目

	注释	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	差异变动金额及幅度 增加/(减少)	%
货币资金	(1)	79,928,302,881	85,487,115,161	(5,558,812,280)	-7%
以公允价值计量且 其变动计入当期损益的 金融资产	(2)	195,631,950	311,958,269	(116,326,319)	-37%
应收票据	(3)	1,991,117,287	2,919,500,422	(928,383,135)	-32%
应收账款	(4)	62,294,391,466	58,736,889,290	3,557,502,176	6%
预付款项	(5)	18,156,130,153	13,482,076,501	4,674,053,652	35%
应收利息	(6)	42,339,586	16,723,066	25,616,520	153%
应收股利	(7)	205,141,433	152,194,102	52,947,331	35%
其他应收款	(8)	32,587,417,181	29,975,904,933	2,611,512,248	9%
存货	(9)	128,176,018,081	98,890,692,428	29,285,325,653	30%
其他流动资产	(10)	8,631,257,072	4,750,565,276	3,880,691,796	82%
持有至到期投资	(11)	329,780,476	-	329,780,476	NA
长期应收款	(12)	67,108,034,869	53,687,879,774	13,420,155,095	25%
固定资产	(13)	50,044,491,646	49,559,020,534	485,471,112	1%
在建工程	(14)	9,297,403,016	5,799,379,306	3,498,023,710	60%
无形资产	(15)	76,044,807,383	62,261,144,374	13,783,663,009	22%
商誉	(16)	1,387,906,342	307,621,592	1,080,284,750	351%
长期待摊费用	(17)	314,598,454	233,683,125	80,915,329	35%
其他非流动资产	(18)	1,934,684,451	1,398,819,686	535,864,765	38%
短期借款	(19)	85,205,914,387	64,876,297,102	20,329,617,285	31%
以公允价值计量且 其变动计入当期损益的 金融负债	(20)	40,587,946	10,585,860	30,002,086	283%
应付账款	(21)	115,685,422,428	116,965,600,396	(1,280,177,968)	-1%
预收款项	(22)	69,609,156,307	58,131,585,784	11,477,570,523	20%
应付利息	(23)	1,911,624,490	1,413,530,931	498,093,559	35%
应付股利	(24)	2,820,637,808	91,015,806	2,729,622,002	2999%
一年内到期的非流 动负债	(25)	12,768,365,843	19,023,785,672	(6,255,419,829)	-33%
其他流动负债	(26)	12,019,999,142	7,019,700,084	5,000,299,058	71%
长期借款	(27)	90,636,856,283	68,924,715,720	21,712,140,563	32%
应付债券	(28)	30,727,206,545	27,925,178,926	2,802,027,619	10%
长期应付款	(29)	9,788,129,225	6,242,057,565	3,546,071,660	57%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表补充资料

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

资产负债表项目(续)

	注释	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	差异变动金额及幅度	
				增加/(减少)	%
递延所得税负债	(30)	3,659,917,628	2,893,472,654	766,444,974	26%
其他非流动负债	(31)	4,555,884,776	1,814,284,339	2,741,600,437	151%
未分配利润	(32)	50,758,114,892	47,981,986,581	2,776,128,311	6%
外币报表折算差额	(33)	(1,970,893)	(60,946,610)	58,975,717	-97%

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表补充资料

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

利润表项目

	注释	截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2013 年 6 月 30 日止六个月期间 (经重列)	差异变动金额及幅度	
				增加/(减少)	%
营业收入	(34)	158,563,282,663	141,373,152,561	17,190,130,102	12%
营业成本	(35)	(137,782,711,987)	(123,369,167,646)	(14,413,544,341)	12%
营业税金及附加	(36)	(3,869,866,574)	(3,607,328,999)	(262,537,575)	7%
管理费用	(37)	(6,576,638,246)	(5,832,881,597)	(743,756,649)	13%
财务费用-净额	(38)	(3,002,695,476)	(2,005,556,032)	(997,139,444)	50%
资产减值损失	(39)	(106,929,797)	(561,585,376)	454,655,579	-81%
公允价值变动损益	(40)	(147,886,193)	(1,549,196)	(146,336,997)	9446%
投资收益	(41)	581,467,766	940,056,373	(358,588,607)	-38%
所得税费用	(42)	(1,815,137,181)	(1,623,514,118)	(191,623,063)	12%
少数股东损益	(43)	(12,319,866)	20,497,500	(32,817,366)	-160%

