

公司代码：601800

公司简称：中国交建

# 中国交通建设股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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、本半年度报告未经审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：无

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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，请广大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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事长致辞.....	10
第五节	公司业务概要.....	12
第六节	董事会报告.....	19
第七节	重要事项.....	33
第八节	股份变动及股东情况.....	38
第九节	优先股相关情况.....	40
第十节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第十一节	公司债券相关情况.....	44
第十二节	财务报告.....	46
第十三节	备查文件目录.....	161

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司
本集团/CCCC	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
中国港湾/CHEC	指	中国港湾工程有限公司
中交国际	指	中交国际（香港）控股有限公司
John Holland	指	John Holland Group Pty Ltd.
中交疏浚	指	中交疏浚（集团）股份有限公司
振华重工/ZPMC	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
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
PPP	指	Public-Private-Partnership, 政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
BOT	指	Build-Operate-Transfer, 建设-经营-移交
EPC	指	Engineer-Procure-Construct, 设计-采购-施工总承包
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国交通建设股份有限公司
公司的中文简称	中国交建
公司的外文名称	China Communications Construction Company Limited
公司的外文名称缩写	CCCC
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国北京市西城区德胜门外大街85号
公司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.cccccltd.cn
电子信箱	ir@ccccltd.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

首次注册登记日期	2006年10月8日
注册登记日期	2013年5月7日
注册登记地点	北京市西城区德胜门外大街85号
企业法人营业执照注册号	100000000040563
税务登记号码	110105710934369
组织机构代码	71093436-9

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京东城区东长安街1号东方广场安永大楼26层
	签字会计师姓名	王鹏程 张毅强
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环添美道1号中信大厦22楼
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	中国北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字保荐代表人姓名	叶建中、丁勇才
	持续督导的期间	2016年3月16日-2017年12月31日
香港法律顾问	名称	贝克·麦坚时国际律师事务所
	办公地址	中国北京市建国门外大街1号国贸写字楼2座3401室
境内法律顾问	名称	北京德恒律师事务所
	办公地址	中国北京市金融大街19号富凯大厦B座12层

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业收入	183,439,285,237	176,310,583,936	4.04
归属于上市公司股东的净利润	7,023,019,517	6,523,062,725	7.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,316,562,965	5,288,609,688	19.44
经营活动产生的现金流量净额	-15,582,869,116	-7,881,864,124	97.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	149,664,513,480	147,237,514,346	1.65
总资产	758,943,977,473	731,050,811,283	3.82

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.38	0.39	-2.42
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.39	-2.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.34	0.32	5.28
加权平均净资产收益率(%)	4.10	5.39	减少1.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.63	4.37	减少0.74个百分点

注：计算每股收益时，已扣除有影响的其他权益工具已宣告发放的利息 1.5 亿元和优先股发放的股息 7.175 亿元。详见会计报告附注。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,177,026,751	6,535,114,034	173,619,003,119	169,562,822,747
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(1)	239,985,876	334,839,176	-6,981,103	-8,195,713
购买国产设备抵税的税后准则差异(2)	-6,114,279	-3,462,720	-17,392,312	-11,278,033
资本化利息的税后准则差异(3)	-	696,165	-189,363,827	-189,363,827
股权分置流通权的准则差异(4)	-	-	-347,874,879	-347,874,879
按国际会计准则	7,410,898,348	6,867,186,655	173,057,390,998	169,006,110,295

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

☐适用 ☒不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

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

### 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,945,014
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	275,682,460
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,222,808
债务重组损益	1,429,951
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	449,744,779
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	90,299,970
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,822,562
减：少数股东权益影响额	-2,272,224
减：所得税影响额	-203,528,740
合计	706,456,552

### 四、 报告期合同情况

#### (一) 2016 年上半年，公司新签合同额情况

业务分类	2016 年 4-6 月		2016 年 1-6 月		
	新签 项目数量 (个)	新签 合同额 (亿元)	累计新签项 目数量 (个)	累计新签 合同额 (亿元)	同比 增减 (%)
基建建设业务	650	1,481.17	1,137	2,386.27	6.91
港口建设	95	104.89	213	133.00	-41.27
道路与桥梁建设	43	316.45	197	639.75	0.31
铁路建设	7	107.62	13	136.60	519.78
投资类项目	5	303.32	9	415.05	46.14
市政等其他	127	63.91	263	228.66	-28.10
海外工程	373	584.98	442	833.21	12.05
基建设计业务	1,142	71.87	2,398	116.38	-0.11
疏浚业务	66	136.59	162	224.96	46.91
装备制造业务	不适用	35.13	不适用	85.39	-26.36
其他业务	不适用	22.45	不适用	24.95	24.44
合计	-	1,759.11	-	2,837.95	7.60

注：2016 年上半年公司新签合同额为人民币 2,837.95 亿元，较上年同期同比增长 7.60%。其中：各业务来自于海外地区的新签合同额为人民币 892.64 亿元（折合美元约为 143.26 亿美元），约占公司新签合同额的 31.45%。各业务新签投资类项目合同金额为人民币 454.74 亿元，约占公司



新签合同额的 16.02%。在上述投资类项目的设计与施工环节中，公司预计可以承接的建安合同额为人民币 332.41 亿元。

**（二） 截至 2016 年 6 月 30 日，公司在执行未完成合同情况**

单位：亿元 币种：人民币

业务分类	截至报告期末 累计项目数量	截至 2016 年 6 月 30 日	截至 2015 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
基建建设业务	4,277	8,206.64	7,578.42	8.29
基建设计业务	8,425	477.33	465.18	2.61
疏浚业务	435	522.53	433.41	20.56
装备制造业务	不适用	192.86	226.85	-14.98
其他业务	不适用	23.63	17.21	37.30
抵销	--	--	-48.09	--
<b>合计</b>		<b>9,422.99</b>	<b>8,672.98</b>	<b>8.65</b>

注：2015 年，疏浚业务板块实现内部重组设立中交疏浚，其从集团内部分包获得的合同在合并层面列入抵销项。

## 第四节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

上半年，公司主动适应和引领经济新常态，把握发展大势，围绕中交集团“五商中交”战略和“政府与经济社会发展急所的责任分担者、区域经济深度参与者和政府购买公共服务的优质提供者”的市场定位，各项工作取得了很好的成效，为完成全年工作任务奠定了坚实基础，也为实现“十三五”发展目标开了一个好头！

上半年，本集团实现营业收入 1,834.39 亿元，同比增长 4.04%；本公司所有者应占利润为 70.23 亿元，同比增长 7.66%；每股收益为 0.38 元。新签合同额 2,837.95 亿元，同比增长 7.60%。截至 2016 年 6 月 30 日，在执行未完工合同金额为 9,422.99 亿元，与 2015 年末相比增长 8.65%。

公司作为中交集团重要控股子公司，对其经营成绩起着决定作用。2016 年，中交集团位列世界 500 强第 110 位，比去年上升 55 位。在 ENR 全球最大国际承包商排行榜位列第 3 位，是唯一进入前十强的中国企业。中交集团在国务院国资委中央企业经营业绩考核中，实现 11 年连续考核结果为 A 级，是 9 家“全连 A”企业之一，位居中央企业考核 A 类第 4 位，在 8 家建筑类央企中排名第 1 位，取得历史最好成绩。同时，中交集团已被国务院确定为国有资本投资公司试点，为公司提供了前所未有的重大机遇。

今年以来，面对经济下行压力持续加大的不利局面，公司迎难而上，各项工作取得了很好的成效。当前，正值企业改革发展的关键阶段，为将公司建设成为世界一流企业，我们要深入学习贯彻国家关于国企改革的精神和要求，关注处理好三个方面的关系，即：企业改革持久性和企业生产经营基础作用之间的关系，企业改革目标和改革发展形式之间的关系，企业改革全局性和局部利益现实性之间的关系。具体来讲，下半年要重点抓好以下几方面的工作：

### 一、要确保完成年度目标

1. 进一步完善考核体系，在考核增长总量目标的基础上，增加考核盈利能力、资产周转效率等质量目标，并与管理人员的绩效考核挂钩。
2. 继续做强做优投资业务、海外业务，牵引带动公司总体业务实现大发展。
3. 努力打破传统业务增长困境，充分利用在市场的既有优势，寻找市场、引导市场、创造市场。
4. 加快培育新的市场增长点，持续巩固在铁路、轨道交通、城市综合开发、城市综合管廊、产业园区等领域取得的初步成果，加大城市供水、污水、垃圾处理，停车场、机场等新产业的拓展力度。

### 二、要加强管理提质增效

1. 精简机构，压缩企业管理层级，科学设置管理幅度，提高企业运行效率。

2. 进一步强化成本管控意识，严格控制分包成本，加快已完工未结算项目的结算速度，积极拓展盈利空间。

3. 努力遏制应收账款和存货快速上升的势头，力争全年“两金”增速低于同期营业收入增速。分析债务结构，严控带息负债规模。

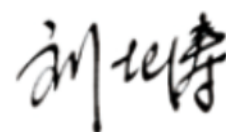
### 三、要抓好各项基础管理工作

1. 重点抓好“十三五”规划宣贯、供应链体系打造、风险管控、信息化建设等工作，根据目标要求分解工作任务、倒排工作时间表，抓紧落实。

2. 加强日常性工作的改革创新，持续提升管理水平。管理是企业发展的柔性生产力，要绵绵发力，久久为功。

3. 提高安全生产意识，加强工程质量管理，努力为客户提供优质、安全、高效的服务。

尊敬的各位股东，上半年我们已经取得了可喜的经营业绩，公司各级管理人员和广大员工为此做了大量扎实有效的工作，付出了巨大的努力！下半年工作任务还很艰巨繁重，我们将继续坚定信心，凝聚力量，以更加饱满的热情，更加务实的作风，更加有效的措施，脚踏实地，埋头苦干，确保圆满完成全年目标任务，为推动“十三五”发展和实现“建设世界一流企业”的伟大目标开创新局面，希望各位股东和长期关注公司的各届人士、朋友、继续给予帮助与支持！



刘起涛  
董事长

中国·北京

2016年8月30日

## 第五节 公司业务概要

上半年，国内市场方面，中国经济运行总体平稳，GDP 同比增长 6.7%，增速与一季度持平。全国固定资产投资同比名义增长 9.0%，基础设施投资持续扮演着中国经济“稳定器”的关键角色。在稳增长政策支撑，基础设施建设投资加速，房地产升温等多重因素作用下，新项目开工进度加快，铁路与轨道交通建设、城市基础设施建设市场活跃，道路与桥梁建设市场高位运行，但是水运工程市场出现较大幅度调整。

国际市场方面，“一带一路”战略全面推进，沿线区域建筑市场保持高度活跃，中巴经济走廊、东南亚和中亚市场以其在“一带一路”独特的区位优势而成为公司“早期收获”项目集中的地区。同时，公司凭借在非洲地区卓越的经营业绩，品牌认知度持续加强，大额订单不断涌现。然而，我们也注意到，全球经济、贸易与投资发展持续不振，金融市场波动回升，依赖大宗商品出口拉动经济的撒哈拉以南非洲、中东和北非经济形势不容乐观，对该部分区域在建和正在筹划建设的项目有一定影响。

上半年，本集团收入为 1,834.39 亿元，同比增长 4.04%。新签合同额为 2,837.95 亿元，同比增长 7.6%。截至 2016 年 6 月 30 日，本集团持有在执行未完成合同金额为 9,422.99 亿元，与 2015 年末相比增长 8.65%。

上半年，本集团各业务来自于海外地区的收入为 396.45 亿元（折合美元约为 60.41 亿美元，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 21.6%。来自于海外地区的新签合同额为 892.64 亿元（折合美元约为 143.26 亿美元），约占本集团新签合同额的 31.5%。经统计，截至 2016 年 6 月 30 日，公司共在 135 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 705 个，总合同额约为 635.76 亿美元。

上半年，本集团各业务来自于投资类项目的新签合同额（投资预算，下同）为 454.74 亿元，约占本集团新签合同额的 16.0%。在上述项目的设计与施工环节中，本集团预计可以承接的建安合同额为 332.41 亿元。

### 一、业务回顾与市场策略

#### 1. 基建建设业务

上半年，本集团完成基建建设业务收入为 1,523.27 亿元，同比增长 1.68%。新签合同额为 2,386.27 亿元，同比增长 6.9%。其中，港口建设、道路与桥梁、铁路建设、投资类项目、海外工程、市政等其他项目的新签合同额分别为 133.00 亿元、639.75 亿元、136.60 亿元、415.05 亿元、833.21 亿元、228.66 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 6%、27%、6%、17%、35%、9%。截至 2016 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 8,206.64 亿元，与 2015 年末相比增长 8.29%。

##### （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 133.00 亿元，同比下降 41.3%，占基建建设业务的 6%。

上半年，按照交通部公布的沿海建设交通固定资产投资数据显示，1 至 6 月份完成的投资约为 337.02 亿元，同比下降 19.7%。从公司统计数据来看，国内港口产能出现一定的过剩，综合性港

口项目稀缺，在建的部分项目建设速度放慢，经营形势严峻。内河码头水工项目、航电枢纽项目增多，项目机会相对较多，但是单个项目投资规模通常较小。

面对传统市场投资规模快速减少，竞争逐渐激烈的严峻市场形势，公司迅速调整市场开发策略，加强一批重点工程项目的技术论证、资源统筹和投标工作，力争将传统市场调整的影响降到最低。

## （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 639.75 亿元，同比增长 0.3%，占基建建设业务的 27%。

上半年，按照交通部公布的公路建设交通固定资产投资数据显示，1 至 6 月份完成投资约为 6,469.08 亿元，同比增长 10.2%。道路与桥梁建设市场的投资增速逐月放缓，但投资规模继续保持在高平台上增长。受益于交通运输促投资稳增长的工作要求，西部地区新项目招标、开工有所加快，但东、中部地区新建项目依然不多。

5 月份，国家公布《交通基础设施重大工程建设三年行动计划》，未来三年我国将以“一带一路”建设、京津冀协同发展、长江经济带建设的“三大战略”区域通道内高速公路为重点，加快实施国家高速公路网剩余路段建设和繁忙路段改扩建，推进普通国道提质升级和未贯通路段建设，公路建设市场在总体稳定的格局下有望继续保持低速增长。

因此，公司下半年将根据市场细分变化，积极跟进“三大战略”区域市场机会，落实重大项目的投标工作，确保市场占有率稳中有增。

## （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 136.60 亿元，同比增长 519.8%，占基建建设业务的 6%。

根据国家统计局公布的铁路运输业固定资产投资数据显示，1 至 6 月份完成投资约为 3,040.00 亿元，同比增长 9.0%，铁路建设呈积极发展态势。

相对 2015 年上半年项目招投标较少，今年上半年呈现集中招标，项目推进速度加快的态势。公司积极把握市场机会，凭借在高铁大建设时期打造的良好品牌，上半年新签合同快速增加，取得跨越式增长成绩。

7 月份，国家公布《中长期铁路网规划》。到 2020 年，一批重大标志性项目将建成投产，铁路网规模将达到 15 万公里，其中高速铁路 3 万公里，覆盖 80%以上的大城市。到 2025 年，铁路网规模扩将增至 17.5 万公里左右，其中高速铁路约为 3.8 万公里，会将既有的“四纵四横”路网升级为“八纵八横”。

公司作为中国铁路建设的主力军，将积极把握此次铁路建设发展的机遇，进一步完善市场经营体系，夯实基础，培育优质资源，加强对地方铁路和铁路专用线的经营力度，加强重点项目信息的搜集与跟踪，市场开发成绩有望再创新高。

#### （4） 投资类项目

上半年，本集团于中国大陆基建建设业务中投资类项目新签合同额为 415.05 亿元，同比增长 46.1%，占基建建设业务的 17%。在上述项目的设计与施工环节过程中，本集团预计可以承接的建安合同金额为 296.53 亿元。

上半年，基建建设业务中：BOT 类项目、政府采购类项目、城市综合开发项目的新签合同额分别是 339.20 亿元、64.19 亿元和 11.66 亿元，分别占基建建设投资类项目新签合同额的 82%、15%和 3%。

本公司于“十一五”期间开始致力于发展投资类项目，以获得包括合理设计、施工利润以外的投资利润。截至 2016 年 6 月 30 日，经统计，本集团 BOT 类项目累计签订合同投资概算为 2,685.30 亿元，累计完成投资金额为 1,712.99 亿元，尚未完成投资金额为 972.31 亿元。本集团政府采购类项目累计签订合同额为 2,370.61 亿元，累计完成投资金额为 801.90 亿元，进入回收期项目涉及投资金额为 628.47 亿元，累计收回资金为 334.94 亿元。本集团城市综合开发项目累计签订合同预计投资金额为 1,811.31 亿元，累计完成投资金额为 445.63 亿元，已实现销售金额为 258.64 亿元，实现回款为 189.56 亿元。

上半年，根据“审慎投资、规避风险、控制新增、确保在建、效益优先、做强做优”的总体原则，重点跟进纳入地方财政预算、投资条件满足公司规定的政府采购项目，优先选择纳入政府 PPP 项目库、契合公司发展战略的项目。

主要工作成绩有：一是集中优势力量，成功运作一批特大型投资项目，项目投资模式不断取得创新突破，有效规避投资风险。二是与特大型企业深度合作，组成联合体应对激烈的市场竞争，有效扩大了市场占有率。三是积极把握城市综合管廊市场机遇，吉林四平、内蒙古赤峰综合管廊项目相继落地，为今后全面进入城市综合管廊领域奠定了良好的基础。四是调整投资结构，“扩展政府采购项目，控制自有经营项目，扩展短线投资，控制长线投资”取得积极成果。五是完善评审体系，根据市场变化，及时调整投资项目财务评价指标基准值，以适应市场环境变化。六是加强战略研究，对进入城市综合管廊、海绵城市、生态环保、健康养老、旅游产业、城市公用事业，以及可再生新能源等七个战略新领域，进行了深入的市场研究，做好前期基础工作。

#### （5） 海外工程

上半年，本集团基建建设业务中海外工程新签合同额 833.21 亿元（折合美元约为 133.73 亿美元），同比增长 12.0%，占基建建设业务的 35%。其中，新签合同额在 3 亿美元以上项目 10 个，总合同额 78.67 亿美元，占全部海外工程项目新签合同额的 59%。

按照项目类型划分，港口、道路与桥梁、铁路、房建、机场、市政等其他项目分别占海外工程新签合同额的 36%、27%、17%、6%、6%、8%。

按照项目地域划分，非洲、亚洲、大洋洲、港澳台、拉美和欧洲等地区分别占海外工程新签合同额的 49%、20%、13%、12%、3%和 3%。

上半年，公司在全球布局的能力进一步增强，国家领导人出访时多次见签和考察公司海外项目，对公司海外市场取得的成绩给予高度赞赏和肯定。

上半年，公司加强境内外高端营销对接，全面跟踪“一带一路六廊”、互联互通、园区开发、铁路走出去、国际产能合作等国家战略重点项目。密切跟踪肯尼亚、刚果（布）、喀麦隆、乌干达、坦桑尼亚、吉布提、巴基斯坦、塞尔维亚等重点市场，以及澳大利亚、伊朗、玻利维亚、马尔代夫等新市场机会。其中，2015 年通过并购加入公司的 John Holland 公司，依托其在铁路和轨道交通建设、运营方面的专业能力，为公司境内外市场开拓增添助力、形成较好协同。

中国提出“一带一路”战略以来，公司已成为战略实施的重要推动者之一。目前，我们在“一带一路”沿线开展业务的国别（地区）达 58 个，今年上半年在“一带一路”沿线 49 个国家签订对外承包工程合同额 68.26 亿美元。自“一带一路”战略倡议提出以来，在“一带一路”沿线累计签订对外承包工程合同额 370 亿美元。

### （6） 市政等其他工程

上半年，本集团于中国大陆市政等其他工程新签合同额为 228.66 亿元，同比下降 28.1%，占基建建设业务的 9%。

根据国家统计局数据，上半年，公共设施管理业投资增长 26.6%，水利管理业投资增长 27.1%。根据市场变化，公司进一步加大轨道交通、市政、综合管廊、机场等领域的市场开发力度，一方面通过投资带动进入新市场领域，另一方面加强招投标市场的信息追踪。

## 2. 基建设计业务

上半年，本集团基建设计业务收入为 99.73 亿元，同比增长 5.26%。新签合同额为 116.38 亿元，同比基本持平。其中，来自于海外地区的新签合同额为 2.87 亿元（折合美元约为 0.46 亿美元）；没有新签投资类项目。截至 2016 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 477.33 亿元，与 2015 年末相比增长 2.61%。

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 48.91 亿元、4.06 亿元、47.86 亿元、15.55 亿元，分别占基建设计业务新签合同额的 42%、4%、41%、13%。2015 年同期，上述项目的新签合同额分别占比 47%、3%、46%、4%。

上半年，设计企业紧盯市场，多方挖潜，基本稳住了发展局面。但是，设计业务的市场拓展压力依然较大，尤其是水工勘察项目出现同比双位数下降，上述项目的大幅减少也预示着水工基建市场的行业走势很不乐观。

## 3. 疏浚业务

上半年，本集团疏浚业务收入为 123.93 亿元，同比减少 20.09%。新签合同额为 224.96 亿元，同比增长 46.9%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 0.45 亿元（折合美元约为 0.07 亿美元）；新签投资类项目 39.69 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 35.88 亿元。截至 2016 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 522.53 亿元，与 2015 年末相比增长 20.56%。

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 2016 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 7.4 亿立方米。

上半年，中交疏浚持续巩固重组改革工作成果，利用良好的投融资能力，2 月份和 7 月份先后两次发行公司债券，共计筹集资金 60 亿元，有效实现了调整债务结构，优化财务成本，促进主营业务稳健发展的目的。

市场开发工作得到进一步加强：一是主动对接国家重大发展战略和重大工程项目建设，提升大型综合总承包与大型疏浚项目获取能力，稳固国内市场领先地位。二是积极关注长江经济带、新型城镇化等战略形成的市场机遇，围绕传统疏浚主营业务，拓展新市场。三是以投融资相结合，推进实施福建台商投资区松山 A 片区基础设施 PPP 项目，为转型升级、稳步增长增添新动力。四是升级疏浚业务海外战略定位和发展目标，稳步推进巴拿马科隆集装箱港口工程设计施工项目，对海外战略落地具有重大意义。

#### 4. 装备制造业务

上半年，本集团装备制造业务收入为 119.38 亿元，同比增长 10.09%。新签合同额为 85.39 亿元，同比下降 26.4%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 54.87 亿元（折合美元约为 8.81 亿美元）；没有新签投资类项目。截至 2016 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 192.86 亿元，与 2015 年末相比下降 14.98%。

2015 年全球港口机械市场持续回升，但随着众多大型码头主要采购任务已于 2015 年之前完成，从而对之后几年的港口机械市场向上发展形成明显压力。同时，国际石油价格持续低迷，继续严重影响全球海工市场，公司生产经营已经转向为加强与客户的沟通，合理安排生产工期，降低客户违约风险，维持正常生产经营秩序。

面对严峻市场形势，公司采取多项措施，力求将市场负面影响降到最低。一是成立国家装备产业政策研究小组，紧紧抓住《中国制造 2025》、中国装备制造“走出去”的战略机遇，寻求更多的政策支持和市场机会。二是紧紧围绕装备制造的智能化发展趋势，加大科技创新力度，主动延伸产业链和加大一体化服务力度，提升产品和服务的综合价值与竞争优势，在有限的市场内争取更多份额。三是合理利用集团内部各类资源和市场优势，培训和打造新的利润增长点，提高协同作用，实现有效突破。

## 二、报告期内签订的部分主要经营合同（单位：亿元）

### 1. 基建建设业务

港口建设		
序号	合同名称	合同金额
1	湖南省湘江长沙综合枢纽船闸及左汊桥梁工程	7.98
2	四川省岷江犍为航电枢纽主体工程土建 1 标段	7.24
3	福建省示范快堆海工工程 1 标段	6.53
4	广西省西江航运干线贵港航运枢纽二线船闸主体土建工程 1 标段	5.22
5	广东省大唐国际雷州发电厂海域工程 EPC 项目	4.38

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	合同金额
1	山东省滨莱高速公路淄博西至莱芜段改扩建工程	36.42
2	山东省济南至青岛高速公路改扩建工程 4 标段	29.16
3	贵州省遵义市“十三五”农村公路“建养一体化”服务 ZY1 标段	27.98
4	河北省大巫岚-冷口公路建设工程	20.87
5	河北省曹妃甸区基础设施工程一期工程 2 标段	12.70



铁路建设		
序号	合同名称	合同金额
1	通辽至京沈高铁新民北站铁路站前工程	23.43
2	蒙西至华中地区铁路煤运通道工程	22.77
3	郑州至万州铁路河南段站前工程	19.93
4	成昆铁路峨眉至米易段扩能工程站前工程 EMZQ-8 标段	16.32
5	北京至张家口铁路站前及“三电”迁改工程 JZSG-7 标段	13.54

投资类项目		
序号	合同名称	合同金额
1	广东省连州至佛冈高速公路 BOT 项目	238.00
2	贵州省铜仁至怀化高速（铜仁段）BOT 项目	40.22
3	湖北省武深高速嘉鱼北段 BOT 项目	38.02
4	湖南省湘潭市一桥一隧两路及配套市政工程项目	29.00
5	云南省宣曲高速公路马龙联络线 BOT 项目	22.96

注：公司 2016 年上半年新签投资类项目的全部合同请见“董事会报告”章节。

海外工程		
序号	合同名称	合同金额（亿美元）
1	刚果（布）黑角新港项目	23.00
2	巴基斯坦 KKH 二期（赫韦利扬-塔科特）项目	13.15
3	尼日利亚阿布贾-凯菲扩建一期等公路复线工程	5.42
4	加纳特码港新集装箱港口项目	4.85
5	安哥拉丹迪油码头项目	4.40

## 2. 基建设计业务

序号	合同名称	合同金额
1	江苏省连云港徐圩港区陆域形成前期准备 EPC 项目	8.84
2	广东省湛江港东海岛港区杂货码头 EPC 项目	4.81
3	天津液化天然气项目码头及陆域形成 EPC 项目	4.53
4	重庆港江津港区珞璜作业区改扩建工程 EPC 项目	4.25
5	浙江省嵊泗中心渔港（新港区）二期 EPC 项目	2.93

## 3. 疏浚业务

序号	合同名称	合同金额
1	福建省台商投资区松山片区基础设施项目	26.60
2	浙江省舟山市岱山县大小鱼山促淤围涂工程一期陆域形成项目	23.70
3	长江口横沙东滩圈围（七期）工程	13.62
4	山东省东营港广利港区防波堤航道项目	13.09
5	江苏省通州湾港区二港池匡围二期工程 SJ-SG-2 标段	12.77

#### 4. 装备制造业务

序号	合同名称	合同金额
1	新加坡岸桥项目	10.25
2	印度岸桥及轮胎吊项目	5.96
3	上海洋山港四期自动化码头无人搬运车项目	2.99
4	香港岸桥项目	2.68
5	美国非标准型岸桥项目	2.18

### 三、 经营计划

上半年，经统计本集团新签合同额为 2,837.95 亿元，完成目标的 40%，符合预期。营业收入为 1,834.39 亿元，完成目标的 43%，符合预期。

## 第六节 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，公司主动适应和引领经济新常态，把握发展大势，围绕中交集团“五商中交”战略和“政府与经济社会发展急所的责任分担者、区域经济发展的深度参与者和政府购买公共服务的优质提供者”的市场定位，各项工作取得了很好的成效，为完成全年工作任务奠定了坚实基础，也为实现“十三五”发展目标开了一个好头！

上半年，本集团实现营业收入 1,834.39 亿元，同比增长 4.04%；本公司所有者应占利润为 70.23 亿元，同比增长 7.66%；每股收益为 0.38 元。新签合同额 2,837.95 亿元，同比增长 7.60%。截至 2016 年 6 月 30 日，在执行未完工合同金额为 9,422.99 亿元，与 2015 年末相比增长 8.65%。

#### （一） 主营业务分析

##### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	183,439,285,237	176,310,583,936	4.04
营业成本	159,981,027,638	153,273,863,386	4.38
销售费用	346,832,706	283,739,425	22.24
管理费用	8,946,102,132	7,850,596,978	13.95
财务费用	3,470,969,596	3,499,310,338	-0.81
资产减值损失	1,404,383,815	817,287,562	71.83
公允价值变动损益	5,751,914	52,979,973	-89.14
投资收益	405,141,690	1,715,158,106	-76.38
营业利润	9,007,054,398	7,944,677,733	13.37
营业外收入	455,733,957	446,880,213	1.98
营业外支出	95,743,998	57,202,507	67.38
利润总额	9,367,044,357	8,334,355,439	12.39
所得税费用	2,190,017,606	1,799,241,405	21.72
少数股东损益	154,007,234	12,051,309	1,177.93
归属于母公司股东的净利润	7,023,019,517	6,523,062,725	7.66
其他综合收益的税后净额	-740,440,991	703,820,176	-205.20
归属于少数股东的综合收益总额	151,343,936	-10,775,480	-1,504.52
经营活动产生的现金流量净额	-15,582,869,116	-7,881,864,124	97.71
投资活动产生的现金流量净额	-23,960,505,821	-20,143,906,349	18.95
筹资活动产生的现金流量净额	25,622,055,290	31,969,159,654	-19.85
研发支出	2,311,894,363	1,752,073,262	31.95

## 2. 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2016 年上半年的营业收入为 1,834.39 亿元，较上年同期的 1,763.11 亿元，增长 4.04%。其中，主营业务收入为 1,823.13 亿元，较上年同期的 1,754.99 亿元，增长 3.88%。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 1.68%、5.26%、10.09% 和 46.81%（全部为抵销分部间交易前）。

### (2) 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。2016 年上半年，本集团对前五名客户的营业收入合计为 217.69 亿元，占本集团营业收入的 11.87%。

### (3) 主要供应商情况

2016 年上半年，公司向前五名供应商合计采购金额为 27.40 亿元，占营业成本的 1.71%。

## 3. 成本

2016 年上半年营业成本为 1,599.81 亿元，较上年同期的 1,532.74 亿元，增长 4.38%。其中，主营业务成本为 1,596.00 亿元，较上年同期的 1,527.32 亿元，增长 4.50%。主营业务成本增长主要由于：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成本同比增长分别为 1.27%、5.76%、4.79% 和 72.36%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为 234.58 亿元，较上年同期的 230.37 亿元，增长 1.83%。其中，主营业务毛利为 227.13 亿元，较上年同期的 227.67 亿元，降低 0.24%。

综合毛利率 12.79%，较上年同期的 13.07%，下降 0.28 个百分点。主营业务毛利率 12.46%，较上年同期的 12.97%，下降 0.51 个百分点。毛利率下降主要由于基建设计业务、疏浚业务和其他业务毛利率下降所致。

## 4. 费用

2016 年上半年销售费用为 3.47 亿元，较上年同期的 2.84 亿元，增长 22.24%。2016 年上半年销售费用占营业收入比例为 0.19%，较上年同期的 0.16%，上升 0.03 个百分点。

2016 年上半年管理费用为 89.46 亿元，较上年同期的 78.51 亿元，增长 13.95%。管理费的增长主要是由于研发费的增加所致。2016 年上半年管理费用占营业收入比例为 4.88%，较上年同期的 4.45%，上升 0.42 个百分点。

2016 年上半年财务费用净额为 34.71 亿元，较上年同期的 34.99 亿元，下降 0.81%。2016 年上半年财务费用占营业收入比例为 1.89%，较上年同期的 1.98%，下降 0.09 个百分点。

单位：元 币种：人民币

成本费用构成	本期		上年同期	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
工程分包费	61,965,874,791	35.58	54,865,610,029	33.11
材料费	51,557,082,534	29.61	50,552,459,301	30.50
人工费	19,044,034,281	10.94	18,061,376,426	10.90
租赁费	6,049,718,353	3.47	8,749,946,701	5.28
折旧与摊销	4,501,496,673	2.58	4,002,099,895	2.41
财务费用	3,470,969,596	1.99	3,499,310,338	2.11
燃料费	1,824,884,152	1.05	2,817,474,711	1.70
商品销售成本	1,993,679,839	1.14	2,098,121,262	1.27
研究及开发成本	2,311,894,363	1.33	1,752,073,262	1.06
维修费	712,504,212	0.41	1,525,382,935	0.92
资产减值损失	1,404,383,815	0.81	817,287,562	0.49
水电费	561,990,095	0.32	637,218,226	0.38
其他	18,750,803,183	10.77	16,346,437,041	9.86
合计	174,149,315,887	100.00	165,724,797,689	100.00

## 5. 资产减值损失

2016 年上半年资产减值损失为 14.04 亿元，较上年同期的 8.17 亿元，增长 71.83%。资产减值损失的增加主要由于业务规模增加导致应收账款规模上升，使得计提应收账款坏账准备增加所致。

## 6. 公允价值变动收益

2016 年上半年公允价值变动收益为 0.06 亿元，而上年同期的公允价值变动收益为 0.53 亿元。公允价值变动损益发生变化的主要由于投资持有的股票价格波动所致。

## 7. 营业利润

2016 年上半年营业利润为 90.07 亿元，较上年同期的 79.45 亿元，增长 13.37%。

2016 年上半年营业利润率 4.91%，较上年同期的 4.51%，上升 0.40 个百分点。

## 8. 营业外收入与营业外支出

2016 年上半年营业外收入为 4.56 亿元，而上年同期营业外收入为 4.47 亿元。

2016 年上半年营业外支出为 0.96 亿元，较上年同期的 0.57 亿元，增长 67.38%。主要是由于非流动资产处置损失增加所致。

## 9. 所得税费用

2016 年上半年所得税费用为 21.90 亿元，较上年同期所得税费用 17.99 亿元，增加 21.72%。

## 10. 少数股东损益

2016 年上半年少数股东损益为 1.54 亿元，而上年同期少数股东损益为 0.12 亿元。

## 11. 归属于母公司股东的净利润

基于上述原因，2016 年上半年的归属于母公司股东的净利润为 70.23 亿元，较上年同期的 65.23 亿元，增长 7.66%。

2016 年上半年净利润率为 3.83%，较上年同期的 3.71%，上升 0.12 个百分点。

## 12. 其他综合收益的税后净额

2016 年上半年其他综合收益的税后净额为-7.40 亿元，而上年同期其他综合收益的税后净额为 7.04 亿元。主要是由于可供出售金融资产变动所致。

## 13. 归属于少数股东的综合收益总额

2016 年上半年归属于少数股东的综合收益总额为 1.51 亿元，而上年同期归属于少数股东的综合收益总额为-0.11 亿元。

## 14. 现金流

2016 年上半年经营活动产生的现金流量净额为净流出 155.83 亿元，较上年同期的净流出 78.82 亿元，净流出增加 77.01 亿元，主要由于经营性应收款项增加，经营活动现金流入减少所致。

2016 年上半年投资活动产生的现金流量净额为净流出 239.61 亿元，较上年同期的净流出 201.44 亿元，净流出增加 38.17 亿元，主要由于收回投资收到的现金减少所致。

2016 年上半年筹资活动产生的现金流量净额为净流入 256.22 亿元，较上年同期的净流入 319.69 亿元，净流入减少 63.47 亿元，主要由于偿还债务支付的现金增加所致。

## 15. 研发支出

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	2,311,894,363
本期资本化研发支出	169,640
研发支出合计	2,312,064,003
研发支出总额占净资产比例（%）	1.33
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.26

## 16. 其他

公司发行 2016 年度第一期超短期融资券，短期融资券期限：270 天，起息日期：2016 年 5 月 18 日，实际发行总额：30 亿元，发行价格：100 元/百元面值，发行利率：2.99%（详见公司于 2016 年 5 月 19 日上海证券交易所网站的公告）。

公司下属子公司中交疏浚采用分期发行方式发行 2016 年公司债券（第一期），发行规模为人民币 20 亿元，期限 5 年，最终票面利率为 2.99 %（详见公司于 2016 年 2 月 29 日上海证券交易所网站的公告）。

## （二） 行业、产品或地区经营情况分析

### 1. 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 (%)
基建建设	152,326,820,434	134,854,993,614	11.47	1.68	1.27	增加 0.36 个百分点
基建设计	9,973,266,470	7,941,640,295	20.37	5.26	5.76	减少 0.38 个百分点
疏浚业务	12,392,520,436	10,802,070,613	12.83	-20.09	-16.07	减少 4.18 个百分点
装备制造	11,937,872,464	10,071,464,902	15.63	10.09	4.79	增加 4.27 个百分点
其他业务	2,404,836,013	2,258,558,115	6.08	46.81	72.36	减少 13.92 个百分点
抵销	-6,722,258,139	-6,328,531,124				
合计	182,313,057,678	159,600,196,415	12.46	3.88	4.50	减少 0.51 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

#### （1） 基建建设

2016 年上半年基建建设业务完成主营业务收入 1,523.27 亿元,较上年同期的 1,498.05 亿元,增长 1.68%;主营业务毛利为 174.72 亿元,较上年同期的 166.40 亿元,增长 5.00%;毛利率为 11.47%,较上年同期的 11.11%,改善 0.36 个百分点。

基建建设业务收入的增加主要由于海外项目及投资类项目收入增加,并被营改增对收入影响抵销所致。毛利率的改善主要由于具有较高毛利率的一些海外项目和投资类项目收入增加所致。

#### （2） 基建设计

2016 年上半年基建设计业务完成主营业务收入 99.73 亿元,较上年同期的 94.75 亿元,增长 5.26%;主营业务毛利为 20.32 亿元,较上年同期的 19.66 亿元,上升 3.36%;毛利率为 20.37%,较上年同期的 20.75%,下降 0.38 个百分点。

基建设计业务收入的增加主要为综合性项目增加所致。毛利率的下降主要由于综合性项目收入增加但其毛利率相对较低所致。

#### （3） 疏浚

2016 年上半年疏浚业务完成主营业务收入 123.93 亿元,较上年同期的 155.07 亿元,减少 20.09%;主营业务毛利为 15.90 亿元,较上年同期的 26.38 亿元,下降 39.70%;毛利率为 12.83%,较上年同期的 17.01%,下降 4.18 个百分点。

疏浚业务收入和毛利率的下降主要由于部分新签项目尚处前期阶段,尚未形成收入,毛利率较低所致。

#### （4）装备制造

2016年上半年装备制造业务完成主营业务收入119.38亿元，较上年同期的108.44亿元，增长10.09%；主营业务毛利为18.66亿元，较上年同期的12.33亿元，增长51.41%；毛利率为15.63%，较上年同期的11.37%，改善4.27个百分点。

装备制造业务收入增加主要由于已签约项目结转收入增加所致。毛利率改善主要由于装备制造业务收入增加所致。

#### （5）其他业务

2016年上半年其他业务完成主营业务收入24.05亿元，较上年同期的16.38亿元，增长46.81%；主营业务毛利为1.46亿元，较上年同期的3.28亿元，减少55.37%；毛利率为6.08%，较上年同期的20.01%，下降13.92个百分点。

其他业务的收入上升主要由于贸易业务与金融业务的快速发展所致，毛利率下降主要由于较低毛利率的贸易业务与较高毛利率的融资租赁共同作用所致。

## 2. 营业分地区情况

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）	143,793,854,615	-0.30
其他国家和地区	39,645,430,622	23.55
合计	183,439,285,237	4.04

### （三） 资产、负责情况分析

单位：元 币种：人民币

资产及负债状况					
项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
应收账款	72,722,683,074	9.58	63,845,777,577	8.73	13.90
存货	135,309,092,613	17.83	125,742,666,785	17.20	7.61
其他流动资产	3,290,098,759	0.43	1,672,470,895	0.23	96.72
长期应收款	69,166,474,193	9.11	76,693,929,828	10.49	-9.81
无形资产	159,306,382,213	20.99	145,043,965,072	19.84	9.83
短期借款	65,339,944,169	8.61	61,060,701,257	8.35	7.01
预收款项	79,258,735,488	10.44	82,444,477,241	11.28	-3.86
应交税费	4,730,069,564	0.62	10,287,831,785	1.41	-54.02
应付股利	3,914,517,032	0.52	94,219,303	0.01	4054.69
长期借款	153,869,389,122	20.27	134,560,845,353	18.41	14.35
其他流动负债	9,994,796,073	1.32	4,995,655,739	0.68	100.07
递延收益	2,613,367,775	0.34	4,117,788,628	0.56	-36.53



## 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) 其他流动资产增加主要是由于预缴税金所致。
- (4) 长期应收款的减少主要是由于投资类项目应收工程款、工程保证金减少所致。
- (5) 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。
- (6) 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。
- (7) 预收款项的减少主要是由于本集团部分项目收到业主预付的工程款减少所致。
- (8) 应交税费的减少主要是由于营改增的影响所致。
- (9) 应付股利的增加主要是由于优先股股利和永续中期票据利息计提所致。
- (10) 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。
- (11) 其他流动负债的增加是由于本集团短期融资券增加所致。
- (12) 递延收益减少是由于政府补助减少所致。

## (四) 资本性开支情况

单位: 元 币种: 人民币

业部分部	2016 年上半年	2015 上半年
基建建设	21,547,815,067	30,597,211,028
基建设计	154,006,671	141,309,618
疏浚工程	534,474,695	983,476,540
装备制造	539,250,194	947,966,214
其他	49,428,954	64,237,005
合计	22,824,975,581	32,734,200,405

注: 2016 年上半年, 资本性支出 228.25 亿元, 较上年同期减少 30.27%, 主要是由于投资 BOT 项目资本性开支减少, 以及基建建设、疏浚工程和装备制造业务用于购建固定资产的开支减少所致。其中: 本期投入 BOT 特许经营权支出为 167.36 亿元。

## (五) 投资状况分析

## 1. 对外股权投资总体分析

## (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

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	44,300,000	86,853,643	79.66	-29,850,028
2	股票	0368.HK	中外运航运	148,173,336	19,070,000	10,640,281	9.76	-5,747,364
3	股票	601857	中国石油	24,982,823	1,498,000	10,830,540	9.93	-1,591,720
4	股票	601088	中国神华	1,840,500	50,000	703,500	0.65	-45,000
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				359,417,865	/	109,027,964	100.00	-37,234,112

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末持股比例 (%)	期末账面值	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	2,382,678,055	2.65	11,683,520,275	101,552,358	(327,138,568)	可供出售金融资产	上年结转
6198.HK	青岛港	620,868,332	3.77	541,106,459	17,130,651	18,254,966	可供出售金融资产	上年结转
3969.HK	中国通号	617,854,000	1.17	541,687,023	-	10,710,788	可供出售金融资产	上年结转
1618.HK	中国中冶	344,928,595	0.32	123,892,930	-	4,272,170	可供出售金融资产	上年结转
601991	大唐发电	250,899,426	0.06	28,786,000	-	(9,250,000)	可供出售金融资产	上年结转
600999	招商证券	202,146,338	3.73	3,570,038,967	53,442,402	(1,125,103,190)	可供出售金融资产	上年结转
601818	光大银行	116,334,767	0.16	280,641,568	-	(35,826,583)	可供出售金融资产	上年结转
600066	宇通客车	85,964,554	2.00	878,826,802	66,577,788	(119,396,166)	可供出售金融资产	上年结转
601328	交通银行	74,352,160	0.04	170,398,847	-	(24,515,642)	可供出售金融资产	上年结转
000957	中通客车	15,247,307	1.78	240,620,000	-	56,517,266	可供出售金融资产	上年结转
300095	华伍股份	12,102,578	5.92	294,025,538	-	(43,625,288)	可供出售金融资产	上年结转
600377	宁沪高速	8,925,244	0.06	25,020,000	1,200,000	(1,230,000)	可供出售金融资产	上年结转
300140	启源装备	7,095,000	30.58	71,451,177	8,070,614	-	长期股权投资	上年结转
600000	浦发银行	5,005,360	0.02	71,942,571	2,163,276	(4,801,204)	可供出售金融资产	上年结转
600649	城投控股	3,258,400	0.04	18,892,016	-	(11,577,280)	可供出售金融资产	上年结转
600322	天房发展	2,040,878	0.06	2,894,094	1,000	(584,010)	可供出售金融资产	上年结转
600774	汉商集团	2,016,284	0.27	8,503,583	-	(3,952,106)	可供出售金融资产	上年结转
000886	海南高速	1,752,000	0.09	5,884,042	-	(613,112)	可供出售金融资产	上年结转
600642	申能股份	710,480	0.01	2,583,000	-	(814,500)	可供出售金融资产	上年结转
600329	中新药业	350,000	0.02	3,159,477	-	(715,319)	可供出售金融资产	上年结转
600082	海泰发展	230,000	0.03	1,016,666	-	(235,291)	可供出售金融资产	上年结转
600821	津劝业	217,000	0.03	1,083,200	-	(296,987)	可供出售金融资产	上年结转
000166	申万宏源	200,000	0.00	1,361,932	-	(372,467)	可供出售金融资产	上年结转
合 计		4,755,176,758	/	18,567,336,167	250,138,089	-1,620,292,523	/	/

## (3) 持有非上市金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期末持股比例 (%)	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	17	22,698,100	-	-	可供出售金融资产	上年结转
广发银行	36,693,003	0.08	36,693,003	-	-	可供出售金融资产	上年结转
合计	47,695,103	/	59,391,103	-	-	/	/

## 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

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益 (元)	投资盈亏 (元)	是否涉 诉
中交建信产业投资基金集合资金信托计划(1号)	上年结转	建信信托有限责任公司	4,950,000	36个月	信托	-	-	否
中交建信产业投资基金集合资金信托计划(2号)	上年结转	建信信托有限责任公司	27,000,000	48个月	信托	-	-	否
陕国投盛世开元1-1单一资金信托	上年结转	陕西省国际信托股份有限公司	131,700,000	30年	信托	-	-	否

## 3. 募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

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	2,142.55	482,582.75	10,324.42	存放于资金专户
合计	/	486,403.48	2,142.55	482,582.75	10,324.42	/
募集资金总体使用情况说明						

尚未使用募集资金总额 10,324.42 万元, 含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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1月	注1	是		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%	2016年12月	注7	-		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1月	注6	是		不适用
贵州省贵阳至瓮安高速公路 BOT 项目	是	110,000.00	0	110,000.00	是	100%	2016年12月	注7	-		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	0	31,230.00	是	95%	2017年6月	注7	-		不适用
购置2台起重船和8台盾构机	是	107,981.47	2,142.55	105,788.15	是	98%	2015年陆续投入使用	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)		-			-	-	-	-	-		-
合计	/	486,403.48	2,142.55	482,582.75	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

注: 实际投入募集资金超出拟投入金额的部分为项目对应临时公告通过前募集资金专户产生的利息。

- 1: 广明高速公路延长线项目已进入运营期, 2016 上半年实现营业收入 1.22 亿元;
- 2: 咸宁至通山高速公路项目已进入运营期, 2016 上半年实现营业收入 0.33 亿元;
- 3: 榆林至佳县高速公路项目已进入运营期, 2016 上半年实现营业收入 0.58 亿元;
- 4: 涪陵至丰都高速公路工程项目已进入运营期, 2016 上半年实现营业收入 0.89 亿元;
- 5: 丰都至石柱高速公路工程项目已进入运营期, 2016 上半年实现营业收入 0.50 亿元;
- 6: 永川至江津段高速公路工程项目已进入运营期, 2016 上半年实现营业收入 0.24 亿元;
- 7: 项目属于 BOT 项目, 尚处于建设期, 项目收益无法确定。

### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4. 主要子公司、参股公司分析

单位: 万元 币种: 人民币

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	业务类型
1	中国港湾工程有限公司	327,838	3,976,705	1,045,085	76,062	基建建设
2	中国路桥工程有限公司	388,912	3,477,651	1,263,743	141,679	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	601,004	5,253,260	814,148	37,043	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	380,980	4,740,709	794,046	52,684	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	537,701	3,905,643	845,665	31,031	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	428,168	3,143,144	873,500	61,490	基建建设
7	中交第一公路工程局有限公司	436,677	5,832,537	814,620	47,366	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	256,887	3,336,904	483,860	29,710	基建建设
9	中交第三公路工程局有限公司	150,934	1,329,462	172,362	5,260	基建建设
10	中交第四公路工程局有限公司	125,475	1,875,694	233,937	26,030	基建建设
11	中交路桥建设有限公司	282,448	3,878,395	594,615	17,843	基建建设
12	中交隧道局工程有限公司	150,667	1,374,656	223,647	5,197	基建建设
13	中交投资有限公司	1,055,132	6,514,323	1,860,187	54,947	基建投资
14	中交国际(香港)控股有限公司	192,337	1,732,936	1,057,602	23,093	基建投资
15	中交城市投资控股有限公司	315,000	1,039,995	365,953	-561	基建投资
16	中交资产管理有限公司	1,191,409	10,398,548	2,300,205	-86,585	基建资管
17	中交水运规划设计院有限公司	81,805	275,829	162,598	3,536	基建设计
18	中交公路规划设计院有限公司	72,963	284,828	153,597	12,264	基建设计
19	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	278,843	176,525	11,061	基建设计
20	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	228,008	108,080	6,484	基建设计
21	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	237,201	156,926	5,094	基建设计
22	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	279,381	169,840	7,398	基建设计
23	中交第一公路勘察设计院有限公司	85,565	502,061	190,071	17,090	基建设计
24	中交第二公路勘察设计院有限公司	87,158	403,347	195,185	16,607	基建设计
25	中国公路工程咨询集团有限公司	64,976	642,129	193,539	13,882	基建设计
26	中交路桥技术有限公司	12,276	365,597	33,873	4,353	基建设计
27	中交疏浚(集团)股份有限公司	1,177,545	7,440,275	2,689,036	99,241	疏浚工程

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	业务类型
28	上海振华重工（集团）股份有限公司	439,029	6,147,463	1,593,091	13,370	装备制造
29	中交西安筑路机械有限公司	43,312	112,471	51,900	-2,027	装备制造
30	中交上海装备工程有限公司	1,000	60,878	24,235	830	装备制造
31	中国公路车辆机械有限公司	16,839	150,667	121,784	10,026	装备制造
32	中和物产株式会社	61,671	478,191	71,355	1,530	设备贸易
33	中交机电工程局有限公司	83,333	149,352	97,133	4,587	设备贸易
34	中国交通物资有限公司	3,443	295,244	-55,134	-33,273	材料贸易
35	中国财务有限公司	350,000	4,188,660	410,123	16,913	金融机构
36	中交建融资租赁有限公司	360,000	1,619,272	518,278	8,449	金融机构
37	中交投资基金管理（北京）有限公司	10,000	11,947	11,261	-194	金融机构

## 5. 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

### （1）报告期内公司新签投资类项目

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目名称	项目类型	已签约合同金额	公司预计承担建安合同额	建设期(年)	是否经营性项目	是否并表	收费期限/运营期限/采购期(年)
1	广东省连州至佛冈高速公路	BOT	238.00	167.44	4	是	是	25
2	贵州省铜仁至怀化高速项目（铜仁段）	BOT	40.22	31.36	3	是	是	30
3	湖北省武深高速嘉鱼北段 BOT 项目	BOT	38.02	26.92	3	是	是	30
4	湖南省湘潭市一桥一隧两路及配套市政工程项目	PPP	29.00	16.30	3	否	是	7
5	福建省福州台商投资区松山片区基础设施项目	PPP	26.60	25.00	3	否	是	7
6	云南省宣曲高速公路马龙联络线	BOT	22.96	15.88	2	是	是	30
7	江苏省涟水县市政基础设施、新型城镇化、港口航道、水系整治等工程	PPP	22.10	21.75	2	否	是	6
8	山东省东营港广利港区防波堤航道项目	PPP	13.09	10.88	2	否	是	10
9	湖北省华中总部基地综合项目	城市综合开发	11.66	6.99	5	否	是	/
10	四川省西昌市高枳乡棚户区改造项目	PPP	9.29	6.62	5	否	是	12
11	内蒙古自治区包头市市政道路建设项目沼南大道及站前路东延项目	PPP	3.80	3.27	1.5	否	是	4
合计		/	454.74	332.41	/	/	/	/

## (2) 特许经营权类投资项目

## i. 特许经营权类在建项目

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目名称	已签约合同金额	2016 年上半年 投资金额	累计投资金额
1	云南省新嵩昆、宣曲、蒙文砚高速公路	330.27	66.58	196.05
2	广东省连州至佛冈高速公路	238.00	未开工	未开工
3	广西省贵港至隆安高速公路	198.00	未开工	未开工
4	重庆三环高速合长段	100.77	1.12	1.12
5	贵州省贵黔高速公路	90.12	19.74	92.38
6	湖北省武深高速公路湖北嘉通段项目	81.76	6.82	40.33
7	重庆万州至湖北利川高速公路	81.28	/	(参股 40%)
8	重庆忠万高速公路	80.91	9.55	70.08
9	重庆九龙坡至永川高速公路	53.53	5.39	14.19
10	湖北省武汉沌口长江大桥项目	52.25	5.52	21.29
11	贵州省瓮安至马场坪铁路工程项目	49.93	/	(参股 17%)
12	贵州省铜仁至怀化高速项目(铜仁段)	40.22	未开工	未开工
13	湖北省武深高速嘉鱼北段 BOT 项目	38.02	未开工	未开工
14	重庆西延高速公路	35.94	/	(参股 40%)
15	重庆万州至四川达州高速公路	33.16	/	(参股 40%)
16	广东省清西大桥及连接线	28.27	0.98	3.33
17	云南省宣曲高速公路马龙联络线	22.96	未开工	未开工
18	重庆丰忠高速公路	12.49	/	(参股 40%)
19	108 国道禹门口黄河大桥项目	8.50	未开工	未开工
合计		1,576.38	115.70	438.77

## ii. 特许经营权类进入运营期项目

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目名称	累计投资金额	本年运营收入	收费期限 (年)	已收费期限 (年)
1	贵州省道瓮高速公路	240.32	0.89	30	0.5
2	贵州省江瓮高速公路	163.25	1.39	30	0.5
3	贵州省沿德高速公路	105.77	0.25	30	0.5
4	贵州省贵瓮高速公路	87.60	1.05	30	0.5
5	贵州省贵都高速公路	76.44	2.97	30	5.3
6	重庆丰涪高速公路	61.88	0.89	30	2.5
7	重庆丰石高速公路	60.47	0.50	30	2.5
8	重庆永江高速公路	60.24	0.24	30	1.5
9	陕西省榆佳高速公路	59.17	0.58	30	2.5
10	广东省佛山广明高速公路	51.52	1.22	26.5	7
11	牙买加南北高速公路	47.40	0.29	50	0.3

序号	项目名称	累计投资金额	本年运营收入	收费期限 (年)	已收费期限 (年)
12	湖北省咸通高速公路	32.75	0.33	30	2.5
13	重庆铜合高速公路	24.33	0.12	30	1.5
14	山西省翼侯高速公路	23.98	0.27	30	8.5
15	湖北省通界高速公路	16.18	0.06	30	2.5
16	G109 内蒙古自治区清水河至大饭铺段	5.84	0.28	26	6.7
17	重庆铜永高速公路	参股 40%	/	30	0.8
18	安徽省望潜高速公路	参股 40%	/	25	0.6
合并		1,117.14	11.33	/	/

## 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

2016 年 6 月 16 日，公司 2016 度股东周年大会审议通过了《关于审议公司 2015 度利润分配及股息派发方案的议案》；

2016 年 6 月 30 日，公司 A 股 2016 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

## 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

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用



## 第七节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

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
Fluor Limited	振华重工		诉讼	产品质量纠纷	2.5 亿 英镑		审理中		
振华重工	南通华浮港务有限公司、李爱东、赵晓华		诉讼	股权增资纠纷	36,872		审理中		
中交运泽浚航有限公司	1. 青岛国际商品交易所有限 2. 青岛统业集团有限公司 3. 青岛润邦融资性担保有限公司		诉讼	股权转让及担保合同纠纷	30,688		审理中		
中国交通物资有限公司	云南景朝建筑材料经营有限公司等 13 个单位及个人		诉讼	买卖合同纠纷	29,364		审理中		
振华重工	江苏省苏中建设集团有限公司		仲裁	拖欠工程款(注 1)	744.4 万元+1.62 亿元及相关利息费用		已和解		

注 1: 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。双方经过多次磋商,于 2016 年 8 月 5 日签订和解协议,约定振华重工支付人民币 1.32 亿元,苏中建设 10 日内移交全部竣工资料。

说明:上述为超过涉及金额 2 亿元的重大诉讼、仲裁事项,以及已在上一年度报告中披露,但尚未结案的重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 破产重整相关事项