注释：

- (1) 货币资金的减少主要是由于本期间经营性资金占用和对外投资款增加所致。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少主要是由于本集团的远期外汇合同期末公允价值评估收益下降所致。
- (3) 应收票据的减少主要是由于本期间以票据形式结算减少和票据到期收回所致。
- (4) 应收账款的增加主要是由于随着本期间业务收入增长，业主结算款增加所致。
- (5) 预付款项的增加主要是由于随着本期间业务收入增长，预付给分包商的款项增加所致。
- (6) 应收利息的增加主要是由于本期间银行存款利息未收回所致。
- (7) 应收股利的增加主要由于应收联营公司和其他长期股权投资公司的股利增加所致。
- (8) 其他应收款的增加主要由于押金、代垫款、履约保证金及其他保证金的增加所致。
- (9) 存货的增加主要是由于已完工未结算款项随建造业务增长而增加所致。
- (10) 其他流动资产的增加主要是由于到期日在一年以内的可供出售金融资产的增加所致。
- (11) 持有至到期投资的增加主要是由于本期间新增对债券投资所致。
- (12) 长期应收款的增加主要是由于应收工程款、工程保证金和履约保证金的增加所致。
- (13) 固定资产的增加主要是由于资本性开支随本期间业务增长而增加所致。
- (14) 在建工程的增加主要是由于资本性开支随本期间业务增长而增加所致。
- (15) 无形资产的增加主要是由于 BOT 项目归集的特许经营权增加所致。
- (16) 商誉的增加主要是由于非同一控制下企业合并收购子公司所致。
- (17) 长期待摊费用的增加主要是由于本期间预付办公室租金增加所致。
- (18) 其他非流动资产的增加主要是由于本期间预付设备、土地采购款增加所致。
- (19) 短期借款的增加主要是由于本集团为满足流动资金的需求，向银行借款所致。
- (20) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的增加主要是由于本集团的远期外汇合同期末公允价值评估损失增加所致。
- (21) 应付账款的减少主要是由于应付工程款的支付所致。
- (22) 预收款项的增加主要是由于本集团部分项目收到业主预付的工程款所致。
- (23) 应付利息的增加主要是由于本集团借款及债券增加所致。
- (24) 应付股利的增加主要是由于应付流通股股东上年度股利未全部支付完毕所致。

中国交通建设股份有限公司

中期财务报表补充资料

截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

- (25) 一年内到期的非流动负债的减少主要是由于到期日在一年以内的应付债券的减少所致。
- (26) 其他流动负债的增加主要是由于本集团发行短期融资券所致。
- (27) 长期借款的增加是由于本集团为满足业务发展需要，向银行借款所致。
- (28) 应付债券的增加主要是由于由于本集团发行债券所致。
- (29) 长期应付款的增加主要是由应付保证金、工程款的增加所致。
- (30) 递延所得税负债的增加主要是由于本期间非同一控制下企业合并子公司所致。
- (31) 其他非流动负债的增加主要是由于企业合并产生的递延负债和递延收益的增加所致。
- (32) 未分配利润的增加是由于本期间净利润的增长所致。
- (33) 外币报表折算差额的减少主要是由于本期间外币汇率波动影响所致。
- (34) 营业收入的增加主要是由于本期间基建、设计等业务收入增加所致。
- (35) 营业成本的增加主要是由于本期间业务量增加使得分包费、材料费等支出增加所致。
- (36) 营业税金及附加的增加主要由于本期间营业收入的上升所致。
- (37) 管理费用的增加主要是由于本期间人员费用以及研究与开发费的增加所致。
- (38) 财务费用的增加主要由于利息支出的增加所致。
- (39) 资产减值损失的减少主要是由于转回应收款项坏账准备所致。
- (40) 公允价值变动损益的增加主要是由于本期间衍生金融工具公允价值变动所致。
- (41) 投资收益的减少主要是由于本期间可供出售金融资产产生的投资收益减少所致。
- (42) 所得税费用的增加主要是由于本期间应纳税所得额的增加所致。
- (43) 少数股东损益的减少主要是本公司部分子公司亏损使归属于少数股东的收益减少所致。