□适用 √不适用

### 二、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

### 三、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 四、重大关联交易

√适用 □不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司 2016 年度日常性关联/连交易事项的议案》，预计在 2016 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 33.48 亿元	该事项已于 2016 年 3 月 29 日公告
公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于中交国际认购绿城私募永续债券及所涉关联交易的议案》，公司下属子公司中交国际通过收益互换形式全额认购由绿城中国控股有限公司计划发行的 4 亿美元私募高级永续债。	该事项已于 2016 年 3 月 30 日公告

## 2. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (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

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于马尔代夫 FALHU G 环礁湖度假酒店项目涉及关联交易的议案》，同意公司的下属子公司中国港湾和中交海外房地产有限公司共同投资设立项目平台公司，共同投资开发马尔代夫 FALHU G 环礁湖度假村酒店项目。	该事项已于 2016 年 1 月 28 日公告。

## 2. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (三) 关联债权债务往来

## 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中交集团	母公司	-	-	-	421,930	-65,884	356,046
中交房地产	母公司的全资子公司	-	-	-	147,071	-132,429	14,642
中交地产	母公司的全资子公司	-	-	-	53,772	-25,270	28,502
中交市政西南研究院	母公司的全资子公司	-	-	-	24,916	-4,730	20,186
其他	其他关联人	42,528	220,506	263,034	78,344	37,612	115,956
合计		42,528	220,506	263,034	726,033	-190,701	535,332
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		租赁款、代垫款、吸收存款					
关联债权债务清偿情况		无重大非经常性关联方债权债务					
与关联债权债务有关的承诺		租赁、建造服务、接受建造劳务					
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					

## 五、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

### 2 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	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	8,284	2009年8月7日	2009年8月7日	2018年8月6日	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
中交第一公路工程有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	12,000	2012年8月17日	2012年8月17日	2042年8月17日	连带责任保证	否	否		否	是	参股公司
中交第一公路工程有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	20,000	2013年2月4日	2013年2月4日	2043年2月4日	连带责任保证	否	否		否	是	参股公司
中交第一公路工程有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	41,607	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
中交第三公路工程有限公司	全资子公司	重庆忠都高速公路有限公司	10,232	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
中交第四公路工程有限公司	全资子公司	重庆铜永高速公路有限公司	15,600	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
振华重工	控股子公司	江苏燕尾港港口有限公司	1,918	2014年11月11日	2014年11月11日	2017年11月11日	连带责任保证	否	否		否	否	
中交路桥建设有限公司	全资子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	6,840	2016年6月16日	2016年6月16日	2049年6月16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	557	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）							6,840						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							117,038						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							8,300						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,310,196						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							3,427,234						
担保总额占公司净资产的比例（%）							19.74						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							1,363,946						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,363,946						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## 六、承诺事项履行情况

☒适用 ☐不适用

**(一) 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	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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：1. 本公司确认本公司及本公司附属公司目前没有以任何形式从事与中国交建及中国交建附属公司业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2. 本公司承诺本公司本身、并且本公司必将通过法律及其他必要之程序使本公司附属公司将来亦不从事任何与中国交建及中国交建附属公司业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。	2011 年 3 月 9 日	否	是		该承诺正在履行中

**七、聘任、解聘会计师事务所情况**

☒ 适用 ☐ 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

解聘罗兵咸永道会计师事务所和普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），分别担任公司年度财务报告的审计机构。

2016 年 6 月 16 日，公司 2015 年股东周年大会审议通过《关于聘请国际核数师及国内审计师的议案》，同意公司聘请安永会计师事务所和安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）分别担任公司 2016 年度财务报告的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

自 2006 年开始，公司聘请罗兵咸永道会计师事务所和普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），分别担任公司年度财务报告的审计机构。截至 2015 年度，罗兵咸永道会计师事务所和普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）承担本公司财务决算的审计工作已达财政部和国务院国资委针对轮换审计师的相关规定年限的上限。

**八、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**

☐ 适用 ☒ 不适用

**九、可转换公司债券情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**十、公司治理情况**

报告期内，公司作为 A+H 股上市公司，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规和规范性文件的规定以及上海证券交易所、香港联合交易所的有关规定规范运作，依法做好公司信息披露、投资者关系管理和服务工作。

报告期内，公司有效地执行了《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》等公司治理规章制度。股东大会、董事会、监事会独立运行且富有效率，切实履行应尽的职责和义务。

#### 十一、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**

☐适用 ☒不适用

**（二） 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

☐适用 ☒不适用

## 第八节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2. 股份变动情况说明

报告期内公司普通股份无变动情况。

#### (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	163,223
---------------	---------

注：报告期末股东总数为 163,223 户，其中 A 股为 147,550 户，H 股为 15,673 户。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国交通建设集团有限公司	0	10,325,207,306	63.84	10,325,207,306	无		国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	-535,714	4,380,536,647	27.08	4,380,536,647	未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司	30,240,034	477,111,701	2.95	477,111,701	未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	98,075,800	0.61	98,075,800	未知		国有法人
香港中央结算有限公司	7,726,504	20,998,664	0.13	20,998,664	未知		境外法人
阿布达比投资局	4,740,912	12,047,312	0.07	12,047,312	未知		未知
中国银河证券股份有限公司	11,588,158	11,588,158	0.07	11,588,158	未知		未知
招商证券股份有限公司	-7,590,843	11,446,063	0.07	11,446,063	未知		未知
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	386,647	11,063,853	0.07	11,063,853	未知		未知
全国社保基金六零三组合	7,227,130	7,227,130	0.04%	7,227,130	未知		国有法人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国交通建设集团有限公司	10,325,207,306	人民币普通股	10,325,207,306
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,380,536,647	境外上市外资股	4,380,536,647
中国证券金融股份有限公司	477,111,701	人民币普通股	477,111,701
中央汇金资产管理有限责任公司	98,075,800	人民币普通股	98,075,800
香港中央结算有限公司	20,998,664	人民币普通股	20,998,664
阿布达比投资局	12,047,312	人民币普通股	12,047,312
中国银河证券股份有限公司	11,588,158	人民币普通股	11,588,158
招商证券股份有限公司	11,446,063	人民币普通股	11,446,063
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	11,063,853	人民币普通股	11,063,853
全国社保基金六零三组合	7,227,130	人民币普通股	7,227,130
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 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。	

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

## 第九节 优先股相关情况

√适用 □不适用

### 一、报告期内优先股发行与上市情况

单位:股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期
360015	中交优 1	2015 年 8 月 26 日	100	5.10	90,000,000	2015 年 9 月 22 日	90,000,000	
360017	中交优 2	2015 年 10 月 16 日	100	4.70	55,000,000	2015 年 11 月 6 日	55,000,000	
募集资金使用进展及变更情况	<p>根据中国证监会《关于核准中国交通建设股份有限公司非公开发行优先股的批复》（证监许可[2015]1348 号）、中国交通建设股份有限公司非公开发行优先股发行情况报告书》，中国交建发行采用非公开方式，首期发行优先股的数量为 0.9 亿股，二期发行优先股的数量为 0.55 亿股，按票面金额（面值）人民币 100 元发行，募集资金总额为人民币 145 亿元，扣除相关发行费共计约 0.32 亿元，净募集资金约 144.68 亿元。上述资金分别于 2015 年 9 月 1 日和 2015 年 10 月 19 日到位，经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具普华永道中天验字（2015）第 1080 号验资报告和普华永道中天验字（2015）第 1193 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>根据优先股发行申请文件承诺，优先股募集资金净额将用于以下三类项目：第一类基础设施投资项目使用金额 49.09 亿元，第二类补充重大工程承包项目营运资金使用金额 59.66 亿元，第三补充一般流动资金使用金额 36.25 亿元。</p> <p>公司于 2015 年 10 月 30 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用优先股募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意使用优先股募集资金 82.32 亿元置换已投入募投项目自筹资金。项目及投资明细请参阅公司 2015 年 10 月 31 日发布的《中国交通建设股份有限公司关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》。</p> <p>截止报告期末，尚未使用的募集资金总额为 8.60 亿元（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）。</p>							

### 二、优先股股东情况

#### （一） 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	16
------------------	----

#### （二） 截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位:股

前十名优先股股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内股份增减变动	期末持股数量	比例(%)	所持股份类别	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
兴业财富—兴业银行—兴业银行股份有限公司	0	20,000,000	13.79	非累积	未知		其他
博时基金—工商银行—博时—工行—灵活配置 5 号特定多个客户资产管理计划	0	16,000,000	11.03	非累积	未知		其他
建信资本—建设银行—中国建设银行股份有限公司北京东四支行	0	16,000,000	11.03	非累积	未知		其他
中海信托股份有限公司—中海信托·中国光大银行中海优先收益 2 号资金信托	0	14,670,000	10.12	非累积	未知		其他
华宝信托有限责任公司—投资 2 号资金信托	0	10,000,000	6.90	非累积	未知		其他
华宝信托有限责任公司—投资 2 号资金信托	0	9,590,000	6.61	非累积	未知		其他



前十名优先股股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内股份增减变动	期末持股数量	比例（%）	所持股份类别	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
易方达基金—农业银行—中国农业银行股份有限公司	0	9,590,000	6.61	非累积	未知		其他
华商基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	0	9,000,000	6.21	非累积	未知		其他
中国邮政储蓄银行股份有限公司	0	9,000,000	6.21	非累积	未知		其他
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤银 1 号证券投资单一资金信托计划	0	7,330,000	5.06	非累积	未知		其他
前十名优先股股东之间，上述股东与前十名普通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的说明		前十名优先股股东中，与普通股股东的第一大股东中交集团不存在关联关系，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。					

### 三、优先股利润分配的情况

#### （一） 利润分配情况

##### 1. 票面股息率

本次发行的优先股采用附单次跳息安排的固定股息率。首期发行的优先股，第 1-5 个计息年度的票面股息率通过询价方式确定为 5.10%。第二期发行的优先股，第 1-5 个计息年度的票面股息率通过询价方式确定为 4.70%。自第 6 个计息年度起，如果公司不行使全部赎回权，每股股息率在第 1-5 个计息年度股息率基础上增加 200bp，第 6 个计息年度股息率调整之后保持不变。

##### 2. 股息发放条件

- (1) 按照公司章程规定，本公司在依法弥补亏损、提取公积金后有可分配利润的情况下，可以向本次优先股股东派发股息。
- (2) 不同次发行的优先股在股息分配上具有相同的优先顺序。优先股股东分配股息的顺序在普通股股东之前，在完全派发约定的优先股当期股息前，公司不得向普通股股东分配利润。

##### 3. 股息累积方式

本次发行的优先股股息不累积，即在之前年度未向优先股股东足额派发股息的差额部分，不累积到下一年度。

##### 4. 剩余利润分配

本次发行的优先股的股东按照约定的票面股息率分配股息后，不再同普通股股东一起参加剩余利润分配。

关于优先股股息分配条款的详细内容，请参见公司于 2015 年 9 月 12 日和 2015 年 10 月 28 日分别发布的《中国交通建设股份有限公司非公开发行优先股募集说明书概览》、《中国交通建设股份有限公司非公开发行优先股发行情况报告书》等相关公告。

#### （二） 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未对优先股进行利润分配的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

√适用 □不适用

公司 2016 年 8 月 23 日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《关于公司优先股股息发放方案的议案》，同意公司首期发行的优先股的首个计息起始日为 2015 年 8 月 26 日，以首期优先

股发行量 0.9 亿股为基数，按照 5.10%票面股息率，向全体优先股股东派发股息每股人民币 5.10 元（含税），共计人民币 459,000,000 元（含税）；公司第二期发行的优先股的首个计息起始日为 2015 年 10 月 16 日，以第二期优先股发行量 0.55 亿股为基数，按照 4.70%票面股息率，向全体优先股股东派发股息每股人民币 4.70 元（含税），共计人民币 258,500,000 元（含税）。

公司优先股一期计息时间为 2015 年 8 月 26 日到 2016 年 8 月 25 日的红利，已于 2016 年 8 月 26 日发放完毕。

#### **四、报告期内公司进行优先股的回购、转换事项**

##### **（一） 回购情况**

报告期内公司不存在进行优先股回购的事项。

##### **（二） 转换情况**

报告期内公司不存在进行优先股转换的事项。

#### **五、报告期内存在优先股表决权恢复的，公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况**

不适用

#### **六、公司对优先股采取的会计政策及理由**

公司发行的优先股的赎回权为本公司所有，发行的优先股不设置投资者回售条款。

根据中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》的要求，本次发行优先股的条款符合作为权益工具核算的要求，作为权益工具核算。

## 第十节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### （一） 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

#### （二） 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中国交通建设股份有限公司 2009 年公司债券	09 中交 G2	122019	2009 年 8 月 21 日	2019 年 8 月 21 日	79	5.2%	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所
中国交通建设股份有限公司 2012 年公司债券	12 中交 01	122173	2012 年 8 月 9 日	2017 年 8 月 9 日	60	4.4%	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所
中国交通建设股份有限公司 2012 年公司债券	12 中交 02	122174	2012 年 8 月 9 日	2022 年 8 月 9 日	20	5.0%	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所
中国交通建设股份有限公司 2012 年公司债券	12 中交 03	122175	2012 年 8 月 9 日	2027 年 8 月 9 日	40	5.15%	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

担保人由中国交通建设集团有限公司为债券提供全额、无条件、不可撤销的连带责任担保。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

2009 年公司债券债券受托管理人	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
	联系人	张立新
	联系电话	010-66578961
2012 年公司债券债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦三层
	联系人	薛一苇
	联系电话	021-23519155
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层

其他说明:

登记机构为中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

### 三、公司债券募集资金使用情况

#### 2009 年公司债:

中国交建于 2009 年 8 月 21 日发行公司债券,并于 2009 年 9 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市,本期发行共募集资金 100 亿元。根据公开披露的《中国交通建设股份有限公司公开发行 2009 年公司债券(第一期)募集说明书》,本期债券募集资金中 40 亿元用于偿还其它各类借款,其余作为公司中长期资金运用及补充流动资金。

截至 2016 年 6 月 30 日,2009 年公司债募集资金已按计划全部使用完毕。

## 2012 年公司债：

中国交建经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]998 号文批准，于 2012 年 8 月 9 日至 2012 年 8 月 13 日公开发行了人民币 1,200,000 万元的公司债券，本次公司债券募集资金总额扣除承销费用后的净募集款项，已于 2012 年 8 月 14 日汇入发行人账户。中瑞岳华会计师事务所业已针对本次债券网上发行认购冻结资金、网下配售认购冻结资金以及募集资金到位情况分别出具了编号为中瑞岳华验字[2012]第 0231 号、中瑞岳华验字[2012]第 0230 号和中瑞岳华验字[2012]第 0229 号的验资报告。

根据发行人 2012 年 8 月 7 日公告的本次公司债券募集说明书的相关内容，发行人对本次公司债券募集资金的使用计划具体如下：

1. 本次发行公司债券募集资金约 120 亿元，其中 30 亿元用于调整债务结构、置换银行贷款；
2. 剩余部分募集资金在扣除发行费用后用于补充流动资金，改善资金状况。

截至 2016 年 6 月 30 日，2012 年公司债募集资金已按计划全部使用完毕。

## 四、公司债券资信评级机构情况

经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人的主体长期信用等级为 AAA 级，本期债券的信用等级为 AAA 级。在本期公司债券的存续期内，大公国际资信评估有限公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

2009 年公司债券于 2009 年 8 月 21 日正式起息，发行人按时、足额偿付了本期债券利息；2012 年公司债券于 2012 年 8 月 9 日正式起息。发行人按时、足额偿付了本期债券利息。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

截至 2016 年 6 月 30 日，未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

截至 2016 年 6 月 30 日，债券受托管理人未发生变动。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减（%）
流动比率	109	105	4
速动比率	56	56	0
资产负债率	77	77	0
贷款偿还率	100	100	0
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
EBITDA 利息保障倍数	2.89	2.80	0.09
利息偿付率	146	139	5

## 九、报告期末公司资产情况

公司资产情况详见第三节会计数据和财务指标摘要及第六节董事会报告。

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

公司其他债券和债务融资工具严格兑付兑息。

**十一、 公司报告期内的银行授信情况**

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团未使用的信贷额度为人民币 7,110.39 亿元。

**十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

公司报告期内严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

公司未发生重大事项及未对公司经营情况和偿债能力产生影响。

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

☐适用 ☒不适用

中国交通建设股份有限公司

审阅报告

截至2016年6月30日止六个月期间



## 目 录

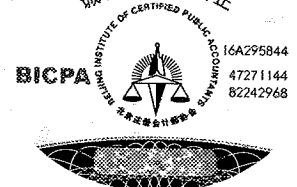
	页 次
一、 审阅报告	1
二、 未经审计中期财务报表	
合并资产负债表	2 - 4
合并利润表	5
合并股东权益变动表	6 - 7
合并现金流量表	8
公司资产负债表	9 - 10
公司利润表	11
公司股东权益变动表	12 - 13
公司现金流量表	14
财务报表附注	15 - 162
补充资料	
1. 非经常性损益明细表	163
2. 境内外财务报表差异调节表	164 - 166
3. 净资产收益率及每股收益	166



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza  
No. 1 East Chang An Avenue  
Dong Cheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼16层  
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 5815 8298  
ey.com 诚信 客观 公正



## 审阅报告

安永华明(2016)专字第60900316\_A01号

中国交通建设股份有限公司董事会:

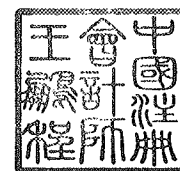
我们审阅了后附的中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)的中期财务报表,包括2016年6月30日的合并及公司资产负债表,截至2016年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注(以下统称“中期财务报表”)。按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制中期财务报表是中国交建管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

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

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制,未能在所有重大方面公允反映中国交建的财务状况、经营成果和现金流量。



安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:王鹏程



中国注册会计师:张毅强

中国 北京

2016年8月30日

中国交通建设股份有限公司

合并资产负债表

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

资产	附注四	2016年6月30日 (未经审计)	2015年12月31日
流动资产			
货币资金	1	88,106,056,061	98,077,192,457
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		155,476,279	151,695,393
应收票据	2	1,842,313,309	2,436,251,424
应收账款	3	72,722,683,074	63,845,777,577
预付款项	4	19,125,105,774	19,408,756,832
应收利息		9,264,114	1,090,144
应收股利		194,107,241	80,248,365
其他应收款	5	48,919,335,632	44,363,997,283
存货	6	135,309,092,613	125,742,666,785
一年内到期的非流动资产	8	42,840,720,984	36,192,084,229
其他流动资产		3,290,098,759	1,672,470,895
流动资产合计		412,514,253,840	391,972,231,384
非流动资产			
可供出售金融资产	7	20,721,546,703	22,321,831,732
持有至到期投资		285,746,951	279,817,589
长期应收款	8	69,166,474,193	76,693,929,828
长期股权投资	9	13,377,378,000	12,946,035,848
投资性房地产		2,528,747,918	2,598,741,060
固定资产	10	54,144,652,491	54,377,274,016
在建工程	11	14,887,053,279	13,192,073,326
无形资产	12	159,306,382,213	145,043,965,072
开发支出	12	3,143,263	3,002,298
商誉	13	6,225,006,643	6,016,525,882
长期待摊费用		365,710,698	348,649,582
递延所得税资产	14	4,493,086,779	4,116,905,350
其他非流动资产		924,794,502	1,139,828,316
非流动资产合计		346,429,723,633	339,078,579,899
资产总计		758,943,977,473	731,050,811,283

中国交通建设股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

负债和股东权益	附注四	2016年6月30日 (未经审计)	2015年12月31日
流动负债			
短期借款	16	65,339,944,169	61,060,701,257
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债		131,302,995	134,058,884
应付票据	17	12,674,440,989	13,150,098,875
应付账款	18	145,044,134,444	143,128,768,405
预收款项	19	79,258,735,488	82,444,477,241
应付职工薪酬		1,448,921,054	1,633,884,235
应交税费	20	4,730,069,564	10,287,831,785
应付利息		1,911,109,220	1,498,007,174
应付股利	21	3,914,517,032	94,219,303
其他应付款	22	30,525,988,401	30,841,277,591
一年内到期的非流动负债	23	22,339,562,364	22,349,665,554
其他流动负债	24	9,994,796,073	4,995,655,739
流动负债合计		377,313,521,793	371,618,646,043
非流动负债			
长期借款	16	153,869,389,122	134,560,845,353
应付债券	25	32,048,036,709	32,049,554,414
长期应付款	26	9,547,389,645	9,088,870,787
专项应付款		158,415,276	171,276,552
预计负债		412,567,237	370,334,484
递延收益	27	2,613,367,775	4,117,788,628
长期应付职工薪酬	28	1,651,680,000	1,702,060,000
递延所得税负债	14	5,231,702,393	5,428,558,181
其他非流动负债		2,478,904,404	2,380,054,094
非流动负债合计		208,011,452,561	189,869,342,493
负债合计		585,324,974,354	561,487,988,536

中国交通建设股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

负债和股东权益	附注四	2016年6月30日 (未经审计)	2015年12月31日
股东权益			
股本	29	16,174,735,425	16,174,735,425
其他权益工具	30	19,430,917,349	19,430,917,349
资本公积	31	24,015,008,444	24,015,056,700
其他综合收益	32	11,414,267,253	12,152,044,946
专项储备		1,790,829,019	1,552,250,724
盈余公积	33	3,764,989,428	3,764,989,428
一般风险储备		388,873,247	388,873,247
未分配利润	34	72,684,893,315	69,758,646,527
归属于母公司股东权益合计		149,664,513,480	147,237,514,346
少数股东权益		23,954,489,639	22,325,308,401
股东权益合计		173,619,003,119	169,562,822,747
负债和股东权益总计		758,943,977,473	731,050,811,283

财务报表由以下人士签署:

法定代表人: 刘起涛 主管会计工作负责人: 傅俊元 会计机构负责人: 朱宏标

中国交通建设股份有限公司

合并利润表

截至2016年6月30日止六个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注四	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2015年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
一、营业收入	35	183,439,285,237	176,310,583,936
减：营业成本	35	(159,981,027,638)	(153,273,863,386)
营业税金及附加	36	( 693,808,556)	( 4,409,246,593)
销售费用		( 346,832,706)	( 283,739,425)
管理费用	37	( 8,946,102,132)	( 7,850,596,978)
财务费用	38	( 3,470,969,596)	( 3,499,310,338)
资产减值损失	40	( 1,404,383,815)	( 817,287,562)
加：公允价值变动收益		5,751,914	52,979,973
投资收益	41	405,141,690	1,715,158,106
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		( 38,851,175)	120,693,934
二、营业利润		9,007,054,398	7,944,677,733
加：营业外收入	42(a)	455,733,957	446,880,213
其中：非流动资产处置利得		32,640,020	43,767,745
减：营业外支出	42(b)	( 95,743,998)	( 57,202,507)
其中：非流动资产处置损失		( 34,585,034)	( 22,617,064)
三、利润总额		9,367,044,357	8,334,355,439
减：所得税费用	43	( 2,190,017,606)	( 1,799,241,405)
四、净利润		7,177,026,751	6,535,114,034
归属于母公司股东的净利润		7,023,019,517	6,523,062,725
少数股东损益		154,007,234	12,051,309
五、其他综合收益的税后净额	32	( 740,440,991)	703,820,176
以后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 资产的变动		( 8,992,500)	1,492,500
以后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		( 1,236,679,833)	963,949,986
权益法下在被投资单位以后将重分 类进损益的其他综合收益中享有的 份额		3,744,992	( 852,451)
现金流量套期保值有效部分		3,434,922	13,750,172
外币财务报表折算差额		498,051,428	( 274,520,031)
六、综合收益总额		6,436,585,760	7,238,934,210
归属于母公司股东的综合收益总额		6,285,241,824	7,249,709,690
归属于少数股东的综合收益总额		151,343,936	( 10,775,480)
七、每股收益	44		
基本每股收益(人民币元)		0.38	0.39
稀释每股收益(人民币元)		0.38	0.39

中国交通建设股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2016年6月30日止六个月期间

(金额单位：人民币元)

项目	附注四	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润			
一. 2016年1月1日		16,174,735,425	19,430,917,349	24,015,056,700	12,152,044,946	1,552,250,724	3,764,989,428	388,873,247	69,758,646,527	22,325,308,401	169,562,822,747	
二. 截至2016年6月30日止六个月期间增减变动额												
(一)综合收益总额												
1. 净利润		-	-	-	-	-	-	-	7,023,019,517	154,007,234	7,177,026,751	
2. 其他综合亏损	32	-	-	-	( 737,777,693)	-	-	-	-	( 2,663,298)	( 740,440,991)	
(二)股东投入和减少资本												
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	1,693,617,487	1,693,617,487	
2. 其他		-	-	( 48,256)	-	-	-	-	-	-	( 48,256)	
(三)专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备		-	-	-	-	1,955,788,628	-	-	-	496,223	1,956,284,851	
2. 使用专项储备		-	-	-	-	(1,717,210,333)	-	-	-	-	( 1,717,210,333)	
(四)利润分配												
1. 对股东的分配的普通股股利	34	-	-	-	-	-	-	-	( 3,079,184,494)	( 216,364,643)	( 3,295,549,137)	
2. 分配优先股股利	34								( 717,500,000)		( 717,500,000)	
3. 永续中期票据利息	34								( 300,000,000)		( 300,000,000)	
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	( 88,235)	88,235	-	
三. 2016年6月30日		16,174,735,425	19,430,917,349	24,015,008,444	11,414,267,253	1,790,829,019	3,764,989,428	388,873,247	72,684,893,315	23,954,489,639	173,619,003,119	

中国交通建设股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2015年6月30日止六个月期间

(金额单位：人民币元)

项目	附注四	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润		
一、2015年1月1日		16,174,735,425	4,985,550,000	21,064,901,752	12,056,795,560	1,450,222,946	3,461,015,618	107,788,349	57,775,070,194	15,120,456,867	132,196,536,711
二、截至2015年6月30日止六个月期间增减变动额											
(一)综合收益总额											
1.净利润		-	-	-	-	-	-	-	6,523,062,725	12,051,309	6,535,114,034
2.其他综合收益	32	-	-	-	726,646,965	-	-	-	-	(22,826,789)	703,820,176
(二)股东投入和减少资本											
1.股东投入资本		-	-	1,215,950,000	-	-	-	-	-	540,265,827	1,756,215,827
2.其他权益工具持有者投入资本	注	-	-	-	-	-	-	-	-	6,705,723,010	6,705,723,010
3.其他		(23,050,000)	(15,227,142)	-	-	3,883,075	-	-	(43,235,898)	(825,496)	(78,455,461)
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备		-	-	-	-	1,898,267,536	-	-	-	8,626,930	1,906,894,466
2.使用专项储备		-	-	-	-	(1,567,954,405)	-	-	-	(7,158,361)	(1,575,112,766)
(四)利润分配											
1.对股东的分配的普通股股利	34	-	-	-	-	-	-	-	(2,777,525,567)	(109,956,130)	(2,887,481,697)
三、2015年6月30日		<u>16,174,735,425</u>	<u>4,962,500,000</u>	<u>22,265,624,610</u>	<u>12,783,442,525</u>	<u>1,784,419,152</u>	<u>3,461,015,618</u>	<u>107,788,349</u>	<u>61,477,371,454</u>	<u>22,246,357,167</u>	<u>145,263,254,300</u>

注：本公司下属子公司 CCCI Treasury Limited（注册于英属维京群岛，以下简称“发行人”）于2015年4月21日发行本金总额为1,100,000,000美元（折合人民币约为67.06亿元）的非次级担保永续证券。该证券由本公司无条件及不可撤回地作出担保，并以仅授予专业投资者的债务发行方式于香港联合交易所有限公司上市。该证券的初始年利率为3.5%，且无到期日。利率将自2020年4月21日起将每五年重设一次。利息自2015年10月21日起于每年的4月21日及10月21日每半年支付一次。根据该证券的发行条件，发行人可全权酌情选择延迟利息分红，可延迟分红次数不受任何限制。发行人可选择于发行日后五年，或于税务法律及法规出现若干转变及发生若干其他事项时按本金额连同应计利息赎回全部证券。

本公司认为该非次级担保永续证券并不符合金融负债的定义，该证券确认为发行人权益且最终作为本集团少数股东权益。



中国交通建设股份有限公司

合并现金流量表

截至2016年6月30日止六个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注四	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2015年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,809,064,102	169,947,218,294
收到的税费返还		153,719,672	449,315,283
收到其他与经营活动有关的现金	45 (a)	<u>5,558,155,744</u>	<u>10,301,199,181</u>
经营活动现金流入小计		<u>175,520,939,518</u>	<u>180,697,732,758</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(157,155,089,852)	(159,158,293,960)
支付给职工以及为职工支付的现金		(16,956,095,741)	(15,045,548,710)
支付的各项税费		(10,129,464,245)	(9,255,549,741)
支付其他与经营活动有关的现金	45 (b)	<u>(6,863,158,796)</u>	<u>(5,120,204,471)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(191,103,808,634)</u>	<u>(188,579,596,882)</u>
经营活动产生的现金流量净额	46 (a)	<u>(15,582,869,116)</u>	<u>(7,881,864,124)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		537,522,866	7,910,874,929
取得投资收益收到的现金		338,775,758	105,127,090
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,342,225	359,787,842
收到其他与投资活动有关的现金		<u>1,067,102,292</u>	<u>1,202,263,053</u>
投资活动现金流入小计		<u>2,128,743,141</u>	<u>9,578,052,914</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(21,638,557,857)	(21,349,219,401)
投资支付的现金		(1,621,140,179)	(4,171,152,523)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(77,306,465)	(4,201,587,339)
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		(127,339,422)	-
支付其他与投资活动有关的现金		<u>(2,624,905,039)</u>	<u>-</u>
投资活动现金流出小计		<u>(26,089,248,962)</u>	<u>(29,721,959,263)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(23,960,505,821)</u>	<u>(20,143,906,349)</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		1,706,327,495	8,438,888,837
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,706,327,495	7,245,988,837
取得借款收到的现金		93,322,601,998	87,361,599,531
发行债券收到的现金		6,999,140,334	6,000,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	45 (c)	<u>1,631,342,831</u>	<u>1,323,520,169</u>
筹资活动现金流入小计		<u>103,659,412,658</u>	<u>103,124,008,537</u>
偿还债务支付的现金		(70,297,468,219)	(63,025,002,228)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(4,773,473,414)	(6,459,216,744)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(223,355,455)	(138,867,570)
支付其他与筹资活动有关的现金	45 (d)	<u>(2,966,415,735)</u>	<u>(1,670,629,911)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(78,037,357,368)</u>	<u>(71,154,848,883)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>25,622,055,290</u>	<u>31,969,159,654</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		294,524,509	(293,471,921)
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	46 (c)	<u>(13,626,795,138)</u>	<u>3,649,917,260</u>
加：期/年初现金及现金等价物余额		<u>94,960,131,593</u>	<u>71,822,705,615</u>
六、期/年末现金及现金等价物余额	46 (d)	<u>81,333,336,455</u>	<u>75,472,622,875</u>

中国交通建设股份有限公司

资产负债表

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

资产	附注十四	2016年6月30日 (未经审计)	2015年12月31日
流动资产			
货币资金	1	24,850,902,501	28,900,791,570
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		248,353	178,228
应收票据		-	27,415,560
应收账款	2	10,085,131,868	9,468,121,310
预付款项		6,803,959,950	6,141,290,656
应收利息		10,379,173	10,379,173
应收股利		11,172,223,132	10,156,397,598
其他应收款	3	29,806,004,587	27,717,962,347
存货		4,728,581,375	5,675,600,615
一年内到期的非流动资产		1,372,138,704	2,703,224,496
其他流动资产		695,021,730	256,814,613
流动资产合计		89,524,591,373	91,058,176,166
非流动资产			
可供出售金融资产	4	12,167,113,758	13,540,492,617
长期应收款		3,543,527,207	2,652,369,884
长期股权投资	5	102,397,319,285	101,172,013,997
固定资产		114,626,685	74,223,094
在建工程		4,151,842	4,151,842
无形资产		60,947,653	62,456,430
长期待摊费用		3,922,715	2,785,481
非流动资产合计		118,291,609,145	117,508,493,345
资产总计		207,816,200,518	208,566,669,511

中国交通建设股份有限公司

资产负债表(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

负债和股东权益	附注十四	2016年6月30日 (未经审计)	2015年12月31日
流动负债			
短期借款	6	15,366,240,000	16,679,783,333
应付账款	7	16,912,645,056	13,354,157,051
预收款项		8,597,848,388	10,689,024,689
应付职工薪酬		13,509,179	12,364,518
应交税费		44,228,982	172,749,607
应付利息		957,025,599	448,993,351
应付股利		3,825,972,890	-
其他应付款	8	37,101,610,790	42,615,357,535
一年内到期的非流动负债	9	3,478,405,751	2,557,606,630
其他流动负债		6,000,000,000	3,000,000,000
流动负债合计		92,297,486,635	89,530,036,714
非流动负债			
长期借款	6	4,586,932,087	6,109,328,197
应付债券		19,862,867,061	19,857,297,772
长期应付款		2,379,944,191	2,265,551,609
专项应付款		5,350,755	6,373,041
长期应付职工薪酬		67,770,000	67,880,000
递延所得税负债		2,412,237,591	2,769,579,793
非流动负债合计		29,315,101,685	31,076,010,412
负债合计		121,612,588,320	120,606,047,126
股东权益			
股本		16,174,735,425	16,174,735,425
其他权益工具		19,430,917,349	19,430,917,349
资本公积		25,074,991,357	25,074,991,357
其他综合收益		7,326,840,865	8,357,048,488
专项储备		41,898	41,898
盈余公积		3,770,562,549	3,770,562,549
未分配利润		14,425,522,755	15,152,325,319
股东权益合计		86,203,612,198	87,960,622,385
负债和股东权益总计		207,816,200,518	208,566,669,511

中国交通建设股份有限公司

利润表

截至2016年6月30日止六个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注十四	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
一、营业收入	10	24,668,266,804	20,255,198,639
减：营业成本	10	(23,089,211,618)	(19,633,097,251)
营业税金及附加		(268,993,040)	(106,322,218)
管理费用		(226,184,455)	(222,297,475)
财务费用	11	(653,954,999)	(784,767,019)
资产减值损失		(28,564,983)	(29,876,573)
加：公允价值变动收益		70,125	2,116,343
投资收益	13	2,957,158,363	3,248,750,747
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		(47,798,912)	13,310,437
二、营业利润		3,358,586,197	2,729,705,193
加：营业外收入		3,651,007	261,550
其中：非流动资产处置利得		333,230	45,500
减：营业外支出		(5,298,206)	(6,050,283)
其中：非流动资产处置损失		-	(20,535)
三、利润总额		3,356,938,998	2,723,916,460
减：所得税费用		12,942,933	27,794,679
四、净利润		3,369,881,931	2,751,711,139
五、其他综合收益的税后净额		(1,030,207,623)	475,820,260
以后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 净资产的变动		(367,500)	165,000
以后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		(1,030,034,143)	475,655,260
外币财务报表折算差额		194,020	-
六、综合收益总额		2,339,674,308	3,227,531,399

中国交通建设股份有限公司

股东权益变动表

截至2016年6月30日止六个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注四	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一. 2016年1月1日		16,174,735,425	19,430,917,349	25,074,991,357	8,357,048,488	41,898	3,770,562,549	15,152,325,319	87,960,622,385
二. 截至2016年6月30日止六个月期间增减变动额									
(一) 综合收益总额									
1. 净利润		-	-	-	-	-	-	3,369,881,931	3,369,881,931
2. 其他综合亏损	32	-	-	-	(1,030,207,623)	-	-	-	(1,030,207,623)
(二) 专项储备提取和使用									
1. 提取专项储备		-	-	-	-	7,002,827	-	-	7,002,827
2. 使用专项储备		-	-	-	-	(7,002,827)	-	-	(7,002,827)
(三) 利润分配									
1. 对股东的分配	34	-	-	-	-	-	-	(3,079,184,495)	(3,079,184,495)
2. 分配优先股股利	34	-	-	-	-	-	-	(717,500,000)	(717,500,000)
3. 永续中期票据利息	34	-	-	-	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)
三. 2016年6月30日		<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>25,074,991,357</u>	<u>7,326,840,865</u>	<u>41,898</u>	<u>3,770,562,549</u>	<u>14,425,522,755</u>	<u>86,203,612,198</u>

中国交通建设股份有限公司

股东权益变动表

截至2015年6月30日止六个月期间

(金额单位：人民币元)

	附注四	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2015年1月1日		16,174,735,425	4,985,550,000	25,074,991,357	8,953,385,453	-	3,466,588,739	15,494,086,594	74,149,337,568
二、截至2015年6月30日止六个月期间增减变动额									
(一) 综合收益总额									
1. 净利润		-	-	-	-	-	-	2,751,711,139	2,751,711,139
2. 其他综合收益	32	-	-	-	475,820,260	-	-	-	475,820,260
(二) 股东投入和减少资本									
1. 其他		-	( 23,050,000)	-	-	-	-	-	( 23,050,000)
(三) 专项储备提取和使用									
1. 提取专项储备		-	-	-	-	10,303,436	-	-	10,303,436
2. 使用专项储备		-	-	-	-	( 9,745,277)	-	-	( 9,745,277)
(四) 利润分配									
1. 对股东的分配	34	-	-	-	-	-	-	( 2,777,525,567)	( 2,777,525,567)
三、2015年6月30日		<u>16,174,735,425</u>	<u>4,962,500,000</u>	<u>25,074,991,357</u>	<u>9,429,205,713</u>	<u>558,159</u>	<u>3,466,588,739</u>	<u>15,468,272,166</u>	<u>74,576,851,559</u>

中国交通建设股份有限公司

现金流量表

截至2016年6月30日止六个月期间

(金额单位：人民币元)

	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间 (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	22,075,124,083	18,843,566,843
收到其他与经营活动有关的现金	700,258,224	1,907,038,549
经营活动现金流入小计	22,775,382,307	20,750,605,392
购买商品、接受劳务支付的现金	(19,828,849,043)	(19,169,927,014)
支付给职工以及为职工支付的现金	(241,346,354)	(202,336,175)
支付的各项税费	(128,881,271)	(104,817,318)
支付其他与经营活动有关的现金	(6,200,926,684)	(708,899,606)
经营活动现金流出小计	(26,400,003,352)	(20,185,980,113)
经营活动产生的现金流量净额	(3,624,621,045)	564,625,279
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	1,989,131,742	1,887,765,889
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额	1,042,137	64,104
收到其他与投资活动有关的现金	-	743,627,060
投资活动现金流入小计	1,990,173,879	2,631,457,053
购建固定资产、无形资产和其他长 期资产支付的现金	(58,244,309)	(8,037,321)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(1,288,104,200)	(2,252,232,283)
投资活动现金流出小计	(1,346,348,509)	(2,260,269,604)
投资活动产生的现金流量净额	643,825,370	371,187,449
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款收到的现金	5,404,920,000	10,163,844,938
发行债券收到的现金	3,000,000,000	6,000,000,000
筹资活动现金流入小计	8,404,920,000	16,163,844,938
偿还债务支付的现金	(8,299,330,916)	(15,741,342,107)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(1,115,926,864)	(1,425,164,121)
筹资活动现金流出小计	(9,415,257,780)	(17,166,506,228)
筹资活动产生的现金流量净额	(1,010,337,780)	(1,002,661,290)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(35,758,974)	(52,516,924)
五、现金及现金等价物净减少额	(4,026,892,429)	(119,365,486)
加：期/年初现金及现金等价物余额	28,874,741,305	18,707,922,399
六、期/年末现金及现金等价物余额	24,847,848,876	18,588,556,913

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：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,总部地址为中华人民共和国北京市西城区德胜门外大街85号。中交集团为本公司的最终控股母公司。

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设业;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2016年8月30日批准报出。



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

---

**二、 重要会计政策及会计估计**

**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颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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2015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2015年度财务报表所采用的会计政策一致。

**2. 重要会计估计和判断**

本集团作出会计估计的实质和假设与编制2015年度财务报表所作会计估计的实质和假设保持一致。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围

1. 合并范围子公司

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。

(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	实收资本	持股比例(%)		表决权
					(单位：万元)	直接	间接	比例(%)
1) 中交投资有限公司	直接控股	中国	北京市	投资控股	1,055,132	100	-	100
2) 中国交通建设印度尼西亚有限公司	直接控股	印度尼西亚	印度尼西亚	投资控股	966	100	-	100
3) 中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	直接控股	中国	汕头市	投资控股	30,000	85	15	100
4) 中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司	直接控股	中国	北京市	研发设计及咨询	13,000	5	90	95
5) 中交路桥建设有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	282,448	100	-	100

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围（续）

1. 合并范围子公司（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	实收资本 (单位：万元)	持股比例(%) 直接	间接	表决权 比例(%)
6) 中交阿尔及利亚股份公司(注 1)	直接控股	阿尔及利亚	阿尔及利亚	基础设施建设 船舶及相关设备	利纳尔 3000	49	—	57
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	开发销售	6,000	25	70	95
8) 珠海中交建设投资有限公司	间接控股	中国	珠海市	投资控股	20,000	—	100	100
9) 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	100	—	100
10) 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	60	40	100

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。根据该公司章程，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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围（续）

1. 合并范围子公司（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	实收资本 (单位：万元)	持股比例(%)		表决权 比例(%)
						直接	间接	
11) 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	80	20	100
12) 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	70	30	100
13) 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	100	—	100
14) 中交财务有限公司	直接控股	中国	北京市	金融服务	350,000	95	—	95
15) 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	100	—	100
16) 中交东北投资有限公司	直接控股	中国	沈阳市	投资控股	30,000	100	—	100
17) 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	100	—	100
18) 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	10,000	70	—	70
19) 中交建融租赁有限公司	直接控股	中国	上海市	融资租赁	360,000	45	55	100
20) 中交华东投资有限公司	直接控股	中国	上海市	投资控股	30,000	100	—	100
21) 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	100	—	100
22) 北京联合置业有限公司	直接控股	中国	北京市	房地产开发	81,995	100	—	100

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围（续）

1. 合并范围子公司（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	实收资本 (单位：万元)	持股比例(%)		表决权 比例 (%)
						直接	间接	
23) 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司(注 2)	直接控股	中国	三亚市	港口码头开发经营	10,000	45	-	55
24) 中交云南高速公路发展有限公司	直接控股	中国	昆明市	基建企业	100,000	83	-	83
25) 北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)(注 3)	直接控股	中国	北京市	投资控股	375,100	20	0.01	100
26) 中国交通建设(美国)有限公司	直接控股	美国	美国	投资控股	31,910	40	60	100
27) 中交疏浚(集团)股份有限公司	直接控股	中国	上海市	疏浚企业	1,177,545	99.9	0.1	100
28) 中交海峡建设投资发展有限公司	直接控股	中国	福州市	投资控股	100,000	100	-	100
29) 中交华中投资有限公司	直接控股	中国	武汉市	投资控股	30,000	100	-	100
30) 中国交建基础设施开发有限公司	直接控股	中国	香港	基建企业	美元 536	60	40	100
31) 北京中交建壹期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	直接控股	中国	北京市	投资控股	100	59.9	0.1	100
32) 中交城市投资控股有限公司	直接控股	中国	广州市	投资控股	315,000	100	-	100
33) 中交资产管理有限公司	间接控股	中国	北京市	投资控股	1,191,409	5.88	94.12	100
34) 中交海洋投资控股有限公司(注 4)	直接控股	中国	三亚市	基建企业	30,000	100	-	100
35) 中交泉州高速公路有限公司(注 4)	直接控股	中国	泉州市	基建企业	5,000	78	-	100
36) 中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司(注 4)	直接控股	中国	昆明市	基建企业	10,000	83	-	83
37) 中交铁道设计研究总院有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	15,500	50	50	100

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

---

三、 合并范围（续）

1. 合并范围子公司（续）

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

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 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，因此本公司取得该公司 55%的表决权，将其作为子公司纳入合并财务报表范围。

注 3：北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)的唯一普通合伙人为本公司之子公司中交投资基金管理(北京)有限公司。根据合伙企业章程，普通合伙人拥有《合伙企业法》及本合伙协议所规定的对于合伙企业事务的独占及排他的投资业务决策权、管理权、执行权等，因此将其作为子公司纳入合并财务报表范围。

注 4：本公司于 2016 年以现金 30,000 万元出资设立二级子公司中交海洋投资控股有限公司，以现金 3,900 万元出资设立二级子公司中交泉州高速公路有限责任公司，以现金 8,300 万元出资设立二级子公司中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围（续）

1. 合并范围子公司（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》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	实收资本 (单位:万元)	持股比例(%)		表决权 比例(%)
						直接	间接	
1) 中国港湾工程有限责任公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	327,838	50	50	100
2) 中国路桥工程有限责任公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	388,912	96.37	3.63	100
3) 中交第一航务工程局有限公司	直接控股	中国	天津市	基建企业	601,100	100	-	100
4) 中交第二航务工程局有限公司	直接控股	中国	武汉市	基建企业	380,980	100	-	100
5) 中交第三航务工程局有限公司	直接控股	中国	上海市	基建企业	537,701	100	-	100
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	428,168	100	-	100
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	436,677	100	-	100
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	256,887	100	-	100
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	150,934	100	-	100

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围（续）

1. 合并范围子公司（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	实收资本 (单位：万元)	持股比例(%)		表决权 比例(%)
						直接	间接	
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	125,475	100	—	100
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	150,667	100	—	100
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	100	—	100
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	100	—	100
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	100	—	100
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	100	—	100
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	100	—	100
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	100	—	100
18) 中交第一公路勘察设计研究院有限公司	直接控股	中国	西安市	勘察设计企业	85,565	100	—	100
19) 中交第二公路勘察设计研究院有限公司	直接控股	中国	武汉市	勘察设计企业	87,158	100	—	100
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	100	—	100
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	100	—	100



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围（续）

1. 合并范围子公司（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	实收资本 (单位:万元)	持股比例(%)		表决权比 例(%)
						直接	间接	
22) 上海振华重工（集团）股份有限公司(注 1)	直接控股	中国	上海市	装备制造企业	439,029	28.83	17.40	46.23
23) 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	54.31	45.69	100
24) 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	100	-	100
25) 中和物产株式会社	直接控股	中国	日本	贸易销售企业	日元 1,202,100	99.82	-	99.82
26) 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	55	-	55
27) 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	100	-	100
28) 中国交通物资有限公司	直接控股	中国	北京市	贸易销售企业	3,443	100	-	100

注 1：本公司董事认为集团对上海振华重工(集团)股份有限公司拥有实质控制权，并据此控制对该公司可变回报具有影响的相关活动，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

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围（续）

2. 存在重要少数股东权益的子公司

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。

子公司名称	少数股东的 持股比例	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月 期间归属于 少数股东的损益	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月 期间向少数 股东支付的股利	2016 年 6 月 30 日累计 少数股东权益
上海振华重工（集团）股份有限公司	53.77%	49,023,724	1,160,285	8,036,075,007
北京中交建股权投资基金合伙企业（有限合伙）	79.99%	75,954,183	76,562,500	2,999,391,683
中交国际（香港）控股有限公司（i）	不适用	<u>126,441,119</u>	<u>125,549,608</u>	<u>6,755,245,357</u>
合计		<u>251,419,026</u>	<u>203,272,393</u>	<u>17,790,712,047</u>

(i) 中交国际（香港）控股有限公司下属子公司 CCCI TREASURE Limited 于 2015 年 4 月 21 日发行本金总额为 1,100,000,000 美元（折合人民币约 67.06 亿元）的非次级担保永续证券。本集团认为该非次级担保永续证券并不符合金融负债的定义，该证券确认为发行人权益且最终作为本集团的少数股东权益。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

三、 合并范围（续）

2. 存在重要少数股东权益的子公司（续）

子公司名称	2016 年 6 月 30 日						2015 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海振华重工(集团)股份有限公司	31,920,173,397	29,428,020,340	61,348,193,737	41,131,409,535	4,285,875,646	45,417,285,181	28,672,569,373	30,348,182,886	59,020,752,259	40,056,726,902	3,177,376,053	43,234,102,955
北京中交建股权投资 基金合伙企业(有限合 伙)	3,757,580,908	-	3,757,580,908	5,029,074	-	5,029,074	3,755,793,563	-	3,755,793,563	2,475,250	-	2,475,250
中交国际（香港）控股有 限公司	6,522,041,780	10,807,315,594	17,329,357,374	4,981,995,107	1,771,344,406	6,753,339,513	6,053,191,416	9,619,224,167	15,762,415,583	4,800,998,049	704,350,822	5,505,348,871
子公司名称	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间					截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间						
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量		营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量			
上海振华重工(集团)股份有限公司	11,801,642,601	133,695,832	125,419,537	104,756,041		10,323,941,401	88,328,159	49,712,609	(1,754,232,188)			
北京中交建股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	99,222,465	95,702,271	95,702,271	98,256,095		135,937,500	128,399,084	128,399,084		130,077,109		
中交国际（香港）控股有限公司	5,697,425,593	230,933,527	577,495,437	( 273,440,978 )		3,069,180,217	576,611,877	586,767,433		608,160,931		

上述信息为集团内各企业之间相互抵销前的金额。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金	174,506,158	150,326,767
其中：人民币	43,940,484	42,380,087
美元	34,492,901	33,368,096
安哥拉宽扎	13,874,737	11,482,368
中非法郎	13,522,855	11,186,904
其他币种	68,675,181	51,909,312
银行存款	83,783,735,335	94,236,251,951
其中：人民币	62,280,566,072	69,294,206,229
美元	14,389,376,370	16,425,202,844
澳元	1,509,908,402	2,459,738,984
欧元	749,563,844	1,074,535,671
安哥拉宽扎	738,368,584	660,782,371
港币	647,566,051	487,699,356
中非法郎	535,160,155	773,707,459
新加坡元	464,533,445	246,228,672
沙特里尔	263,876,766	151,817,521
西非法郎	234,468,454	190,783,517
印尼盾	192,949,919	169,859,082
其他币种	1,777,397,273	2,301,690,245
其他货币资金	4,147,814,568	3,690,613,739
其中：人民币	2,802,485,248	2,571,828,370
澳元	706,096,693	163,988,443
美元	458,378,259	482,691,160
其他币种	<u>180,854,368</u>	<u>472,105,766</u>
合计	<u>88,106,056,061</u>	<u>98,077,192,457</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、46(d))主要包括存放中央银行款项、银行承兑汇票保证金存款、履约保证金存款、信用证存款以及三个月以上定期存款等。

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

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

2. 应收票据

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑票据(a)	1, 613, 986, 542	2, 271, 091, 760
商业承兑票据(b)	<u>228, 326, 767</u>	<u>165, 159, 664</u>
	<u>1, 842, 313, 309</u>	<u>2, 436, 251, 424</u>

- (a) 于2016年6月30日，本集团附有追索权的已贴现及已背书但尚未到期的银行承兑汇票为151, 975, 953元和1, 214, 510, 617元（2015年12月31日：593, 292, 785元和1, 994, 405, 952元）。其中：

(i) 于2016年6月30日，本集团无附有追索权的已贴现但尚未到期且未终止确认的银行承兑汇票（2015年12月31日：175, 400, 000元），附有追索权的已背书但尚未到期且未终止确认的银行承兑汇票为10, 000, 000元（2015年12月31日：60, 547, 876元）；

(ii) 于2016年6月30日，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为151, 975, 953元和1, 204, 510, 617元（2015年12月31日：417, 892, 785元和1, 933, 858, 076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。

- (b) 于2016年6月30日，本集团附有追索权的已贴现但尚未到期且未终止确认的商业承兑汇票为45, 000, 000元（2015年12月31日：无），附有追索权的已背书给他方但尚未到期且已终止确认的商业承兑汇票为10, 200, 000元（2015年12月31日：24, 569, 974元）。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收账款	81,515,682,613	71,551,379,604
减：坏账准备	( 8,792,999,539)	( 7,705,602,027)
合计	<u>72,722,683,074</u>	<u>63,845,777,577</u>
(a) 应收账款的账龄分析如下：		
	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内	59,506,661,758	51,819,078,408
一到二年	10,389,477,225	9,968,404,314
二到三年	5,244,754,405	4,441,405,834
三到四年	2,605,879,740	2,528,685,749
四到五年	1,455,665,306	1,015,545,246
五年以上	<u>2,313,244,179</u>	<u>1,778,260,053</u>
合计	<u>81,515,682,613</u>	<u>71,551,379,604</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、合并财务报表项目注释(续)

3. 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2016年6月30日				2015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	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提								
坏账准备的应收账款	844,694,794	1%	(844,694,794)	100%	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备								
的应收账款	78,061,233,451	96%	(6,822,813,595)	9%	67,836,651,601	95%	(6,324,911,516)	9%
单项金额不重大但单独计								
提坏账准备的应收账款	<u>2,609,754,368</u>	<u>3%</u>	<u>(1,125,491,150)</u>	<u>43%</u>	<u>3,714,728,003</u>	<u>5%</u>	<u>(1,380,690,511)</u>	<u>37%</u>
合计	<u>81,515,682,613</u>		<u>(8,792,999,539)</u>		<u>71,551,379,604</u>		<u>(7,705,602,027)</u>	

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2016年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
	金额	金额	
六个月以内	50,199,632,187	-	-
六个月到一年	8,619,065,500	(128,758,659)	1%
一到二年	9,032,401,074	(1,300,903,080)	14%
两到三年	4,775,883,013	(1,366,473,679)	29%
三到四年	2,070,037,679	(999,625,092)	48%
四到五年	1,301,423,222	(968,962,661)	74%
五年以上	<u>2,062,790,776</u>	<u>(2,058,090,424)</u>	100%
合计	<u>78,061,233,451</u>	<u>(6,822,813,595)</u>	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

3. 应收账款(续)

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下(续)：

2015年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例
	金额	金额	
六个月以内	41,405,085,170	-	-
六个月到一年	8,106,969,932	(121,374,894)	1%
一到二年	9,207,213,492	(1,503,899,914)	16%
二到三年	4,420,490,833	(1,347,807,655)	30%
三到四年	2,289,813,101	(1,178,563,419)	51%
四到五年	991,846,659	(758,740,837)	76%
五年以上	1,415,232,414	(1,414,524,797)	100%
合计	67,836,651,601	(6,324,911,516)	

(d) 于2016年6月30日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款部份项目分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	631,424,756	631,424,756	100%	(i)
公司2	213,270,038	213,270,038	100%	(ii)
合计	844,694,794	844,694,794		

(i) 于2016年6月30日，本集团应收该公司材料销售货款631,424,756元，因该公司经营不善，资金严重短缺，本集团认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账(2015年12月31日：账面价值631,424,756元，坏账准备315,712,378元，计提比例50%)。

(ii) 于2016年6月30日，本集团应收该公司材料销售货款213,270,038元，因该公司经营不善，资金严重短缺，本集团认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账(2015年12月31日：账面价值213,270,038元，坏账准备106,635,019元，计提比例50%)。



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

3. 应收账款(续)

(e) 于2016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	183,623,849	183,623,849	100%	(i)
公司 2	美元 23,006,204	美元 23,006,204	100%	(ii)
公司 3	107,819,500	107,819,500	100%	(iii)

(i) 于2016年6月30日，本集团应收该公司工程款183,623,849元，该款项约定付款期于2015年到期，本集团判断该公司无偿付能力，由长期应收款-分期收款转入应收账款，并对该款项全额计提坏账（2015年12月31日：账面价值202,623,849元，坏账准备202,623,849元，计提比例100%）。

(ii) 于2016年6月30日，本集团应收该公司销售货款23,006,204美元，折合人民币152,558,740元，因与该公司发生合同纠纷，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（2015年12月31日：账面价值美元23,006,204，坏账准备美元21,890,444，计提比例95%）。

(iii) 于2016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，资金严重短缺，本集团认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账（2015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%）。

(f) 截至2016年6月30日止六个月期间计提坏账准备金额人民币1,923,032,697元(附注四、15)，收回或转回的坏账准备金额为841,996,921元(附注四、15)。其中重要的收回或转回金额列示如下：

	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据及合理性	收回或转回金额	收回方式
公司1	收回工程款	回收可能性	109,862,352	其他资产
公司2	收回工程款	回收可能性	18,313,463	银行存款
公司3	收回工程款	回收可能性	13,500,000	银行存款
其他			<u>700,321,106</u>	
合计			<u>841,996,921</u>	

(g) 截至2016年6月30日止六个月期间，本集团核销应收账款4,479,692元(截至2015年6月30日止六个月期间：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

(h) 于2016年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	金额	坏账准备	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>9,846,538,264</u>	<u>838,480,831</u>	<u>12%</u>

(i) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

于2016年6月30日，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10,563,965,829元(2015年12月31日：10,470,784,863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，截至2016年6月30日止六个月期间终止确认的金融资产相关的融资费用为224,637,785元(截至2015年6月30日止六个月期间：205,900,358元)。

于2016年6月30日，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4,815,315,296元(2015年12月31日：860,900,000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，因此将转让应收账款收到的款项确认为借款。

(j) 于2016年6月30日，本集团共有账面价值为248,655,845元的应收账款质押给银行作为取得短期借款190,000,000元的担保(于2015年12月31日，账面价值1,885,370,300元的应收账款质押给银行作为取得短期借款1,685,370,000元的担保)(附注四、16)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4. 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	17,322,161,554	91%	17,622,145,069	91%
一到二年	1,356,291,461	7%	1,436,123,096	7%
二到三年	242,471,292	1%	200,472,651	1%
三年以上	<u>204,181,467</u>	<u>1%</u>	<u>150,016,016</u>	<u>1%</u>
合计	<u>19,125,105,774</u>	<u>100%</u>	<u>19,408,756,832</u>	<u>100%</u>

于2016年6月30日，账龄超过一年的预付款项为1,802,944,220元(2015年12月31日：1,786,611,763元)，主要为部分项目预付的分包工程款和材料款。

(b) 于2016年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>1,082,979,840</u>	<u>6%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收代垫款及押金	25,254,517,023	19,192,843,220
应收其他保证金	8,131,102,093	5,637,040,963
应收履约保证金	5,566,591,346	5,324,799,980
应收投标保证金	4,612,115,603	4,021,398,202
应收备用金	1,193,499,439	759,831,941
其他	<u>4,748,610,846</u>	<u>10,021,924,827</u>
	49,506,436,350	44,957,839,133
减：坏账准备	( 587,100,718)	( 593,841,850)
合计	<u>48,919,335,632</u>	<u>44,363,997,283</u>

(a) 其他应收款按类别分析如下：

	2016年6月30日				2015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的其他应收款	18,458,387,311	37%	-	-	-	-	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	18,309,809,042	37%	-	-	14,983,239,145	33%	-	-
员工个人借款、备用金组合	1,193,499,439	2%	-	-	759,831,941	2%	-	-
按账龄组合计提坏账准备	11,236,245,206	23%	(447,368,999)	4%	28,103,748,414	63%	(407,829,107)	1%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	<u>308,495,352</u>	<u>1%</u>	<u>(139,731,719)</u>	<u>45%</u>	<u>1,111,019,633</u>	<u>2%</u>	<u>(186,012,743)</u>	<u>17%</u>
合计	<u>49,506,436,350</u>	<u>100%</u>	<u>(587,100,718)</u>		<u>44,957,839,133</u>	<u>100%</u>	<u>(593,841,850)</u>	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

(b) 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：

2016年6月30日			
	账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例
六个月以内	8,508,989,237	-	-
六个月到一年	1,315,686,568	(11,308,695)	1%
一到二年	814,318,978	(123,247,847)	15%
二到三年	346,804,271	(103,769,295)	30%
三到四年	77,959,463	(38,902,646)	50%
四到五年	9,324,262	(6,978,088)	75%
五年以上	163,162,427	(163,162,428)	100%
合计	11,236,245,206	(447,368,999)	

2015年12月31日			
	账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例
六个月以内	26,184,608,243	-	-
六个月到一年	812,648,881	(5,049,241)	1%
一到二年	639,832,538	(86,377,393)	14%
二到三年	176,888,330	(50,413,174)	29%
三到四年	10,302,758	(5,099,865)	50%
四到五年	9,527,213	(7,145,410)	75%
五年以上	269,940,451	(253,744,024)	94%
合计	28,103,748,414	(407,829,107)	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

(c) 于2016年6月30日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款，本集团预计该类款项可以全额收回，无需计提坏账准备。

(d) 于2016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	坏账准备	计提比例	理由
公司1	43,318,015	43,318,015	100%	(i)
公司2	港币 81,257,381	港币 81,257,381	100%	(ii)

(i) 于2016年6月30日，该公司经营不善，本集团认为该款项难以收回，因此全额计提了坏账准备(2015年12月31日：坏账准备计提比例100%)。

(ii) 于2016年6月30日，本集团应收该公司款项港元81,257,381元，折合人民币69,450,683.13元。因该公司经营不善，本年已处于停业状况，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(2015年12月31日：账面价值港元81,257,381元，坏账准备港元81,257,381元，计提比例100%)。

(e) 截至2016年6月30日止六个月期间计提坏账准备金额人民币16,694,071元(附注四、15)，收回或转回的坏账准备金额为20,237,161元(附注四、15)。

(f) 截至2016年6月30日止六个月期间，本集团核销的其他应收款6,601,528元(截至2015年6月30日止六个月期间：770,823元)。

(g) 于2016年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

	金额	坏账准备	占其他应收款余额总额比例
余额前五名的其他应收款总额	<u>19,421,754,151</u>	<u>—</u>	<u>39%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

6. 存货

(a) 存货分类如下：

	2016年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	12,782,821,933	( 375,216,754)	12,407,605,179
开发成本	28,071,608,854	—	28,071,608,854
在产品	3,864,229,081	( 232,214,158)	3,632,014,923
开发产品	5,492,769,434	—	5,492,769,434
库存商品	633,794,435	( 30,706,261)	603,088,174
周转材料	3,702,351,528	( 17,720,645)	3,684,630,883
已完工未结算	82,495,984,463	(1,203,910,299)	81,292,074,164
其他	<u>128,401,002</u>	<u>( 3,100,000)</u>	<u>125,301,002</u>
合计	<u>137,171,960,730</u>	<u>(1,862,868,117)</u>	<u>135,309,092,613</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

6. 存货(续)

(a) 存货分类如下(续)：

	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	13,149,248,541	( 429,460,805)	12,719,787,736
开发成本	26,516,604,815	-	26,516,604,815
在产品	3,197,804,341	( 232,214,158)	2,965,590,183
开发产品	5,356,229,686	-	5,356,229,686
库存商品	459,885,643	( 34,374,965)	425,510,678
周转材料	3,780,520,162	( 17,720,645)	3,762,799,517
已完工未结算	75,020,198,794	(1,181,448,676)	73,838,750,118
其他	<u>160,494,052</u>	<u>( 3,100,000)</u>	<u>157,394,052</u>
合计	<u>127,640,986,034</u>	<u>(1,898,319,249)</u>	<u>125,742,666,785</u>

于 2016 年 6 月 30 日，账面价值为 5,903,080,444 元的存货(2015 年 12 月 31 日：5,331,399,142 元)抵押给银行作为取得 200,000,000 元短期借款(附注四、16(a))及 3,315,695,184 元长期借款(2015 年 12 月 31 日：3,021,609,869 元)(附注四、16(b))的抵押物。

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2015 年	本期增加		本期减少		2016 年
	12 月 31 日	计提	其他	转回	转销	6 月 30 日
原材料	429,460,805	1,370,079	683,431	(35,916,039)	( 20,381,522)	375,216,754
在产品	232,214,158	-	-	-	-	232,214,158
库存商品	34,374,965	-	-	-	( 3,668,704)	30,706,261
周转材料	17,720,645	-	-	-	-	17,720,645
已完工未结算	1,181,448,676	395,336,398	6,739,897	(59,378,179)	(320,236,493)	1,203,910,299
其他	<u>3,100,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,100,000</u>
合计	<u>1,898,319,249</u>	<u>396,706,477</u>	<u>7,423,328</u>	<u>(95,294,218)</u>	<u>(344,286,719)</u>	<u>1,862,868,117</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

6. 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下(续)：

	2014 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2015 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	
原材料	475,724,139	4,008,399	1,860,059	(48,871,851)	(3,259,941)	429,460,805
在产品	130,810,331	158,448,216	-	(57,044,389)	-	232,214,158
库存商品	40,747,311	355,700	-	-	(6,728,046)	34,374,965
周转材料	17,720,645	-	-	-	-	17,720,645
已完工未结算	826,700,621	1,100,202,920	18,570,590	(90,052,371)	(673,973,084)	1,181,448,676
其他	1,200,000	2,500,000	-	-	(600,000)	3,100,000
合计	1,492,903,047	1,265,515,235	20,430,649	(195,968,611)	(684,561,071)	1,898,319,249

(c) 存货跌价准备情况如下：

(i) 原材料、在产品、库存商品等存货按以存货估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值，当可变现净值上升或已领用时于本期转回或转销存货跌价准备。

(ii) 已完工未结算按合同预计总成本超过合同预计总收入的金额确定预计合同损失，当以前年度计提合同预计损失的建造合同发生有利变更或本期工程进度提高时于本期转回或转销预计合同损失。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7. 可供出售金融资产

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
以公允价值计量的		
—可供出售权益工具(i)	18,810,036,837	20,816,766,313
—其他非上市金融工具(ii)	<u>100,411,233</u>	<u>46,000,000</u>
小计	18,910,448,070	20,862,766,313
以成本计量的		
—可供出售权益工具(iii)	<u>2,153,818,580</u>	<u>1,747,374,133</u>
减：减值准备	( <u>242,308,714</u> )	( <u>242,308,714</u> )
期末余额	<u>20,821,957,936</u>	<u>22,367,831,732</u>
减：列示于其他流动资产的可供出 售金融资产	( <u>100,411,233</u> )	( <u>46,000,000</u> )
净额	<u>20,721,546,703</u>	<u>22,321,831,732</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7. 可供出售金融资产(续)

(i) 以公允价值计量的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。

(iii) 以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

(iv) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2016年6月30日	2015年12月31日
可供出售权益工具公允价值	18,760,448,070	20,712,766,313
—成本	4,606,789,560	4,926,474,483
—累计计入其他综合收益	14,303,658,510	15,936,291,830
—累计计提减值	( 150,000,000)	( 150,000,000)

以成本计量的可供出售金融资产：

	2016年6月30日	2015年12月31日
可供出售权益工具	2,061,509,866	1,655,065,419
—成本	2,153,818,580	1,747,374,133
—累计计提减值	( 92,308,714)	( 92,308,714)

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7. 可供出售金融资产(续)

(iv) 可供出售金融资产相关信息分析如下(续)：

以成本计量的可供出售金融资产(续)：

被投资单位	账面余额				减值准备				持股 比例%	本期 红利
	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日		
青岛市西海岸轨道交通有限公司 (注 1)	440,000,000	-	-	440,000,000	-	-	-	-	70	-
中铝铁矿控股有限公司	298,766,925	6,352,162	-	305,119,087	-	-	-	-	2.5	-
大连太平湾投资控股有限公司	-	300,000,000	-	300,000,000	-	-	-	-	7.69	-
中国-东盟投资合作基金	179,889,848	5,028,110	(1,493)	184,916,465	-	-	-	-	5.56	509,531
湖南城陵矶国际港务集团有限公司	-	50,000,000	-	50,000,000	-	-	-	-	6.25	-
湖北石首长江公路大桥有限公司	48,000,000	-	-	48,000,000	-	-	-	-	10	-
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司 (注 2)	47,000,000	-	-	47,000,000	-	-	-	-	20	-
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	44,467,500	-	-	44,467,500	-	-	-	-	1.34	-
广发银行股份有限公司	36,693,003	-	-	36,693,003	-	-	-	-	0.08	-
其他	652,556,857	184,865,668	(139,800,000)	697,622,525	(92,308,714)	-	-	(92,308,714)	-	72,794,027
合计	1,747,374,133	546,245,940	(139,801,493)	2,153,818,580	(92,308,714)	-	-	(92,308,714)	-	73,303,558

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

---

四、 合并财务报表项目注释(续)

7. 可供出售金融资产(续)

(iv) 以成本计量的可供出售金融资产相关信息分析如下(续)：

注 1：本公司持有青岛市西海岸轨道交通有限公司 70%的股权。根据该公司章程规定，青岛市西海岸轨道交通有限公司的第三方股东享有董事会 66.67%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，因此确认为可供出售金融资产并按成本法核算。

注 2：本公司之子公司中交第二公路工程局有限公司持有湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司 20%的股权。根据公司章程规定，湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司的第三方股东实际控制该公司，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，因此确认为可供出售金融资产并按成本法核算。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

8. 长期应收款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应收工程保证金	49,946,631,850	50,963,211,743
BT 项目应收款	41,162,302,546	43,179,753,575
应收工程款	15,334,409,341	14,165,873,721
应收履约保证金	4,702,659,833	4,577,175,018
其他	<u>801,983,726</u>	<u>97,378,776</u>
小计	111,947,987,296	112,983,392,833
坏账准备	( <u>122,831,022</u> )	( <u>97,378,776</u> )
合计	<u>111,825,156,274</u>	<u>112,886,014,057</u>
减：一年内到期的长期应收款		
应收工程保证金	( 20,561,275,450)	( 22,387,310,592)
BT 项目应收款	( 10,315,762,387)	( 5,345,368,076)
应收工程款	( 9,413,531,944)	( 5,820,793,924)
应收履约保证金	( <u>2,368,112,300</u> )	( <u>2,638,611,637</u> )
小计	( <u>42,658,682,081</u> )	( <u>36,192,084,229</u> )
净额	<u>69,166,474,193</u>	<u>76,693,929,828</u>

于 2016 年 6 月 30 日，账面价值为 8,996,929,169 元(2015 年 12 月 31 日：7,229,595,670 元)的长期应收款质押给银行作为取得 7,907,000,000 元(2015 年 12 月 31 日：5,010,000,000 元)长期借款(附注四、16(b))的担保。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9. 长期股权投资

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
合营企业 (a)	2, 018, 461, 480	161, 951, 862	( 31, 396, 684)	2, 149, 016, 658
联营企业 (b)	10, 627, 150, 020	476, 005, 497	(175, 218, 523)	10, 927, 936, 994
股权分置流通权 (c)	<u>347, 874, 879</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>347, 874, 879</u>
合计	12, 993, 486, 379	637, 957, 359	(206, 615, 207)	13, 424, 828, 531
减: 长期股权投资 减值准备 (d)	( <u>47, 450, 531</u> )	<u>-</u>	<u>-</u>	( <u>47, 450, 531</u> )
净额	<u>12, 946, 035, 848</u>	<u>637, 957, 359</u>	<u>(206, 615, 207)</u>	<u>13, 377, 378, 000</u>
	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
合营企业 (a)	1, 792, 928, 941	297, 330, 498	( 71, 797, 959)	2, 018, 461, 480
联营企业 (b)	7, 992, 812, 486	2, 807, 186, 363	(172, 848, 829)	10, 627, 150, 020
股权分置流通权 (c)	<u>347, 874, 879</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>347, 874, 879</u>
合计	10, 133, 616, 306	3, 104, 516, 861	(244, 646, 788)	12, 993, 486, 379
减: 长期股权投资 减值准备 (d)	( <u>47, 450, 531</u> )	<u>-</u>	<u>-</u>	( <u>47, 450, 531</u> )
净额	<u>10, 086, 165, 775</u>	<u>3, 104, 516, 861</u>	<u>(244, 646, 788)</u>	<u>12, 946, 035, 848</u>

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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动				2016 年 6 月 30 日	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
				追加或 减少投资/转入	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	312,300,000	312,300,000	-	-	-	-	312,300,000	40	40
安徽望潜高速公路有限公司	权益法	233,200,000	233,200,000	-	-	-	-	233,200,000	40	40
中交石家庄房地产开发有限公司(注 1)	权益法	233,141,400	216,298,388	-	(4,686,739)	-	-	211,611,649	56.21	50
江苏龙源振华海洋工程有限公司	权益法	147,000,000	171,577,491	-	13,191,325	-	-	184,768,816	50	50
广州南沙明珠湾区开发有限公司	权益法	130,000,000	169,547,645	-	741,429	(18,469,392)	-	151,819,682	49	49
首都高速公路发展有限公司	权益法	50,000,000	153,009,686	-	(4,842,036)	-	-	148,167,650	50	50
天津北方港航石化码头有限公司	权益法	113,574,861	125,137,361	-	5,780,394	-	-	130,917,755	50	50
广州南沙中交股权投资基金合伙企业 (有限合伙)(注 2)	权益法	99,000,000	99,000,000	-	-	-	-	99,000,000	15	15
湘潭四航建设有限公司	权益法	64,758,940	98,544,997	-	3,248,534	-	-	101,793,531	40	40
唐山曹妃甸疏浚有限公司	权益法	30,006,000	94,796,351	-	637,291	-	-	95,433,642	45	45
其他			345,049,561	139,175,748	(1,619,460)	(1,497,000)	(1,104,916)	480,003,933		
合计			<u>2,018,461,480</u>	<u>139,175,748</u>	<u>12,450,738</u>	<u>(19,966,392)</u>	<u>(1,104,916)</u>	<u>2,149,016,658</u>		



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

---

四、 合并财务报表项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

(a) 合营企业(续)

注 1：本公司之子公司北京联合置业有限公司持有中交石家庄房地产开发有限公司 56.21%的股权，拥有该公司 50%的表决权。根据该公司章程规定，其重大经营决策须经代表三分之二以上表决权的股东通过，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。

注 2：本公司之子公司中交投资基金管理(北京)有限公司是广州南沙中交股权投资基金合伙企业(有限合伙)的普通合伙人之一。根据该基金合伙协议规定，其重大经营及投资决策须经全体合伙人或者投资决策委员会一致通过，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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

核算方法	投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动					2016 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	享有的其他 综合收益	宣告分派的 现金股利	其他 权益变动			
太中银铁路有限责任公司(注 1)	权益法	2,000,000,000	2,148,852,385	-	(51,824,715)	-	-	2,097,027,670	14.66	14.66
重庆万利万达高速公路有限公司	权益法	1,330,282,920	1,228,687,100	101,595,820	-	-	-	1,330,282,920	40	40
天津临港产业投资控股有限公司	权益法	900,000,000	900,000,000	-	-	-	-	900,000,000	30	30
中交佛山投资发展有限公司	权益法	728,000,000	560,000,000	168,000,000	-	-	-	728,000,000	37.33	44.44
中交地产宜兴有限公司(注 2)	权益法	540,000,000	529,518,570	-	(951,327)	-	-	528,567,243	60	20
天津港航工程有限公司(注 3)	权益法	128,392,583	435,852,488	-	15,212,343	-	(30,480)	451,034,351	49	49
江西省江投路桥投资有限公司	权益法	350,000,000	419,317,409	-	(24,723,509)	-	-	394,593,900	30	30
重庆铜永高速公路有限公司	权益法	409,700,000	409,700,000	-	-	-	-	409,700,000	40	40
神华上航疏浚有限责任公司(注 4)	权益法	300,000,000	328,537,935	-	9,446,994	-	-	337,984,929	50	28.57
中交地产武汉开发有限公司	权益法	271,950,000	283,930,924	-	(2,936,783)	-	-	280,994,141	49	40
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司(注 5)	权益法	210,000,000	283,190,272	-	(81,535,256)	-	-	201,655,016	60	45
中房(苏州)地产有限公司	权益法	285,000,000	273,652,409	-	6,426,376	-	-	280,078,785	30	30
滨海县滨海港投资开发有限公司	权益法	280,000,000	275,532,700	-	(13,287,587)	-	-	262,245,113	46.67	40
振华物流集团有限公司	权益法	220,413,926	264,778,252	-	11,725,854	-	-	276,504,106	25	28.57
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	权益法	249,000,000	244,073,808	-	475,718	-	-	244,549,526	30	30
中交地产(天津)有限公司	权益法	237,500,000	237,500,000	-	-	-	-	237,500,000	25	40
中关村协同发展投资有限公司	权益法	150,000,000	30,000,000	120,000,000	(2,006,011)	-	-	147,993,989	30	30
其他	权益法		1,774,025,768	39,913,155	82,675,990	3,744,992	(80,158,505)	(976,095)	1,819,225,305	
合计			10,627,150,020	429,508,975	(51,301,913)	3,744,992	(80,158,505)	(1,006,575)	10,927,936,994	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

---

四、 合并财务报表项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

注 1：于 2016 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。由于本公司在太中银董事会中派驻董事，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、上海振华重工(集团)股份有限公司以及中交疏浚(集团)股份有限公司下属子公司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(中交集团之子公司)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第一航务工程局有限公司及中交疏浚(集团)股份有限公司下属子公司中交天津航道局有限公司分别持有天津港航工程有限公司 25%和 24%的股权。根据该公司章程规定，对股东会决议事项需要由代表二分之一以上表决权的股东通过方可生效，对其仅施加重大影响，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疏浚(集团)股份有限公司下属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，对其仅施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

注 5：本公司之子公司中交疏浚(集团)股份有限公司下属子公司中交上海航道局有限公司、中交机电工程局有限公司和中交水运规划设计院有限公司分别持有中交(青岛)城镇化建设投资有限公司 25%、20%、15%的股权。中交地产有限公司之子公司中国城乡建设发展有限公司持有中交(青岛)城镇化建设投资有限公司 40%的股权。根据本公司之子公司中交水运规划设计院有限公司与中国城乡建设发展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国城乡建设发展有限公司保持一致，当出现意见未能协商一致时，由中国城乡建设发展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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

(c) 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》, 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”。

(d) 长期股权投资减值准备

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 6 月 30 日
<b>合营企业</b>				
首都高速公路发展有限公司	<u>42,250,531</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,250,531</u>
<b>联营企业</b>				
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	<u>1,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,000,000</u>
合计	<u>47,450,531</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>47,450,531</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
2015年12月31日	20,965,689,839	41,087,525,740	5,273,846,341	27,571,719,559	2,871,168,752	6,779,673,427	104,549,623,658
本期增加							
购置	369,377,377	49,540,086	221,300,745	914,733,827	95,461,645	671,798,558	2,322,212,238
在建工程转入	266,765,998	492,807,248	49,239,548	364,418,968	12,468,858	23,964,976	1,209,665,596
投资性房地产转入	163,739,788	-	-	-	-	-	163,739,788
其他	30,739,007	27,788,343	44,684,546	62,790,526	10,081,527	2,208,081	178,292,030
本期减少							
处置及报废	( 1,215,092)	( 150,945,740)	( 157,632,831)	( 394,700,328)	( 50,344,274)	( 340,091,500)	( 1,094,929,765)
处置子公司	-	-	( 650,204)	-	( 348,193)	-	( 998,397)
固定资产转出至投资性房地产	( 5,935,664)	-	-	-	-	-	( 5,935,664)
其他	( 233,425)	-	( 403,435)	( 3,316,239)	( 694,107)	( 9,654,017)	( 14,301,223)
2016年6月30日	<u>21,788,927,828</u>	<u>41,506,715,677</u>	<u>5,430,384,710</u>	<u>28,515,646,313</u>	<u>2,937,794,208</u>	<u>7,127,899,525</u>	<u>107,307,368,261</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10. 固定资产(续)

项目	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
2015 年 12 月 31 日	(5, 285, 923, 653)	(18, 631, 776, 194)	(3, 982, 613, 552)	(15, 163, 667, 130)	(1, 766, 637, 943)	(5, 288, 219, 159)	(50, 118, 837, 631)
本期增加							
计提	( 395, 528, 752)	( 666, 943, 826)	( 361, 170, 689)	( 1, 450, 258, 880)	( 182, 222, 734)	( 792, 558, 546)	( 3, 848, 683, 427)
投资性房地产转入	( 20, 927, 274)	-	-	-	-	-	( 20, 927, 274)
其他	( 2, 335, 043)	( 6, 182, 195)	( 9, 617, 952)	( 36, 449, 778)	( 8, 430, 471)	( 44, 268, 511)	( 107, 283, 950)
本期减少							
处置及报废	151, 354	130, 897, 330	143, 323, 383	347, 360, 346	47, 698, 914	247, 495, 473	916, 926, 800
出售子公司	-	-	162, 551	-	88, 437	-	250, 988
固定资产转出至投资性房地产	1, 682, 614	-	-	-	-	-	1, 682, 614
其他	<u>275, 214</u>	<u>-</u>	<u>241, 910</u>	<u>584, 165</u>	<u>965, 087</u>	<u>66, 084, 157</u>	<u>68, 150, 533</u>
2016 年 6 月 30 日	<u>(5, 702, 605, 540)</u>	<u>(19, 174, 004, 885)</u>	<u>(4, 209, 674, 349)</u>	<u>(16, 302, 431, 277)</u>	<u>( 1, 908, 538, 710)</u>	<u>(5, 811, 466, 586)</u>	<u>(53, 108, 721, 347)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10. 固定资产(续)

项目	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
2015年12月31日	(579,498)	-	(4,379,927)	(48,183,746)	(368,840)	-	(53,512,011)
本期增加							
其他	-	-	(3,242)	(1,207,840)	(462)	-	(1,211,544)
本期减少							
处置及报废	-	-	45,767	655,355	28,010	-	729,132
2016年6月30日	(579,498)	-	(4,337,402)	(48,736,231)	(341,292)	-	(53,994,423)
账面价值							
2016年6月30日	16,085,742,790	22,332,710,792	1,216,372,959	12,164,478,805	1,028,914,206	1,316,432,939	54,144,652,491
2015年12月31日	15,679,186,688	22,455,749,546	1,286,852,862	12,359,868,683	1,104,161,969	1,491,454,268	54,377,274,016

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10. 固定资产(续)

项目	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
2014 年 12 月 31 日	19,437,876,328	39,126,918,251	4,770,260,153	25,529,252,056	2,207,753,518	5,861,406,853	96,933,467,159
本期增加							
购置	582,082,565	190,708,828	700,418,169	3,268,150,417	547,292,609	1,451,269,382	6,739,921,970
在建工程转入	1,140,479,796	2,063,854,562	20,797,359	215,574,533	135,137,246	37,318,394	3,613,161,890
非同一控制下企业合并	102,121,255	-	50,591,015	868,778,671	18,193,168	-	1,039,684,109
投资性房地产转入	2,615,110	-	-	-	-	-	2,615,110
其他	62,948,401	59,927,593	52,653,267	13,676,946	89,584,210	234,402,016	513,192,433
本期减少							
处置及报废	( 278,105,463)	( 349,492,744)	( 312,659,257)	( 1,351,366,886)	( 99,561,647)	( 730,014,556)	( 3,121,200,553)
固定资产转出至投资性房地产	( 37,925,383)	-	-	-	-	-	( 37,925,383)
固定资产转入在建工程	-	-	-	( 854,863,281)	-	-	( 854,863,281)
其他	( 46,402,770)	( 4,390,750)	( 8,214,365)	( 117,482,897)	( 27,230,352)	( 74,708,662)	( 278,429,796)
2015 年 12 月 31 日	<u>20,965,689,839</u>	<u>41,087,525,740</u>	<u>5,273,846,341</u>	<u>27,571,719,559</u>	<u>2,871,168,752</u>	<u>6,779,673,427</u>	<u>104,549,623,658</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10. 固定资产(续)

项目	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
2014年12月31日	(4,760,473,069)	(17,563,220,117)	(3,555,317,934)	(13,592,756,141)	(1,551,350,356)	(4,212,186,653)	(45,235,304,270)
本期增加							
计提	(668,038,260)	(1,277,500,594)	(701,559,002)	(2,787,059,838)	(304,569,588)	(1,768,180,333)	(7,506,907,615)
投资性房地产转入	(174,341)	-	-	-	-	-	(174,341)
其他	864,811	(30,075,317)	(19,575,624)	(21,776,987)	(15,830,272)	(51,948,491)	(138,341,880)
本期减少							
处置及报废	82,326,408	237,761,738	256,332,735	961,118,830	72,763,437	620,630,006	2,230,933,154
固定资产转出至投资性房地产	13,962,200	-	-	-	-	-	13,962,200
固定资产转入在建工程	-	-	-	233,392,840	-	-	233,392,840
其他	<u>45,608,598</u>	<u>1,258,096</u>	<u>37,506,273</u>	<u>43,414,166</u>	<u>32,348,836</u>	<u>123,466,312</u>	<u>283,602,281</u>
2015年12月31日	<u>(5,285,923,653)</u>	<u>(18,631,776,194)</u>	<u>(3,982,613,552)</u>	<u>(15,163,667,130)</u>	<u>(1,766,637,943)</u>	<u>(5,288,219,159)</u>	<u>(50,118,837,631)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10. 固定资产(续)

项目	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
2014 年 12 月 31 日	( 579, 498)	-	( 4, 436, 772)	( 16, 077, 222)	( 146, 653)	-	( 21, 240, 145)
本期增加							
计提	-	-	-	( 25, 985, 440)	-	-	( 25, 985, 440)
其他	-	-	( 12, 843)	( 7, 556, 736)	( 291, 969)	-	( 7, 861, 548)
本期减少							
处置及报废	-	-	69, 688	1, 435, 652	69, 782	-	1, 575, 122
2015 年 12 月 31 日	( 579, 498)	-	( 4, 379, 927)	( 48, 183, 746)	( 368, 840)	-	( 53, 512, 011)
账面价值							
2015 年 12 月 31 日	15, 679, 186, 688	22, 455, 749, 546	1, 286, 852, 862	12, 359, 868, 683	1, 104, 161, 969	1, 491, 454, 268	54, 377, 274, 016
2014 年 12 月 31 日	14, 676, 823, 761	21, 563, 698, 134	1, 210, 505, 447	11, 920, 418, 693	656, 256, 509	1, 649, 220, 200	51, 676, 922, 744

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10. 固定资产(续)

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值约为 590,471,279 元(原价 720,713,195 元)(2015 年 12 月 31 日: 账面价值约为 771,687,423 元、原价 1,042,197,396 元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备作为 43,421,772 元(2015 年 12 月 31 日: 530,000,000 元)短期借款(附注四、16(a))及 72,418,276 元(2015 年 12 月 31 日: 24,913,793 元)长期借款(含一年内到期的部分)(附注四 16、(b))的抵押物。

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值 120,928,619 元(原价: 8,910,125,241 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(2015 年 12 月 31 日: 账面价值 175,300,415 元, 原价 9,421,995,714 元)。

(a) 融资租入的固定资产

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值 4,177,844,884 元(原价 5,610,291,602 元)的固定资产系融资租入(2015 年 12 月 31 日: 账面价值 4,379,005,373 元、原价 5,610,291,602 元)。具体分析如下:

2016 年 6 月 30 日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	4,483,240,371	(1,164,748,918)	-	3,318,491,453
生产设备	<u>1,127,051,231</u>	<u>( 267,697,800)</u>	-	<u>859,353,431</u>
合计	<u>5,610,291,602</u>	<u>(1,432,446,718)</u>	-	<u>4,177,844,884</u>
2015 年 12 月 31 日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	4,483,240,371	(1,043,421,225)	-	3,439,819,146
生产设备	<u>1,127,051,231</u>	<u>( 187,865,004)</u>	-	<u>939,186,227</u>
合计	<u>5,610,291,602</u>	<u>(1,231,286,229)</u>	-	<u>4,379,005,373</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10. 固定资产(续)

(b) 经营租出的固定资产

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值 407,335,526 元(原价 965,558,921 元)的固定资产系经营租出(于 2015 年 12 月 31 日: 账面价值 455,605,849 元、原价 778,192,173 元)。具体分析如下:

2016 年 6 月 30 日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	84,545,172	(66,641,664)	-	17,903,508
船舶	147,892,380	(62,086,282)	-	85,806,098
机器设备	651,844,217	(370,274,500)	-	281,569,717
办公及电子设备	12,279,403	(11,045,136)	-	1,234,267
临时设施	68,997,749	(48,175,813)	-	20,821,936
合计	965,558,921	(558,223,395)	-	407,335,526

2015 年 12 月 31 日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	3,750,000	(3,740,000)	-	10,000
船舶	255,189,254	(158,677,190)	-	96,512,064
机器设备	107,287,305	(50,544,637)	-	56,742,668
办公及电子设备	2,260,000	(1,590,000)	-	670,000
临时设施	409,705,614	(108,034,497)	-	301,671,117
合计	778,192,173	(322,586,324)	-	455,605,849

(c) 未办妥产权证书的固定资产:

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值约为 4,207,838,657 元(2015 年 12 月 31 日: 账面价值 3,931,471,376 元)的房屋及建筑物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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

11. 在建工程

工程名称	预算数 (万元)	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本年转入 固定资产	其他 减少	2016 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
基地在建大型机械及工程设备	372,655	2,886,409,277	476,571,120	-	-	3,362,980,397	90%	101,148,165	-	90%	自筹及借款
凤凰岛二期填海工程	464,457	2,818,889,982	563,996,312	-	-	3,382,886,294	73%	66,531,107	31,081,859	73%	自筹及借款
旅顺新港扩建工程	150,000	1,481,574,753	1,261,606	-	-	1,482,836,359	99%	180,287,496	-	99%	自筹及借款
南方总部基地二期工程	594,659	1,379,385,698	174,769,686	-	-	1,554,155,384	26%	228,193,377	21,910,789	26%	自筹及借款
21000 耙吸船	144,000	906,512,532	247,967,893	-	-	1,154,480,425	80%	25,037,069	5,098,576	80%	自筹及借款
预制厂搬迁改造工程	45,000	273,920,891	7,396,628	-	-	281,317,519	63%	8,073,882	-	63%	自筹及借款
岱山风电基地海堤、陆域堆场	30,000	264,502,818	-	-	-	264,502,818	88%	-	-	88%	自筹
岱山风电基地码头	24,000	229,985,214	580,000	-	-	230,565,214	96%	3,881,263	-	96%	自筹及借款
颐航大厦	39,467	195,379,647	51,384,054	-	-	246,763,701	63%	-	-	63%	自筹
中交国际中心	121,721	32,664,560	101,009,771	-	-	133,674,331	11%	-	-	11%	自筹
其他		<u>2,722,847,954</u>	<u>1,440,421,788</u>	<u>(1,209,665,596)</u>	<u>(160,713,309)</u>	<u>2,792,890,837</u>		<u>1,305,015,755</u>	<u>8,992,618</u>		
合计		<u>13,192,073,326</u>	<u>3,065,358,858</u>	<u>(1,209,665,596)</u>	<u>(160,713,309)</u>	<u>14,887,053,279</u>		<u>1,918,168,114</u>	<u>67,083,842</u>		
减: 在建工程减值准备		-	-	-	-	-					
账面价值		<u>13,192,073,326</u>	<u>3,065,358,858</u>	<u>(1,209,665,596)</u>	<u>(160,713,309)</u>	<u>14,887,053,279</u>					

截至2016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4.84%(截至2015年6月30日止六个月期间: 5.30%)。

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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

11. 在建工程(续)

工程名称	预算数 (万元)	2014 年 12 月 31 日	本年增加	非同一控制 下企业合并	本年固定 资产转入	本年转入 固定资产	本年转入 投资性 房地产	其他 减少	2015 年 12 月 31 日	工程投入 占预算 比例	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用 资本化金额	工程 进度	资金 来源
基地在建大型机械及工 程设备	372,655	2,418,886,547	1,699,298,738	-	-	(1,231,776,008)	-	-	2,886,409,277	77%	101,148,165	-	77%	自筹及借款
凤凰岛二期填海工程	466,457	2,038,489,260	780,400,722	-	-	-	-	-	2,818,889,982	60%	35,449,248	35,161,748	60%	自筹及借款
旅顺新港扩建工程	150,000	1,477,824,780	3,749,973	-	-	-	-	-	1,481,574,753	99%	180,287,496	-	99%	自筹及借款
南方总部基地二期工程	594,659	1,683,648,566	900,763,900	-	-	(251,366,045)	(953,660,723)	-	1,379,385,698	23%	206,282,588	64,921,168	23%	自筹及借款
21000 耙吸船	144,000	613,389,229	293,123,303	-	-	-	-	-	906,512,532	63%	19,938,493	11,864,611	63%	自筹及借款
预制厂搬迁改造工程	45,000	141,282,549	132,638,342	-	-	-	-	-	273,920,891	61%	8,073,882	-	61%	自筹及借款
岱山风电基地海堤、陆 域堆场	30,000	174,626,439	89,876,379	-	-	-	-	-	264,502,818	88%	-	-	88%	自筹
高新科研办公楼项目	24,355	196,913,240	59,825,765	-	-	-	-	-	256,739,005	85%	-	-	85%	自筹
岱山风电基地码头	24,000	219,998,950	9,986,264	-	-	-	-	-	229,985,214	96%	3,881,263	-	96%	自筹及借款
颐航大厦	39,467	102,142,537	93,237,110	-	-	-	-	-	195,379,647	50%	-	-	50%	自筹
其他		<u>2,319,723,627</u>	<u>2,088,310,459</u>	<u>22,513,022</u>	<u>621,470,441</u>	<u>(2,130,019,837)</u>	<u>(389,655,100)</u>	<u>(33,569,103)</u>	<u>2,498,773,509</u>		<u>1,296,023,137</u>	<u>67,750,392</u>		
合计		<u>11,386,925,724</u>	<u>6,151,210,955</u>	<u>22,513,022</u>	<u>621,470,441</u>	<u>(3,613,161,890)</u>	<u>(1,343,315,823)</u>	<u>(33,569,103)</u>	<u>13,192,073,326</u>		<u>1,851,084,272</u>	<u>179,697,919</u>		
减：在建工程减值准备		-	-	-	-	-	-	-	-					
账面价值		<u>11,386,925,724</u>	<u>6,151,210,955</u>	<u>22,513,022</u>	<u>621,470,441</u>	<u>(3,613,161,890)</u>	<u>(1,343,315,823)</u>	<u>(33,569,103)</u>	<u>13,192,073,326</u>					

截至 2015 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 5.30%(截至 2014 年 6 月 30 日止六个月期间：5.42%)。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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12. 无形资产和开发支出

项目	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权及版权	其他	合计
原价						
2015 年 12 月 31 日	10,848,302,315	135,752,875,505	462,678,487	1,103,563,921	275,478,470	148,442,898,698
本期增加						
购置	230,431,527	16,735,872,197	83,385,635	2,708,171	36,491,421	17,088,888,951
内部研发	-	-	169,640	-	-	169,640
本期减少						
处置	( 87,475,002)	-	( 15,304,404)	-	-	( 102,779,406)
其他	-	( 2,228,648,143)	-	-	-	( 2,228,648,143)
2016 年 6 月 30 日	<u>10,991,258,840</u>	<u>150,260,099,559</u>	<u>530,929,358</u>	<u>1,106,272,092</u>	<u>311,969,891</u>	<u>163,200,529,740</u>
累计摊销						
2015 年 12 月 31 日	(1,370,430,326)	( 1,456,494,688)	( 226,978,937)	( 190,513,711)	(154,515,964)	( 3,398,933,626)
本期计提	( 113,980,946)	( 327,796,598)	( 38,563,949)	( 8,048,852)	( 21,511,945)	( 509,902,290)
本期处置	4,641,003	-	10,047,386	-	-	14,688,389
2016 年 6 月 30 日	<u>(1,479,770,269)</u>	<u>( 1,784,291,286)</u>	<u>( 255,495,500)</u>	<u>( 198,562,563)</u>	<u>(176,027,909)</u>	<u>( 3,894,147,527)</u>
账面价值						
2016 年 6 月 30 日	<u>9,511,488,571</u>	<u>148,475,808,273</u>	<u>275,433,858</u>	<u>907,709,529</u>	<u>135,941,982</u>	<u>159,306,382,213</u>
2015 年 12 月 31 日	<u>9,477,871,989</u>	<u>134,296,380,817</u>	<u>235,699,550</u>	<u>913,050,210</u>	<u>120,962,506</u>	<u>145,043,965,072</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12. 无形资产和开发支出(续)

项目	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权及版权	其他	合计
原价						
2014 年 12 月 31 日	10,069,231,283	89,673,912,833	305,536,090	366,613,280	257,534,833	100,672,828,319
本期增加						
购置	1,164,528,904	46,599,788,892	50,443,739	37,057,968	992,458	47,852,811,961
内部研发	-	-	9,312,745	-	-	9,312,745
非同一控制下企业合并	-	-	111,234,484	743,479,400	23,279,491	877,993,375
本期减少						
处置	( 121,565,831)	( 520,826,220)	( 7,339,374)	-	( 4,966,675)	( 654,698,100)
划分为持有待售的资产	( 113,480,428)	-	-	-	-	( 113,480,428)
本期转入在建工程	( 145,636,281)	-	-	-	-	( 145,636,281)
其他	( 4,775,332)	-	( 6,509,197)	( 43,586,727)	( 1,361,637)	( 56,232,893)
2015 年 12 月 31 日	<u>10,848,302,315</u>	<u>135,752,875,505</u>	<u>462,678,487</u>	<u>1,103,563,921</u>	<u>275,478,470</u>	<u>148,442,898,698</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12. 无形资产和开发支出(续)

项目	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权及版权	其他	合计
累计摊销						
2014 年 12 月 31 日	(1, 180, 617, 095)	(1, 049, 723, 278)	(180, 785, 703)	(168, 617, 123)	(125, 517, 945)	( 2, 705, 261, 144)
本期增加						
计提	( 197, 590, 467)	( 463, 624, 672)	(50, 027, 582)	(21, 956, 588)	(28, 998, 019)	(762, 197, 328)
其他	( 6, 044, 282)	-	( 1, 781, 297)	-	-	(7, 825, 579)
本期减少						
处置	2, 310, 406	56, 853, 262	5, 612, 645	-	-	64, 776, 313
转入投资性房地产	8, 578, 652	-	-	-	-	8, 578, 652
划分为持有待售的资产	1, 842, 871	-	-	-	-	1, 842, 871
其他	1, 089, 589	-	3, 000	60, 000	-	1, 152, 589
2015 年 12 月 31 日	<u>(1, 370, 430, 326)</u>	<u>(1, 456, 494, 688)</u>	<u>(226, 978, 937)</u>	<u>(190, 513, 711)</u>	<u>(154, 515, 964)</u>	<u>(3, 398, 933, 626)</u>
账面价值						
2015 年 12 月 31 日	<u>9, 477, 871, 989</u>	<u>134, 296, 380, 817</u>	<u>235, 699, 550</u>	<u>913, 050, 210</u>	<u>120, 962, 506</u>	<u>145, 043, 965, 072</u>
2014 年 12 月 31 日	<u>8, 888, 614, 188</u>	<u>88, 624, 189, 555</u>	<u>124, 750, 387</u>	<u>197, 996, 157</u>	<u>132, 016, 888</u>	<u>97, 967, 567, 175</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12. 无形资产和开发支出(续)

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间无形资产的摊销金额为 509,902,290 元(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间: 372,201,263 元)。

于 2016 年 6 月 30 日, 原价为 104,125,841,222 元(2015 年 12 月 31 日: 60,193,594,652 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 46,134,258,337 元(2015 年 12 月 31 日: 75,559,280,853 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 2016 年 6 月 30 日, 账面价值为 1,051,913,048 元(2015 年 12 月 31 日: 1,348,398,065 元)的土地使用权作为 1,775,796,427 元长期借款的抵押物(附注四、16(b))(2015 年 12 月 31 日: 1,930,756,131 元)(附注四、16(a))。

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值为 123,824,605,173 元(原价 124,423,621,954 元)(2015 年 12 月 31 日: 账面价值为 103,475,676,045 元、原价 103,905,390,351 元)的特许经营权作为 86,289,242,837 元长期借款(附注四、16(b))的质押物(2015 年 12 月 31 日: 71,802,009,000 元)(附注四、16(a))。

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值为 1,039,204,140 元(原价 1,127,977,184 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(2015 年 12 月 31 日: 账面价值 2,494,328,450 元, 原价 2,567,835,877 元)。

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间, 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 4.84%(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间: 5.30%)。

本集团研究开发支出列示如下:

项目	2015年 12月31日	本期增加	本期减少		2016年 6月30日
			计入损益	确认为无形 资产	
深层搅拌船(DMC)的研制	-	53,195,826	( 53,195,826)	-	-
抽舱吹岸系统研发	-	27,502,779	( 27,502,779)	-	-
贵安综合保税区建设项目	-	24,839,283	( 24,839,283)	-	-
其他	3,002,298	2,206,667,080	(2,206,356,475)	(169,640)	3,143,263
合计	<u>3,002,298</u>	<u>2,312,204,968</u>	<u>(2,311,894,363)</u>	<u>(169,640)</u>	<u>3,143,263</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12. 无形资产和开发支出(续)

项目	2014年 12月31日	本期增加	本期减少		2015年 12月31日
			计入损益	确认为 无形资产	
跨雅鲁藏布江中游特大桥					
关键施工技术研究项目	-	146,333,784	( 146,333,784)	-	-
卡塔尔东部高速项目	-	71,921,381	( 71,921,381)	-	-
重庆忠万高速公路项目	-	57,000,000	( 57,000,000)	-	-
其他	4,147,006	6,998,133,638	(6,989,965,601)	(9,312,745)	3,002,298
合计	4,147,006	7,273,388,803	(7,265,220,766)	(9,312,745)	3,002,298

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团研究开发支出共计 2,312,204,968 元(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间：1,752,902,909 元)，其中 2,311,894,363 元(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间：1,752,073,262 元)于当期计入损益，169,640 元(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间：2,023,323 元)于当期确认为无形资产，3,143,263 元(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间：2,953,330 元)包含在开发支出的期末余额中。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13. 商誉

	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
John Holland Group Pty Ltd (以下称“John Holland”)	4,528,751,941	208,480,761	-	4,737,232,702
三亚凤凰岛置业有限公司	598,671,387	-	-	598,671,387
Friede Goldman United, Ltd.	295,665,532	-	-	295,665,532
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有 限公司	243,683,008	-	-	243,683,008
三亚凤凰岛发展有限公司	237,930,355	-	-	237,930,355
上海振华重工启东海洋工程股 份有限公司	149,212,956	-	-	149,212,956
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
PT. PARANUSA SARI	654,643	-	-	654,643
	<u>6,066,525,882</u>	<u>208,480,761</u>	<u>-</u>	<u>6,275,006,643</u>
减: 减值准备				
Friede Goldman United, Ltd	( 50,000,000)	-	-	( 50,000,000)
合计	<u>6,016,525,882</u>	<u>208,480,761</u>	<u>-</u>	<u>6,225,006,643</u>

本期增加的金额为本公司之子公司中交国际(香港)控股有限公司收购 John Holland 产生的商誉期末汇率变动形成的折算差异。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13. 商誉(续)

	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
John Holland Group Pty Ltd (以下称“John Holland”)	-	4,805,367,341	(276,615,400)	4,528,751,941
三亚凤凰岛置业有限公司	598,671,387	-	-	598,671,387
Friede Goldman United, Ltd.	295,665,532	-	-	295,665,532
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有 限公司	243,683,008	-	-	243,683,008
三亚凤凰岛发展有限公司	237,930,355	-	-	237,930,355
上海振华重工启东海洋工程股 份有限公司	149,212,956	-	-	149,212,956
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
PT. PARANUSA SARI	-	654,643	-	654,643
	<u>1,537,119,298</u>	<u>4,806,021,984</u>	<u>(276,615,400)</u>	<u>6,066,525,882</u>
减: 减值准备				
Friede Goldman United, Ltd.	-	(50,000,000)	-	(50,000,000)
合计	<u>1,537,119,298</u>	<u>4,756,021,984</u>	<u>(276,615,400)</u>	<u>6,016,525,882</u>

上年同期减少的金额为本公司之子公司中交国际(香港)控股有限公司收购 John Holland 产生的商誉因汇率变动形成的折算差异。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14. 递延所得税资产/递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	10,262,428,923	2,147,402,293	11,582,528,084	2,588,291,216
累计未弥补亏损	5,224,404,402	1,343,501,446	4,516,828,573	1,178,919,979
应收款项折现	3,296,646,042	657,858,699	3,635,325,347	728,768,804
离退休及内退人员福利费	1,582,552,817	324,555,350	1,648,689,086	330,191,975
预提费用	2,830,661,951	749,445,749	1,516,128,137	282,368,915
公允价值变动	259,795,270	56,048,386	307,256,689	65,308,559
其他	2,694,984,662	705,949,952	2,017,787,570	528,716,547
合计	<u>26,151,474,067</u>	<u>5,984,761,875</u>	<u>25,224,543,486</u>	<u>5,702,565,995</u>

其中:

预计1年内(含1年)转回的金额	486,645,644	522,745,172
预计于1年后转回的金额	<u>5,498,116,231</u>	<u>5,179,820,823</u>
	<u>5,984,761,875</u>	<u>5,702,565,995</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	(14,987,056,103)	(3,587,337,082)	(16,649,923,450)	(3,989,371,484)
固定资产折旧	(2,531,370,251)	(611,541,622)	(2,525,962,567)	(613,695,467)
海外子公司未分回利润	(3,879,512,036)	(581,926,805)	(3,456,235,531)	(518,435,330)
其他	<u>(7,759,225,165)</u>	<u>(1,942,571,980)</u>	<u>(7,685,408,236)</u>	<u>(1,892,716,545)</u>
合计	<u>(29,157,163,555)</u>	<u>(6,723,377,489)</u>	<u>(30,317,529,784)</u>	<u>(7,014,218,826)</u>

其中:

预计于1年内(含1年)转回的金额	(109,674,440)	(118,285,996)
预计于1年后转回的金额	<u>(6,613,703,049)</u>	<u>(6,895,932,830)</u>
	<u>(6,723,377,489)</u>	<u>(7,014,218,826)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14. 递延所得税资产/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:

	2016年6月30日	2015年12月31日
可抵扣亏损	8,174,768,009	11,211,570,214
可抵扣暂时性差异	<u>1,891,368,270</u>	<u>1,503,656,338</u>
合计	<u>10,066,136,279</u>	<u>12,715,226,552</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下期间到期:

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年之内	1,124,184,983	831,540,050
一到二年	1,131,559,065	2,056,839,115
二到三年	1,255,244,495	1,670,321,390
三到四年	2,964,614,226	2,184,237,034
四到五年	<u>1,699,165,240</u>	<u>4,468,632,625</u>
合计	<u>8,174,768,009</u>	<u>11,211,570,214</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2016年6月30日	2015年12月31日
递延所得税资产/负债	<u>1,491,675,096</u>	<u>1,585,660,645</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:

项目	2016年6月30日		2015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	4,493,086,779	20,184,773,684	4,116,905,350	18,664,534,478
递延所得税负债净额	<u>(5,231,702,393)</u>	<u>(23,190,463,172)</u>	<u>(5,428,558,181)</u>	<u>(23,757,520,776)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15. 资产减值准备

	2015 年	本期增加		本期减少			2016 年
	12 月 31 日	计提	其他原因增加	转回	核销/转销	其他原因减少	6 月 30 日
坏账准备	8,396,822,653	1,973,890,697	16,191,601	(870,919,141)	(11,081,220)	(1,973,311)	9,502,931,279
其中：应收账款坏账准备	7,705,602,027	1,923,032,697	12,614,739	(841,996,921)	(4,479,692)	(1,773,311)	8,792,999,539
其他应收款坏账准备	593,841,850	16,694,071	3,403,486	(20,237,161)	(6,601,528)	-	587,100,718
长期应收款减值准备	97,378,776	34,163,929	173,376	(8,685,059)	-	(200,000)	122,831,022
存货跌价准备	1,898,319,249	396,706,477	7,423,328	(95,294,218)	(344,286,719)	-	1,862,868,117
可供出售金融资产减值准备	242,308,714	-	-	-	-	-	242,308,714
长期股权投资减值准备	47,450,531	-	-	-	-	-	47,450,531
商誉减值准备	50,000,000	-	-	-	-	-	50,000,000
固定资产减值准备	53,512,011	-	1,211,544	-	(729,132)	-	53,994,423
合计	10,688,413,158	2,370,597,174	24,826,473	(966,213,359)	(356,097,071)	(1,973,311)	11,759,553,064



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15. 资产减值准备

	2014 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少			2015 年 12 月 31 日
		计提	其他原因增加	转回	核销	其他原因减少	
坏账准备	5,224,005,128	4,386,148,371	48,915,238	(1,222,676,553)	(8,233,113)	(31,336,418)	8,396,822,653
其中：应收账款坏账准备	4,690,364,466	4,185,564,703	45,668,733	(1,181,419,562)	(4,653,837)	(29,922,476)	7,705,602,027
其他应收款坏账准备	478,025,616	157,859,938	3,246,505	(41,256,991)	(3,579,276)	(453,942)	593,841,850
长期应收款减值准备	55,615,046	42,723,730	-	-	-	(960,000)	97,378,776
存货跌价准备	1,492,903,047	1,265,515,235	20,430,649	(195,968,611)	-	(684,561,071)	1,898,319,249
可供出售金融资产减值准备	242,308,714	-	-	-	-	-	242,308,714
长期股权投资减值准备	47,450,531	-	-	-	-	-	47,450,531
商誉减值准备	-	50,000,000	-	-	-	-	50,000,000
固定资产减值准备	21,240,145	25,985,440	7,861,548	-	-	(1,575,122)	53,512,011
合计	<u>7,027,907,565</u>	<u>5,727,649,046</u>	<u>77,207,435</u>	<u>(1,418,645,164)</u>	<u>(8,233,113)</u>	<u>(717,472,611)</u>	<u>10,688,413,158</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16. 短期借款和长期借款

(a) 短期借款分类

	2016年6月30日	2015年12月31日
信用借款	55,194,651,160	49,836,073,989
抵押借款(i)	243,421,772	530,000,000
质押借款(ii)	235,000,000	1,685,370,000
保证借款(iii)	<u>9,666,871,237</u>	<u>9,009,257,268</u>
合计	<u>65,339,944,169</u>	<u>61,060,701,257</u>

短期借款币种分析如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
人民币	45,733,050,439	41,321,178,923
美元	14,893,697,876	15,964,761,285
日元	3,299,321,646	2,350,905,272
港元	828,983,205	1,140,691,879
其他	<u>584,891,003</u>	<u>283,163,898</u>
合计	<u>65,339,944,169</u>	<u>61,060,701,257</u>

(i) 于 2016 年 6 月 30 日, 银行抵押借款中的 43,421,772 元(2015 年 12 月 31 日: 530,000,000 元)系由账面价值为 240,225,795 元(原价 274,392,681 元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备(附注四、10)作为抵押取得(2015 年 12 月 31 日: 账面价值 623,701,619 元, 原价 798,626,882 元的房屋及建筑物、船舶和机器设备(附注四、10)); 银行抵押借款中的 200,000,000 元系由账面价值为 728,370,000 元的存货作为抵押取得。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16. 短期借款和长期借款(续)

(a) 短期借款分类(续)

(ii) 于 2016 年 6 月 30 日, 银行质押借款 190,000,000 元(2015 年 12 月 31 日: 1,685,370,000 元)系由账面价值为 248,655,845 元的应收账款(附注四、3)作为质押取得(2015 年 12 月 31 日: 账面价值 1,885,370,300 元的应收账款(附注四、3)); 银行质押借款中的 45,000,000 元系由账面价值为 45,000,000 元的应收票据作为质押取得。

(iii) 于 2016 年 6 月 30 日, 银行保证借款中的 4,189,842,512 元(2015 年 12 月 31 日: 1,315,000,000 元)系由本公司为下属子公司提供保证; 5,477,028,725 元(2015 年 12 月 31 日: 7,494,257,268 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。

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间, 本集团短期借款按年利率 0.90%至 8.49%(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间: 0.90%至 7.80%)计息。

于 2016 年 6 月 30 日, 短期借款的加权平均年利率为 3.61%(2015 年 12 月 31 日: 4.35%)。

于 2016 年 6 月 30 日, 上述短期借款无逾期情况(2015 年 12 月 31 日: 无)。

(b) 长期借款分类

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
长期借款		
信用借款	41,062,238,877	34,283,799,261
抵押借款(i)	5,163,909,887	4,977,279,793
质押借款(ii)	94,196,242,837	76,812,009,000
保证借款(iii)	<u>30,564,852,672</u>	<u>33,794,268,360</u>
合计	<u>170,987,244,273</u>	<u>149,867,356,414</u>
减: 一年内到期的长期借款(附注四、23)		
信用借款	(10,645,637,681)	(9,067,616,773)
抵押借款(i)	(512,638,112)	(263,931,033)
质押借款(ii)	(1,228,240,000)	(1,701,248,000)
保证借款(iii)	<u>(4,731,339,358)</u>	<u>(4,273,715,255)</u>
合计	<u>(17,117,855,151)</u>	<u>(15,306,511,061)</u>
净额	<u>153,869,389,122</u>	<u>134,560,845,353</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16. 短期借款和长期借款(续)

(b) 长期借款(续)

长期借款币种分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
人民币	163,002,001,966	142,121,184,553
美元	5,969,880,184	5,953,378,649
欧元	1,582,908,297	1,369,283,377
澳门元	401,005,348	384,882,086
其他	31,448,478	38,627,749
合计	<u>170,987,244,273</u>	<u>149,867,356,414</u>

(i) 于 2016 年 6 月 30 日，银行抵押借款 5,163,909,887 元(2015 年 12 月 31 日：4,977,279,793 元)系由账面价值为 350,245,484 元(原价 446,320,514 元)(2015 年 12 月 31 日：账面价值 147,985,804 元，原价 243,570,514 元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备(附注四、10)，账面价值为 1,051,913,048 元(2015 年 12 月 31 日：1,348,398,065 元)的土地使用权(附注四、12)以及账面价值为 5,174,710,444 元(2015 年 12 月 31 日：5,331,399,142 元)的存货(附注四、6)作为抵押取得。

(ii) 于 2016 年 6 月 30 日，银行质押借款 94,196,242,837 元系由账面价值为 123,824,605,173 元的特许经营权(附注四、12)和账面价值为 8,996,929,169 元的长期应收款(附注四、8)质押取得(2015 年 12 月 31 日，银行质押借款 76,812,009,000 元系由账面价值为 103,475,676,045 元的特许经营权(附注四、12)和账面价值为 7,229,595,670 元的长期应收款(附注四、8)质押取得)。

(iii) 于 2016 年 6 月 30 日，银行保证借款中 18,143,731,950 元(2015 年 12 月 31 日：21,436,668,360 元)系由本公司为下属子公司提供保证，11,272,400,000 元(2015 年 12 月 31 日：11,141,600,000 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 2016 年 6 月 30 日，本集团长期借款的加权平均年利率为 4.88% (2015 年 12 月 31 日：5.47%)。

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团长期借款按利率区间 0.30%至 8.70%(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间：0.40%至 8.50%)计息。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17. 应付票据

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	11,081,128,274	11,414,510,598
商业承兑汇票	<u>1,593,312,715</u>	<u>1,735,588,277</u>
合计	<u>12,674,440,989</u>	<u>13,150,098,875</u>

于2016年6月30日及2015年12月31日，应付票据预计将于一年内到期。

18. 应付账款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付工程款	102,104,027,410	101,752,400,135
应付材料款	34,776,797,594	32,683,578,430
应付租赁费	4,065,214,272	4,781,590,182
应付设备采购款	2,218,138,524	2,141,468,343
应付修理费	869,065,683	690,921,926
其他	<u>1,010,890,961</u>	<u>1,078,809,389</u>
合计	<u>145,044,134,444</u>	<u>143,128,768,405</u>

于2016年6月30日，账龄超过一年的应付账款12,272,412,411元(2015年12月31日：13,928,466,320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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19. 预收款项

	2016年6月30日	2015年12月31日
预收工程款	54,557,110,042	53,606,046,855
已结算未完工	22,948,167,730	24,692,289,200
预收销货款	<u>1,753,457,716</u>	<u>4,146,141,186</u>
合计	<u>79,258,735,488</u>	<u>82,444,477,241</u>

于2016年6月30日,账龄超过一年的预收款项为6,975,083,744元(2015年12月31日:6,175,014,566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。

20. 应交税费

	2016年6月30日	2015年12月31日
应交企业所得税	2,296,747,117	2,989,071,504
应交增值税	1,056,000,944	119,124,562
应交个人所得税	390,917,891	569,454,267
应交营业税	354,451,805	5,528,905,992
应交土地增值税	233,958,594	207,826,960
应交关税	175,622,326	78,039,838
应交城市建设税	39,061,526	373,397,740
应交教育费附加	30,122,967	181,887,853
其他	<u>153,186,394</u>	<u>240,123,069</u>
合计	<u>4,730,069,564</u>	<u>10,287,831,785</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21. 应付股利

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付个人股	26,877	8,311,928
应付优先股股利(附注四、34)	717,500,000	-
应付永续中期票据利息(附注四、34)	300,000,000	-
其他	2,896,990,155	85,907,375
合计	<u>3,914,517,032</u>	<u>94,219,303</u>

于2016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85,770,311元(2015年12月31日：92,702,772元)。

22. 其他应付款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付押金、代垫款	8,141,774,320	7,792,531,129
中交财务有限公司吸收存款	5,231,395,911	7,236,599,986
应付履约保证金	4,455,473,271	4,294,881,914
应付投标保证金	1,270,556,524	1,162,285,161
应付修理费用	179,635,875	165,654,822
应付租赁费	81,567,989	71,847,623
应付设备款	39,018,612	207,942,304
应付公共事业费	35,964,024	40,752,384
其他	11,090,601,875	9,868,782,268
合计	<u>30,525,988,401</u>	<u>30,841,277,591</u>

于2016年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为2,497,118,251元(2015年12月31日：3,002,020,018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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23. 一年内到期的非流动负债

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款(附注四、16(b))	17,117,855,151	15,306,511,061
一年内到期的应付债券(附注四、25)	2,000,000,000	3,799,949,635
一年内到期的长期应付款(附注四、26)	3,193,486,823	3,185,160,363
一年内到期的其他长期负债	<u>28,220,390</u>	<u>58,044,495</u>
合计	<u>22,339,562,364</u>	<u>22,349,665,554</u>

24. 其他流动负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
短期融资券(注)	<u>9,994,796,073</u>	<u>4,995,655,739</u>

注: 短期融资券列示如下:

债券名称	2015年12月31日	本期发行	发行费及摊销	计提利息	2016年6月30日
短期融资券(a)	1,995,655,739	-	2,472,678	-	1,998,128,417
短期融资券(b)	3,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000
短期融资券(c)	-	2,000,000,000	(3,332,344)	-	1,996,667,656
短期融资券(d)	-	<u>3,000,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,000,000,000</u>
合计	<u>4,995,655,739</u>	<u>5,000,000,000</u>	<u>(859,666)</u>	<u>-</u>	<u>9,994,796,073</u>

(a) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)CP479号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准, 本公司于2015年11月11日公开发行了20,000,000份短期融资券, 每份面值为100元, 该票据期限为一年, 年利率为3.5%, 本公司将于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(2015)SCP223号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准, 本公司于2015年10月22日公开发行了30,000,000份短期融资券, 每份面值为100元, 期限为270天, 年利率为3.24%, 本公司将于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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

24. 其他流动负债(续)

(c) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)CP479 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准,公司于2016年04月28日公开发行了20,000,000份短期融资券,每份面值为100元,该票据期限为一年,固定年利率为3.7%,本公司将于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[2015]SCP223 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准,本公司于2016年5月16日公开发行了30,000,000份短期融资券,每份面值为100元,期限为270天,年利率为2.99%,本公司将于超短期融资券到期时一次性偿付本息。

25. 应付债券

	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
应付债券	<u>32,049,554,414</u>	<u>2,000,000,000</u>	<u>(2,001,517,705)</u>	<u>32,048,036,709</u>
	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
应付债券	<u>33,834,953,224</u>	<u>2,014,550,825</u>	<u>(3,799,949,635)</u>	<u>32,049,554,414</u>

债券有关信息如下:

	2015年 12月31日	本期 发行	发行费及摊销	计提利息	本期重分类至 一年内到期	2016年 6月30日
公司债券	19,857,297,773	2,000,000,000	(4,430,711)	1,142,303	-	21,854,009,365
非公开定向债务融资工具	<u>12,192,256,641</u>	-	<u>1,389,462</u>	<u>381,241</u>	<u>(2,000,000,000)</u>	<u>10,194,027,344</u>
合计	<u>32,049,554,414</u>	<u>2,000,000,000</u>	<u>(3,041,249)</u>	<u>1,523,544</u>	<u>(2,000,000,000)</u>	<u>32,048,036,709</u>

本公司于2009年8月21日及2012年8月9日分别发行面值79亿元及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保证责任。本期中交疏浚(集团)股份有限公司于2016年2月26日发行20亿元公司债券,无担保。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

26. 长期应付款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付融资租赁款	2,038,112,867	2,510,138,571
其他	<u>10,702,763,601</u>	<u>9,763,892,579</u>
小计	<u>12,740,876,468</u>	<u>12,274,031,150</u>
减: 一年内到期的长期应付款	<u>(3,193,486,823)</u>	<u>(3,185,160,363)</u>
合计	<u>9,547,389,645</u>	<u>9,088,870,787</u>

(a) 金额前五名长期应付款情况

	期限	2016年6月30日	款项性质
第一名公司	八年内	1,308,857,729	融资租赁款
第二名公司	五十年以内	860,507,784	资产回购款
第三名公司	五年以内	372,339,868	融资租赁款
第四家公司	四年以内	302,634,591	融资租赁款
第五家公司	两年以内	<u>156,443,500</u>	特准储备基金
合计		<u>3,000,783,472</u>	

27. 递延收益

	2016年6月30日	2015年12月31日
政府补助	2,596,051,917	3,916,577,654
其他	<u>17,315,858</u>	<u>201,210,974</u>
合计	<u>2,613,367,775</u>	<u>4,117,788,628</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

27. 递延收益(续)

政府 补助项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金额	其他转出	2016 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
特许经营权项目						
交通专项补助	2,703,657,739	-	(4,307,471)	(1,325,480,000)	1,373,870,268	与资产相关
旅顺新港扩建工 程项目补助	197,150,000	-	-	-	197,150,000	与资产相关
咸宁通界高速公 路 BOT 项目	39,802,632	15,000,000	(11,250,693)	-	43,551,939	与收益相关
世博会搬迁土地 补偿款	40,916,667	-	(500,000)	-	40,416,667	与资产相关
科研经费补助	13,486,097	-	(807,095)	-	12,679,002	与收益相关
其他与资产相关 的政府补助	497,056,029	-	(3,968,078)	-	493,087,951	与资产相关
其他与收益相关 的政府补助	424,508,490	22,697,631	(11,910,031)	-	435,296,090	与收益相关
	<u>3,916,577,654</u>	<u>37,697,631</u>	<u>(32,743,368)</u>	<u>(1,325,480,000)</u>	<u>2,596,051,917</u>	

政府 补助项目	2014 年 12 月 31 日	本年新增 补助金额	本年计入营 业外收入金额	其他转出	2015 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
特许经营权项目						
交通专项补助	1,901,125,381	946,624,984	(144,092,626)	-	2,703,657,739	与资产相关
旅顺新港扩建工 程项目补助	193,150,000	4,000,000	-	-	197,150,000	与资产相关
咸宁通界高速公 路 BOT 项目	105,416,667	-	(65,614,035)	-	39,802,632	与收益相关
世博会搬迁土地 补偿款	41,916,667	-	(1,000,000)	-	40,916,667	与资产相关
科研经费补助	15,424,114	1,320,817	(3,258,834)	-	13,486,097	与收益相关
其他与资产相关 的政府补助	275,188,173	229,290,814	(7,422,958)	-	497,056,029	与资产相关
其他与收益相关 的政府补助	348,479,215	374,803,150	(298,773,875)	-	424,508,490	与收益相关
	<u>2,880,700,217</u>	<u>1,556,039,765</u>	<u>(520,162,328)</u>	<u>-</u>	<u>3,916,577,654</u>	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

---

四、 合并财务报表项目注释(续)

28. 长期应付职工薪酬

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付补充退休福利	<u>1,651,680,000</u>	<u>1,702,060,000</u>

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、工龄以及工资等并根据通货膨胀等因素进行适当的调整。本集团于资产负债表日的补充退休福利义务是根据预期累计福利单位法进行计算的。

(a) 本集团补充退休福利负债:

	2016年6月30日	2015年12月31日
设定受益义务	<u>1,651,680,000</u>	<u>1,702,060,000</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

28. 长期应付职工薪酬(续)

(b) 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 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 12 月 31 日止年度
期初金额	1,702,060,000	1,949,070,000
确认在当期损益中的金额		
—过去服务成本	-	(127,330,000)
—净负债的利息净额	24,270,000	68,930,000
—结算产生的利得	-	(32,590,000)
重新计量的金额		
—由于财务假设变动产生的精算损失	11,990,000	98,790,000
—由于经验差异产生的精算利得	-	(56,780,000)
福利的支付	(86,640,000)	(198,030,000)
期末余额	<u>1,651,680,000</u>	<u>1,702,060,000</u>

(c) 本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
折现率	2.90%	3.00%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

(d) 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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

29. 股本

本公司股份每股面值为人民币 1 元，于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本公司的股份结构如下：

	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	所占比例	金额	所占比例
无限售条件股份				
国有法人持股	10,397,800,000	64.28%	10,397,800,000	64.28%
人民币普通股	1,349,435,425	8.35%	1,349,435,425	8.35%
境外上市的外资股	<u>4,427,500,000</u>	<u>27.37%</u>	<u>4,427,500,000</u>	<u>27.37%</u>
股份总数	<u>16,174,735,425</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,174,735,425</u>	<u>100.00%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

29. 股本

本公司股份每股面值为人民币 1 元，于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本公司的股份结构如下：

	2015 年 12 月 31 日		本次变动增减				2016 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
无限售条件股份								
国有法人持股	10,397,800,000	64.28%	-	-	-	-	10,397,800,000	64.28%
人民币普通股	1,349,435,425	8.35%	-	-	-	-	1,349,435,425	8.35%
境外上市的外资股	<u>4,427,500,000</u>	<u>27.37%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,427,500,000</u>	<u>27.37%</u>
股份总数	<u>16,174,735,425</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,174,735,425</u>	<u>100.00%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

29. 股本(续)

	2014 年 12 月 31 日		本期增减变动				2015 年 12 月 31 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(注 1)	10,397,500,000	64.28%	-	-	-	(10,397,500,000)	-	-
无限售条件股份								
国有法人持股	-	-	-	-	-	10,397,800,000	10,397,800,000	64.28%
人民币普通股(注 2)	1,349,735,425	8.35%	-	-	-	(300,000)	1,349,435,425	8.35%
境外上市的外资股	4,427,500,000	27.37%	-	-	-	-	4,427,500,000	27.37%
股份总额	16,174,735,425	100.00%	-	-	-	-	16,174,735,425	100.00%

注 1：本公司首次公开发行 A 股股票上市前，本公司最终控股母公司中交集团就所持有股份的流通限制等事项作出承诺，自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市交易之日(即 2012 年 3 月 9 日)起 36 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。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企【2009】94 号)的有关规定及《关于中国交通建设股份有限公司国有股转持有关问题的批复》(国资产权【2011】232 号)和《关于确认中国交通建设股份有限公司国有股转持数量的复函》(国资厅产权【2012】61 号)，于 2012 年 3 月本公司完成 A 股发行之后，中交集团将其持有的本公司的 92,592,593 股股票划转给全国社会保障基金理事会持有。对于该部分转持的股份，全国社会保障基金理事会承诺承继中交集团的禁售期义务，锁定期安排为公司股票上市之日起 36 个月。于 2015 年 3 月 9 日，中交集团所持股份及划转至全国社会保障基金理事会持有的限售股其限售期已满 36 个月，上述限售股已解除限售并上市流通。

注 2：本公司最终控股母公司中交集团于 2015 年 7 月 10 日和 2015 年 7 月 14 日通过二级市场买入的方式增持本公司 A 股 100,000 股和 200,000 股，买入均价分别为 17.5 元/股和 16.5 元/股。



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

30. 其他权益工具

2016年6月30日		账面金额	票面金额	利率
中期票据	(a)	4,962,500,000	5,000,000,000	6%
优先股—第一期	(b)	8,979,683,089	9,000,000,000	5.1%
优先股—第二期	(b)	5,488,734,260	5,500,000,000	4.7%
合计		<u>19,430,917,349</u>	<u>19,500,000,000</u>	

(a) 中期票据

本公司于2014年12月18日发行可于2019年及以后期间赎回,且于赎回之前长期存续的2014年度第一期中期票据(以下称“中期票据”),实际发行总额为人民币5,000,000,000元,扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金4,962,500,000元。根据该中期票据的发行条款,本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利,并无偿还本金或支付任何利息的合约义务,中期票据的初始年利率为6%,每5年重置一次,除非发生强制付息事件,本中期票据的每个付息日,本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受任何递延支付利息次数的限制。于本期中期票据第5个和其后每个付息日本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回本期中期票据。本公司认为该票据并不符合金融负债的定义,将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额确认为权益,宣告派发利息则作为利润分配处理。

(b) 优先股

经股东大会授权并经国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会的核准,本公司可向合格投资者非公开发行不超过145,000,000股优先股,每股发行价格100元人民币,采取分期发行的方式。于2015年9月及10月,本公司完成了两期共计发行145,000,000股优先股的工作。优先股之发行总额扣除相关交易费用后实际收到现金14,468,417,349元作为其他权益工具核算。上述优先股于发行后在本期内未发生变动。

本次发行的优先股采用附单次跳息安排的固定股息率。本公司以现金方式支付优先股股息。本次发行的优先股采用每年支付一次股息的方式。首期发行的优先股第1-5个计息年度的票面股息率为5.1%,第二期发行的优先股,第1-5个计息年度的票面股息率为4.7%。自第6个计息年度起,如果公司不行使全部赎回权,每股股息率在第1-5个计息年度股息率基础上增加2个百分点,第6个计息年度股息率调整之后保持不变。

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

本公司认为该优先股并不符合金融负债的定义,将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额确认为权益,宣告派发利息则作为利润分配处理。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

31. 资本公积

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
股本溢价				
-股本溢价	24,580,858,552	-	-	24,580,858,552
-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	(1,310,950,650)	-	-	(1,310,950,650)
-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
-其他	27,896,833	-	(48,256)	27,848,577
合计	24,015,056,700	-	(48,256)	24,015,008,444

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

31. 资本公积(续)

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价				
-股本溢价(注 1)	21,609,458,552	2,971,400,000	-	24,580,858,552
-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	(1,289,705,598)	2,697,548	(23,942,600)	(1,310,950,650)
-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
-其他	27,896,833	-	-	27,896,833
合计	<u>21,064,901,752</u>	<u>2,974,097,548</u>	<u>(23,942,600)</u>	<u>24,015,056,700</u>

注 1: 本期股东投入为本集团承接项目获得的车辆购置税中央专项基金, 作为国家资本金投入。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

32. 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间利润表中其他综合收益				
	2015 年 12 月 31 日	税后归属 于母公司	2016 年 6 月 30 日	本期所得税前 发生额	前期计入 其他综合收益 本期转入损益	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
以后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	( 118,969,519)	( 8,992,500)	( 127,962,019)	( 11,990,000)	-	2,997,500	( 8,992,500)	-
以后将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,799,176	3,744,992	9,544,168	3,744,992	-	-	3,744,992	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	11,870,541,110	(1,225,313,350)	10,645,227,760	(1,575,276,237)	(57,357,083)	395,953,487	(1,225,313,350)	(11,366,483)
外币财务报表折算差额	396,460,090	489,348,243	885,808,333	498,051,428	-	-	489,348,243	8,703,185
现金流量套期损益的有效部分	( 1,785,911)	3,434,922	1,649,011	4,907,032	-	( 1,472,110)	3,434,922	-
合计	<u>12,152,044,946</u>	<u>( 737,777,693)</u>	<u>11,414,267,253</u>	<u>(1,080,562,785)</u>	<u>(57,357,083)</u>	<u>397,478,877</u>	<u>( 737,777,693)</u>	<u>( 2,663,298)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

32. 其他综合收益(续)

	资产负债表中其他综合收益			截至 2015 年 12 月 31 日止利润表中其他综合收益				
	2014 年 12 月 31 日	税后归属 于母公司	2015 年 12 月 31 日	本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 本期转入损益	减：所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
以后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	( 83,115,908)	( 35,853,611)	( 118,969,519)	( 42,010,000)	-	6,156,389	( 35,853,611)	-
以后将重分类进损益的其他综合收益								
-权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	8,322,753	( 2,523,577)	5,799,176	( 2,523,577)	-	-	( 2,523,577)	-
-可供出售金融资产公允价值变动损益	12,196,605,940	(326,064,830)	11,870,541,110	285,806,803	(846,939,838)	168,640,232	(326,064,830)	(66,427,973)
-外币报表折算差额	( 65,017,225)	461,477,315	396,460,090	480,580,657	-	-	461,477,315	19,103,342
-现金流量套期损益的有效部分	-	( 1,785,911)	( 1,785,911)	( 2,310,247)	-	524,336	( 1,785,911)	-
合计	<u>12,056,795,560</u>	<u>95,249,386</u>	<u>12,152,044,946</u>	<u>719,543,636</u>	<u>(846,939,838)</u>	<u>175,320,957</u>	<u>95,249,386</u>	<u>(47,324,631)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

33. 盈余公积

	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
法定盈余公积金	<u>3,764,989,428</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,764,989,428</u>
	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积金	<u>3,461,015,618</u>	<u>303,973,810</u>	<u>-</u>	<u>3,764,989,428</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金。当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。截至2016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2015年6月30日止六个月期间：无)。

34. 未分配利润/利润分配

项目	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间	
	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	69,758,646,527	-	57,775,070,194	-
加：本期归属于母公司 股东的净利润	7,023,019,517	-	6,523,062,725	-
减：普通股股利	( 3,079,184,494)	-	( 2,777,525,567)	-
减：优先股股利	( 717,500,000)	-	-	-
减：永续中期票据利息	( 300,000,000)	-	-	-
其他减少	( 88,235)	-	( 43,235,898)	-
期末未分配利润	<u>72,684,893,315</u>	<u>-</u>	<u>61,477,371,454</u>	<u>-</u>

根据 2016 年 6 月 16 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 0.19037 元，所派发现金股利共计 3,079,184,494 元。于 2016 年 6 月 30 日，该现金股利已部分支付。

该普通股股利分配触发优先股及永续中期票据的强制付息条件，本期派发优先股股息 717,500,000 元，派发永续中期票据利息 300,000,000 元。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

35. 营业收入和营业成本

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	182,313,057,678	(159,600,196,415)	175,498,922,941	(152,731,641,983)
其他业务	<u>1,126,227,559</u>	<u>(380,831,223)</u>	<u>811,660,995</u>	<u>(542,221,403)</u>
合计	<u>183,439,285,237</u>	<u>(159,981,027,638)</u>	<u>176,310,583,936</u>	<u>(153,273,863,386)</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
基建业务	152,326,820,434	(134,854,993,614)	149,804,546,423	(133,164,784,404)
设计业务	9,973,266,470	(7,941,640,295)	9,474,618,297	(7,508,979,828)
疏浚业务	12,392,520,436	(10,802,070,613)	15,507,290,198	(12,869,585,943)
装备制造业务	11,937,872,464	(10,071,464,902)	10,844,184,507	(9,611,507,755)
其他	2,404,836,013	(2,258,558,115)	1,638,096,145	(1,310,362,245)
抵销	<u>(6,722,258,139)</u>	<u>6,328,531,124</u>	<u>(11,769,812,629)</u>	<u>11,733,578,192</u>
合计	<u>182,313,057,678</u>	<u>(159,600,196,415)</u>	<u>175,498,922,941</u>	<u>(152,731,641,983)</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2015 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	88,553,679	(66,574,750)	141,022,450	(128,817,526)
资产出租	297,851,760	(104,221,904)	174,907,011	(100,386,472)
副产品销售	190,384,774	(108,526,194)	217,955,031	(170,262,986)
咨询服务	53,664,726	(22,023,224)	56,322,457	(30,918,403)
物业管理	8,641,445	(5,398,178)	10,776,536	(6,865,196)
其他	<u>487,131,175</u>	<u>(74,086,973)</u>	<u>210,677,510</u>	<u>(104,970,820)</u>
合计	<u>1,126,227,559</u>	<u>(380,831,223)</u>	<u>811,660,995</u>	<u>(542,221,403)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

35. 营业收入和营业成本(续)

(c) 建造合同

合同项目	截至 2016 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>2,492,946,511,969</u>	<u>1,748,026,777,067</u>	<u>162,738,574,540</u>	<u>(1,851,217,534,874)</u>
合同项目	截至 2015 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>2,346,902,001,271</u>	<u>1,449,138,882,312</u>	<u>131,950,998,464</u>	<u>(1,515,424,352,155)</u>

截至 2016 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净额 335,958,219 元(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间：计提 203,980,144 元)。



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

36. 营业税金及附加

	计缴标准	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 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	514, 203, 283	3, 808, 249, 393
城市维护建设税	1%或5%或7%	18, 697, 110	245, 453, 716
教育费附加	实际缴纳流转税额的3%	34, 476, 769	139, 972, 448
其他		<u>126, 431, 394</u>	<u>215, 571, 036</u>
合计		<u>693, 808, 556</u>	<u>4, 409, 246, 593</u>

根据财政部和国家税务总局于 2016 年 2 月 23 日颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)，自 2016 年 5 月 1 日起，本集团的建筑业务及其他相关业务的收入适用增值税，税率分别为 6%至 11%。

37. 管理费用

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
人员费用	4, 037, 155, 076	3, 752, 003, 059
研究与开发费	2, 311, 894, 363	1, 752, 073, 262
资产折旧与摊销	533, 295, 401	528, 291, 855
办公费	474, 384, 923	394, 308, 230
差旅交通费	425, 243, 230	374, 858, 081
税金	202, 287, 649	162, 473, 975
招投标费	197, 246, 288	167, 731, 169
专业机构服务费	84, 132, 881	46, 448, 732
咨询费	22, 744, 421	91, 134, 386
其他	<u>657, 717, 900</u>	<u>581, 274, 229</u>
合计	<u>8, 946, 102, 132</u>	<u>7, 850, 596, 978</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

38. 财务费用

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
利息支出	6,428,783,906	5,992,064,343
减：资本化利息	(1,736,477,562)	(1,521,741,058)
小计	4,692,306,344	4,470,323,285
减：利息收入	(1,769,348,229)	(1,583,151,957)
汇兑损益	331,735,740	437,187,642
折现息	(198,173,710)	(448,734,558)
其他	414,449,451	623,685,926
合计	<u>3,470,969,596</u>	<u>3,499,310,338</u>

本集团对于用于购建或生产符合资本化条件的资产而产生的借款费用予以资本化。截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间借款费用资本化的金额为 1,736,477,562 元(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间：1,521,741,058 元)，其中 673,027,591 元计入存货，67,083,842 元计入在建工程，其余 996,366,129 元计入无形资产(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间：其中 451,224,152 元计入存货，66,357,191 元计入在建工程，其余 1,004,159,715 元计入无形资产)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

39. 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、资产减值损失和财务费用按照性质分类，列示如下：

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
工程分包费	61,965,874,791	54,865,610,029
材料费	51,557,082,534	50,552,459,301
人工费	19,044,034,281	18,061,376,426
租赁费	6,049,718,353	8,749,946,701
折旧与摊销	4,501,496,673	4,002,099,895
财务费用	3,470,969,596	3,499,310,338
燃料费	1,824,884,152	2,817,474,711
商品销售成本	1,993,679,839	2,098,121,262
研究及开发成本	2,311,894,363	1,752,073,262
资产减值损失	1,404,383,815	817,287,562
维修费	712,504,212	1,525,382,935
水电费	561,990,095	637,218,226
其他	18,750,803,183	16,346,437,041
	<u>174,149,315,887</u>	<u>165,724,797,689</u>

40. 资产减值损失

	截至2016年 6月30日止六个月期间	截至2015年 6月30日止六个月期间
存货跌价损失	301,412,259	222,191,077
坏账准备	1,102,971,556	590,291,385
固定资产减值损失	-	4,805,100
合计	<u>1,404,383,815</u>	<u>817,287,562</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

41. 投资收益

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 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	83,599,418	981,783,357
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	319,179,637	421,652,876
权益法核算的长期股权投资收益 (附注四、9 (a) (b))	(38,851,175)	120,693,934
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	-	103,526,172
处置长期股权投资产生的投资收益	7,883,710	73,902,673
持有至到期投资取得的投资收益	17,756,528	13,599,094
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产期间取得的投资收益	15,573,572	-
合计	<u>405,141,690</u>	<u>1,715,158,106</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

42. 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

项目	截至 2016 年 6月30日止 六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止 六个月期间	计入截至 2016 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	32,640,020	43,767,745	32,640,020
其中：固定资产处置利得	32,636,320	43,203,348	32,636,320
无形资产处置利得	100	501,218	100
政府补助	275,682,460	145,572,916	275,682,460
其他	147,411,477	257,539,552	147,411,477
合计	<u>455,733,957</u>	<u>446,880,213</u>	<u>455,733,957</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

42. 营业外收入及营业外支出(续)

(b) 营业外支出

项目	截至 2016 年 6月30日止 六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止 六个月期间	计入截至 2016 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	34,585,034	22,617,064	34,585,034
其中：固定资产处置损失	33,552,580	19,814,162	33,552,580
无形资产处置损失	-	2,790,435	-
对外捐赠	10,597,274	3,729,470	10,597,274
其他	<u>50,561,690</u>	<u>30,855,973</u>	<u>50,561,690</u>
合计	<u>95,743,998</u>	<u>57,202,507</u>	<u>95,743,998</u>

43. 所得税费用

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 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	2,365,575,943	2,238,284,678
递延所得税费用	( 175,558,337)	( 439,043,273)
合计	<u>2,190,017,606</u>	<u>1,799,241,405</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 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
利润总额	<u>9,367,044,357</u>	<u>8,334,355,439</u>
按适用税率计算的所得税	2,341,761,136	2,083,588,860
非应税收入的影响	( 129,406,206)	( 507,359,492)
研发支出加计扣除	( 103,067,356)	( 85,835,805)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,903,435	163,792,213
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	( 159,878,601)	( 61,246,909)
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	521,616,116	547,852,816
实际税率与适用税率的差异	( 384,910,918)	( 341,550,278)
所得税费用	<u>2,190,017,606</u>	<u>1,799,241,405</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44. 每股收益

基本每股收益

基本每股收益以扣除优先股股息后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 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 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	7,023,019,517	6,523,062,725
减：永续中期票据累积利息 影响(注 1)	( 150,000,000)	( 150,000,000)
优先股利息影响(注 2)	( 717,500,000)	-
	<u>6,155,519,517</u>	<u>6,373,062,725</u>
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>0.38</u>	<u>0.39</u>
其中：		
—持续经营基本每股收益：	0.38	0.39
—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。

注 1：本公司于 2014 年 12 月 18 日发行的 2014 年度第一期中期票据属于利息可递延并累积至以后期间支付的其他权益工具(附注四、30)，在计算截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间基本每股收益时，因于 2016 年 6 月 16 日的股东大会上通过的分配普通股股利的决议触发了中期票据强制付息条件，将该中期票据自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日已经孳生但尚未宣告发放的利息予以扣除。

注 2：本公司于 2015 年 9 月及 10 月分别发行了 90,000,000 股和 55,000,000 股优先股，发行价格 100 元，票面股息率分别为 5.1% 及 4.7%。在计算截止至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间基本每股收益时，因于 2016 年 6 月 16 日的股东大会上通过的分配普通股股利的决议触发了优先股股息强制付息条件，将该些优先股自起息日起 12 个月的未宣告股息予以扣除。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

45. 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 2016 年 6月30日止六个月期间	截至 2015 年 6月30日止六个月期间
保证金及押金	3,487,982,560	3,563,626,563
政府补助	280,636,723	486,140,789
其他收入	<u>1,789,536,461</u>	<u>6,251,431,829</u>
合计	<u>5,558,155,744</u>	<u>10,301,199,181</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 2016 年 6月30日止六个月期间	截至 2015 年 6月30日止六个月期间
保证金及押金	1,326,569,897	397,522,027
研究开发支出	2,153,024,569	1,752,902,909
办公费	491,253,956	409,424,070
差旅交通费	470,306,676	405,966,237
招投标费	227,825,488	181,365,731
手续费	169,383,995	340,991,250
专业机构服务费及咨询费	115,621,873	137,583,118
其他支出	<u>1,909,172,342</u>	<u>1,494,449,129</u>
合计	<u>6,863,158,796</u>	<u>5,120,204,471</u>

(c) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	截至 2016 年 6月30日止六个月期间	截至 2015 年 6月30日止六个月期间
收回受到限制的货币资金	<u>1,631,342,831</u>	<u>1,323,520,169</u>
合计	<u>1,631,342,831</u>	<u>1,323,520,169</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

45. 现金流量表项目注释(续)

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	截至 2016 年 6月30日止六个月期间	截至 2015 年 6月30日止六个月期间
存出受到限制的货币资金	2,494,390,031	1,231,681,989
融资租赁租金支出	472,025,704	438,947,922
合计	<u>2,966,415,735</u>	<u>1,670,629,911</u>

46. 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 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
净利润	7,177,026,751	6,535,114,034
加：资产减值损失	1,404,383,815	817,287,562
固定资产折旧	3,848,683,427	3,525,752,691
投资性房地产折旧和摊销	51,822,158	29,320,258
无形资产摊销	500,778,854	372,201,263
长期待摊费用摊销	100,212,234	74,825,683
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	1,945,014	( 21,150,681)
公允价值变动收益	( 5,751,914)	( 52,979,973)
财务费用	4,461,782,263	2,887,819,166
投资收益	( 405,141,690)	( 1,631,346,294)
递延所得税资产增加	( 284,698,128)	( 214,564,435)
递延所得税负债减少	( 109,139,791)	( 224,478,838)
存货的增加	( 9,853,464,010)	(19,431,263,410)
经营性应收项目的增加	(14,187,707,605)	(13,884,494,421)
经营性应付项目的减少/(增加)	<u>( 8,283,600,494)</u>	<u>13,336,093,271</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(15,582,869,116)</u>	<u>( 7,881,864,124)</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

46. 现金流量表补充资料(续)

(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
融资租入固定资产	-	364,099,677
销售商品/提供劳务收到的银行承兑 汇票背书转让	409,256,147	330,987,968
合计	<u>409,256,147</u>	<u>695,087,645</u>

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
现金的期末余额	174,506,158	202,378,571
减：现金的期初余额	( 150,326,767)	( 176,119,256)
加：现金等价物的期末余额	81,158,830,297	75,270,244,304
减：现金等价物的期初余额	(94,809,804,826)	(71,646,586,359)
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(13,626,795,138)</u>	<u>3,649,917,260</u>

(d) 现金及现金等价物

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日
货币资金(附注四、1)	88,106,056,061	80,471,027,100
其中：库存现金	174,506,158	202,378,571
银行存款	83,783,735,335	74,398,081,443
其他货币资金	4,147,814,568	5,870,567,086
减：受到限制的货币资金 及 3 个月以上定存	<u>( 6,772,719,606)</u>	<u>( 4,998,404,225)</u>
现金及现金等价物余额	<u>81,333,336,455</u>	<u>75,472,622,875</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

五、 在其他主体中的权益

1. 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总信息

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
合营企业：		
2016 年 6 月 30 日投资账面价值合计	2, 106, 766, 127	1, 848, 803, 918
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12, 450, 738	16, 625, 409
--其他综合收益	—	—
--综合收益总额	<u>12, 450, 738</u>	<u>16, 625, 409</u>
联营企业：		
2016 年 6 月 30 日投资账面价值合计	10, 922, 736, 944	9, 493, 550, 158
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净(亏损)/利润	( 51, 301, 913)	104, 068, 525
--其他综合收益	<u>3, 744, 992</u>	<u>( 852, 451)</u>
--综合收益总额	<u>( 47, 556, 921)</u>	<u>103, 216, 074</u>

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

五、 在其他主体中的权益(续)

2. 在共同经营中的权益

	主要业务	国家/地区	本集团持有的权益	
			2016年 6月30日	2015年 12月31日
港珠澳大桥香港连接线 (香港特别行政区边界至观景山段)	基建	香港	40%	40%
印度尼西亚 Medan-Kualanamu 收费公路开发	基建	印度尼西亚	37.5%	37.5%
Abigroup Contractors Pty Ltd & Coleman Rail Pty Ltd & John Holland Pty Ltd (Integrate Rail)	基建	澳大利亚	40%	40%
BJB	基建	澳大利亚	38%	38%
Coleman Rail John Holland & York Civil (Tracksure Rail Upgrade)	基建	澳大利亚	38%	38%
GHD John Holland (Perth City Link Rail Alliance)	基建	澳大利亚	85%	85%
John Holland Bouygues Travaux Publics (Glenfield Junction Alliance)	基建	澳大利亚	54%	54%
John Holland Bouygues Travaux Publics (North Strathfield Rail Underpass)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Bouygues Travaux Publics (Arncliffe)	基建	澳大利亚	50%	-
John Holland Abigroup Contractors (Bulk Water Alliance)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Coleman Rail (Activate)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Fairbrother (Uni Tas, Risdon, IMAS, Royal Hobart Hospital)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Fairbrother (Royal Hobart Hospital)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Fulton Hogan (Hunua, Minor Rail Projects)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Laing O'Rourke (RGP5 Rail - Track and Signals)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Laing O'Rourke & NRW (RGP5 South Works)	基建	澳大利亚	33%	33%
John Holland Leed Engineering and Construction (NIAW)	基建	澳大利亚	67%	67%

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

五. 在其他主体中的权益(续)

2. 在共同经营中的权益(续)

	主要业务	国家/地区	本集团持有的权益	
			2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
John Holland Leighton Asia, India and Offshore (South East Asia)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Lend Lease (SW Program Management Works)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Pindan (Eastern Goldfields)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Tenix Alliance (Mackay Water)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland UGL Infrastructure (Murrumbidgee Irrigation Alliance)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Veolia Water Australia (Sydney Desalination Plant)	基建	澳大利亚	72%	72%
John Holland Veolia Water Australia (Gold Coast Desalination Plant)	基建	澳大利亚	64%	64%
Leighton Asia, India and Offshore John Holland (Hong Kong South Island Line Project)	基建	澳大利亚	45%	45%
Leighton Asia, India and Offshore John Holland (Singapore LTA Project)	基建	澳大利亚	50%	50%
Thiess John Holland (EastLink)	基建	澳大利亚	50%	50%
Thiess John Holland (Lane Cove Tunnel)	基建	澳大利亚	50%	50%
Dragados Australia Pty Ltd & John Holland Pty Ltd & Thiess Pty Ltd (NWRL TSC)	基建	澳大利亚	25%	25%
John Holland Pty Ltd and Kellogg Brown & Root Pty Ltd (Melbourne Water Capital Works)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Pty Ltd, UGL Engineering Pty Ltd and GHD Pty Ltd (Malabar Alliance)	基建	澳大利亚	43.3%	43.3%
NRT Infrastructure JV (NWRL OTS (IJV))	基建	澳大利亚	50%	50%

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

五、 在其他主体中的权益(续)

2. 在共同经营中的权益(续)

	主要业务	国家/地区	本集团持有的权益	
			2016年 6月30日	2015年 12月31日
John Holland Pty Ltd & Leighton Contractors Pty Ltd & MTR Corporation & (Sydney) NRT Pty Limited & UGL Rail Services Pty Limited (NWRL OTS NRT D&D)	基建	澳大利亚	25%	25%
Comdain Civil Constructions Pty Ltd & John Holland Pty Ltd (NSW Water Metering)	基建	澳大利亚	50%	50%
John Holland Pty Ltd & Leighton Contractors Pty Ltd & Samsung C&T Corporation (Westconnex Stage 1B)	基建	澳大利亚	33%	33%
John Holland Pty Ltd & CPB Pty Ltd JV (Canberra Light Rail (D&C))	基建	澳大利亚	50%	-
Canberra Metro Operations Pty Ltd (an incorporated JV between John Holland CM Operations Pty Ltd & Pacific Partnerships Services Pty Ltd)	基建	澳大利亚	30%	-
John Holland Zhen Hua Joint Venture (T309 Siglap Station)	基建	澳大利亚	60%	-
John Holland Pty Ltd & Strukton Rail Australia Pty Ltd (Acuit Systems)	基建	澳大利亚	50%	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

---

五、 在其他主体中的权益(续)

3. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

(a) 截至 2016 年 6 月 30 日止, 本集团累计认购 3.3%的中交建信产业投资基金集合资金信托计划(1 号)基金 4,950,000 元, 于可供出售金融资产中核算。该信托计划主要投资于成都中交建西南股权投资基金合伙企业(有限合伙)。该信托计划为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 其总发行规模为 2,100,000,000 元。截至 2016 年 6 月 30 日止, 该信托计划已募集 1,700,000,000 元。本集团在该信托计划的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止所认缴的出资额 4,950,000 元。本集团不存在向该信托计划提供财务支持的义务和意图。

(b) 截至 2016 年 6 月 30 日止, 本集团累计认购 10%的中交建信产业投资基金集合资金信托计划(2 号)基金股权信托计划 27,000,000 元, 于可供出售金融资产中核算。该信托计划主要投资于北京中交建信股权投资基金合伙企业(有限合伙)。该信托计划为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 其总发行规模为 11,970,000,000 元。截至 2016 年 6 月 30 日止, 该信托计划已募集资金 270,000,000 元。本集团在该信托计划的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止所认缴的出资额 27,000,000 元。本集团不存在向该信托计划提供财务支持的义务和意图。

(c) 本集团于 2014 年参与发起设立的成都中交建西南股权投资基金合伙企业(有限合伙), 于长期股权投资合营企业中核算。该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团及建信(北京)投资基金管理有限责任公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额各为 1,000,000 元, 建信信托有限责任公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额为 2,100,000,000 元。本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止所认缴的出资额 1,000,000 元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

(d) 本集团于 2014 年参与发起设立的北京中交建信股权投资基金合伙企业(有限合伙), 于长期股权投资合营企业中核算。该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团及建信(北京)投资基金管理有限责任公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额各为 1,000,000 元, 建信信托有限责任公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额为不超过 20,000,000,000 元。本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止所认缴的出资额 1,000,000 元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

(e) 本集团于 2015 年参与发起设立的中交华东(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙), 于长期股权投资合营企业中核算。该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团及陕国投股权投资基金管理(上海)有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额各为 1,000,000 元, 本集团及陕西省国际信托股份有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为 1,000,000 元和 4,997,000,000 元。本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止所认缴的出资额 500,000 元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

---

五、 在其他主体中的权益(续)

3. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益(续)

(f) 本集团于 2015 年参与发起设立的广州南沙中交股权投资基金合伙企业(有限合伙), 于长期股权投资合营企业中核算。该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团及深圳市平安赢致投资基金管理有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额分别为 1,000,000 元和 100,000 元, 本集团及平安证券有限责任公司、深圳平安大华汇通财富管理有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为 1,499,835,000 元、7,999,120,000 元和 499,945,000 元。本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止所认缴的出资额 99,000,000 元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

(g) 本集团于 2015 年参与发起设立的北京中交招银城市轨道交通一期投资基金(有限合伙), 于长期股权投资合营企业中核算。该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团及上海招银股权投资基金管理有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额分别为 100,000 元和 100,000 元, 本集团及招商财富资产管理有限公司、深圳市融通资本财富管理有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为 2,999,900,000 元、10,500,000,000 元和 1,499,900,000 元。本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止所认缴的出资额 28,580,000 元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

(h) 本集团于 2015 年参与发起设立的甘肃交通投资基金(有限合伙), 于长期股权投资合营企业中核算。该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额为 25,000,000 元, 甘肃省交通运输厅投融资管理办公室作为有限合伙人, 认缴出资额为 25,000,000 元。本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止所认缴的出资额 5,000,000 元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

---

六、 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”）。

上述经营分部变动与上报给总裁办公会的内部管理报告一致。比较期间分部信息已经重述，以反映上述变化。

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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

六、 分部信息(续)

1. 截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间及 2016 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	152,628,518,424	10,013,260,621	12,483,839,540	12,019,210,126	2,612,140,504	-	(6,317,683,978)	183,439,285,237
其中：对外交易收入	150,519,485,858	8,873,548,691	10,540,039,552	11,164,530,746	1,937,081,227	-	404,599,163	183,439,285,237
分部间交易收入	2,109,032,566	1,139,711,930	1,943,799,988	854,679,380	675,059,277	-	(6,722,283,141)	-
主营业务成本	(134,854,993,614)	(7,941,640,295)	(10,802,070,613)	(10,071,464,902)	(2,258,558,115)	-	6,328,531,124	(159,600,196,415)
利息收入	-	-	-	-	-	1,769,348,229	-	1,769,348,229
利息费用	-	-	-	-	-	(4,692,306,344)	-	(4,692,306,344)
对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	(38,851,175)	-	(38,851,175)
资产减值损失	(612,382,226)	(47,333,752)	(42,134,689)	(252,040,408)	(450,492,740)	-	-	(1,404,383,815)
折旧和摊销费用	(3,146,110,799)	(106,550,810)	(465,182,063)	(680,536,293)	(103,116,708)	-	-	(4,501,496,673)
利润/(亏损)总额	10,559,069,732	1,061,432,606	1,338,664,783	793,532,684	50,077,400	(4,420,352,262)	(15,380,586)	9,367,044,357
所得税费用	-	-	-	-	-	(2,190,017,606)	-	(2,190,017,606)
净利润/(亏损)	<u>10,559,069,732</u>	<u>1,061,432,606</u>	<u>1,338,664,783</u>	<u>793,532,684</u>	<u>50,077,400</u>	<u>(6,610,369,868)</u>	<u>(15,380,586)</u>	<u>7,177,026,751</u>
资产总额	<u>547,487,205,873</u>	<u>25,965,664,585</u>	<u>63,559,340,192</u>	<u>59,861,284,288</u>	<u>26,170,183,279</u>	<u>64,433,288,906</u>	<u>(28,532,989,650)</u>	<u>758,943,977,473</u>
负债总额	<u>280,475,226,566</u>	<u>16,578,659,204</u>	<u>29,674,606,157</u>	<u>19,114,927,209</u>	<u>777,263,565</u>	<u>267,148,458,565</u>	<u>(28,444,166,912)</u>	<u>585,324,974,354</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

六、 分部信息(续)

1、 截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间及 2016 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费用	( 580,992,873)	( 62,149,396)	139,465,312	( 252,040,408)	( 450,492,740)	-	-	(1,206,210,105)
对联营企业和合营企业的长期股权投资额	7,268,274,215	165,528,582	1,636,522,157	452,440,153	225,092,160	3,281,645,854	-	13,029,503,121
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>21,547,815,067</u>	<u>154,006,671</u>	<u>534,474,695</u>	<u>539,250,194</u>	<u>49,428,954</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22,824,975,581</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

六、 分部信息(续)

2. 截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间及 2015 年 12 月 31 日分部信息

	基建业务	设计业务	疏浚业务	港口机械业务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
营业收入	150,366,804,602	9,537,592,974	15,594,413,608	10,927,021,442	1,679,108,905	-	(11,794,357,595)	176,310,583,936
其中：对外交易收入	148,199,993,714	9,281,384,744	6,786,555,467	10,657,877,102	1,384,772,909	-	-	176,310,583,936
分部间交易收入	2,166,810,888	256,208,230	8,807,858,141	269,144,340	294,335,996	-	(11,794,357,595)	-
主营业务成本	(133,164,784,404)	(7,508,979,828)	(12,869,585,943)	(9,611,507,755)	(1,310,362,245)	-	11,733,578,192	(152,731,641,983)
利息收入	-	-	-	-	-	1,583,151,957	-	1,583,151,957
利息费用	-	-	-	-	-	(4,470,323,285)	-	(4,470,323,285)
对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	120,693,934	-	120,693,934
资产减值损失	(112,262,862)	(52,747,874)	(400,297,568)	(246,319,607)	(5,659,550)	(101)	-	(817,287,562)
折旧和摊销费用	(2,722,499,513)	(110,326,213)	(454,638,229)	(674,600,849)	(40,035,091)	-	-	(4,002,099,895)
利润/(亏损)总额	7,601,211,424	1,034,191,025	1,391,909,177	784,476,732	163,534,433	(2,615,497,566)	(25,469,786)	8,334,355,439
所得税费用	-	-	-	-	-	(1,799,241,405)	-	(1,799,241,405)
净利润/(亏损)	<u>7,601,211,424</u>	<u>1,034,191,025</u>	<u>1,391,909,177</u>	<u>784,476,732</u>	<u>163,534,433</u>	<u>(4,414,738,971)</u>	<u>(25,469,786)</u>	<u>6,535,114,034</u>
资产总额	<u>501,624,511,414</u>	<u>22,930,328,040</u>	<u>61,318,790,196</u>	<u>58,323,149,105</u>	<u>20,728,826,680</u>	<u>90,544,390,409</u>	<u>(24,419,184,561)</u>	<u>731,050,811,283</u>
负债总额	<u>269,207,527,495</u>	<u>15,219,803,882</u>	<u>27,163,895,088</u>	<u>20,812,761,021</u>	<u>1,320,182,975</u>	<u>251,731,698,979</u>	<u>(23,967,880,904)</u>	<u>561,487,988,536</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

六、 分部信息(续)

2. 截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间及 2015 年 12 月 31 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费用	302,414,207	( 48,261,996)	( 370,442,987)	(246,319,606)	( 5,942,521)	( 101)	-	( 368,553,004)
对联营企业和合营企业的长期股权投资额	6,368,047,665	751,947,249	1,297,254,987	439,375,890	473,040,415	3,268,494,763	-	12,598,160,969
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>30,597,211,028</u>	<u>141,309,618</u>	<u>983,476,540</u>	<u>947,966,214</u>	<u>64,237,005</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>32,734,200,405</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

六、 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，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产、长期股权投资及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
中国(除港澳地区)	143,793,854,615	144,222,024,872
其他国家和地区	<u>39,645,430,622</u>	<u>32,088,559,064</u>
合计	<u>183,439,285,237</u>	<u>176,310,583,936</u>
非流动资产总额	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
中国(除港澳地区)	222,835,951,401	208,713,078,201
其他国家和地区	<u>15,835,286,559</u>	<u>14,006,981,351</u>
合计	<u>238,671,237,960</u>	<u>222,720,059,552</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 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

	注册地	业务性质
中交集团	北京	国内外港口、航道、公路桥梁设计和建设, 设备供应和安装

(b) 母公司注册资本及其变化

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
中交集团	<u>585,542 万元</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>585,542 万元</u>
	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
中交集团	<u>585,542 万元</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>585,542 万元</u>

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中交集团	63.84%	63.84%	63.84%	63.84%

本公司的最终控股母公司为中交集团。

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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：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

与对本集团发生关联交易的主要合营企业和联营企业的情况列示如下：

	注册地	业务性质	持股比例	
			直接	间接
合营企业 -				
中交石家庄房地产开发有限公司	石家庄市	房地产开发、物业服务	-	56.21%
唐山曹妃甸疏浚有限公司	唐山市	港口疏浚和建设	-	45%
天津北方港航石化码头有限公司	天津市	石油储运	-	50%
宁波国泰道桥有限公司	宁波市	工程施工、工程机械设备	-	31.6%
湛江徐闻港有限公司	湛江市	港口服务、货运装载、仓储经营	-	40%
宜昌中建天诚房地产开发有限公司	宜昌市	房地产开发、经营	-	51%
山东中交航务工程有限公司	烟台市	港口航道工程建设	-	27.27%
江苏龙源振华海洋工程有限公司	南通市	海洋工程施工	-	50%
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	沧州市	航道疏浚、水利、市政工程	-	50%
湘潭四航建设有限公司	湘潭市	基础设施建设	-	40%
广州南沙明珠湾区开发有限公司	广州市	市政设施管理、市政工程	-	49%
重庆忠都高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	40%
首都高速公路发展有限公司	北京市	高速公路建设和经营管理	50%	-
天津顺业国际贸易有限公司	天津市	贸易经营	-	50%

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：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)

与对本集团发生关联交易的主要合营企业和联营企业的情况列示如下(续)：

	注册地	业务性质	持股比例	
			直接	间接
联营企业 -				
上海三航亚新太钢管有限公司	上海市	建筑材料制造与销售	-	33%
中交成都建设发展有限公司	成都市	交通基础设施建设	-	22%
南京龙西置业有限公司	南京市	房地产开发经营	-	33%
天津港航工程有限公司	天津市	机械制造	-	49%
太中银铁路有限责任公司	西安市	铁路运营	14.66%	-
宁波航通预制构件工程有限公司	宁波市	自营和代理进出口、预拌混凝土	-	30%
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	上海市	工程材料加工制造	-	20%
振华物流集团有限公司	天津市	物流企业	25%	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	滨海市	临港产业项目投资开发, 基础设施开发	-	46.67%
漳州五缘江东大桥开发有限公司	漳州市	桥梁、公路、隧道建设及经营管理	-	30%
神华上航疏浚有限责任公司	沧州市	港口及航运设施工程建筑	-	50%
贵州贵深投资发展有限公司	黔南布依族苗族自治州	公路开发、投资管理	-	30%
重庆万利万达高速公路有限公司	重庆市	高速公路项目投资、建设与管理	-	40%
重庆铜永高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	40%
振华海洋能源(香港)有限公司	香港	船舶运输	-	51%
中马公共工程公司	马达加斯加	工程设计与施工	-	49.5%



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：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)

与对本集团发生关联交易的主要合营企业和联营企业的情况列示如下(续)：

	注册地	业务性质	持股比例	
			直接	间接
联营企业 -				
天津港航安装工程有限公司	天津市	港行设备制造、安装	-	49.9%
贵州瓮马铁路有限责任公司	黔南布依族苗族自治州	运输、仓储、物流	-	19%
中交地产武汉开发有限公司	武汉	房地产开发、房屋销售及租赁、物业管理	-	49%
贵州中交安江高速公路有限公司	黔南州瓮安县	高速公路建设和经营管理	-	41.65%
Canberra Metro-Project Co.	澳大利亚	基建	-	30%
海安新港港务有限公司	湛江市	仓储、物流、船舶租赁	-	41%
广州中交南沙置业有限公司	广州市	房地产开发、物业管理	-	10%
中交佛山投资发展有限公司	佛山市	轨道、公路、市政建设	-	37.33%

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方情况

主要关联方名称	与本集团的关系
中交地产有限公司	与本公司同受母公司控制
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
中交(巴中)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
中交物业有限公司	与本公司同受母公司控制
广西中方惠民工程投资有限公司	与本公司同受母公司控制
中交房地产集团有限公司	与本公司同受母公司控制
中国城乡建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
沈阳全运村建设有限公司	与本公司同受母公司控制
咸阳中房金鼎房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
绿城房地产集团有限公司	与本公司同受母公司控制
盘锦中房京昊房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
江苏山姆置业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海远通置业有限公司北京物业管理中心	与本公司同受母公司控制
中交地产舟山有限公司	与本公司同受母公司控制
西安筑路机械厂	与本公司同受母公司控制
中交(安徽)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
绿城中国控股有限公司	与本公司同受母公司控制

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

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, 吸收存款、资金拆借的价格、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/接受劳务

关联方	关联交易类型	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	采购货物	67,084,492	43,066,622
天津顺业国际贸易有限公司	采购货物	46,745,870	-
上海三航亚新太钢管有限公司	采购货物	28,041,271	-
其他	采购货物	213	-
小计	采购货物	<u>141,871,846</u>	<u>43,066,622</u>
天津港航安装工程有限公司	接受劳务/工程分包	162,450,581	73,739,220
天津港航工程有限公司	接受劳务/工程分包	82,319,992	50,853,979
沧州渤海新区津驿港建工程有限公司	接受劳务/工程分包	31,754,093	66,712,796
山东中交航务工程有限公司	接受劳务/工程分包	13,627,905	12,859,048
其他	接受劳务/工程分包	2,668,523	4,907,139
小计	接受劳务/工程分包	<u>292,821,094</u>	<u>209,072,182</u>
合计		<u>434,692,940</u>	<u>252,138,804</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联交易(续)

(c) 销售货物

关联方	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
上海三航亚新太钢管有限公司	15,551,862	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	422,447	35,581,183
合计	<u>15,974,309</u>	<u>35,581,183</u>

(d) 提供劳务/建造服务

关联方	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
重庆万利万达高速公路有限公司	1,323,386,312	1,524,117,531
中交佛山投资发展有限公司	694,335,764	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	380,289,928	-
重庆忠都高速公路有限公司	157,339,711	238,334,152
重庆铜永高速公路有限公司	77,078,290	631,832,735
天津港航工程有限公司	44,489,008	14,951,341
CanberraMetro-ProjectCo	35,581,287	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	24,588,918	-
神华上航疏浚有限责任公司	24,459,888	75,488,000
贵州瓮马铁路有限责任公司	11,273,761	-
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	10,806,344	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	9,117,117	-
中交昆明建设发展有限公司	-	1,267,229,794
漳州五缘江东大桥开发有限公司	-	121,293,668
中交(巴中)投资发展有限公司	-	26,243,295
其他	862,329	6,856,492
合计	<u>2,793,608,657</u>	<u>3,906,347,008</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联交易(续)

(e) 吸收存款

关联方	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
中交集团	4,360,153,853	-
中交房地产集团有限公司	3,046,842,332	-
中交地产有限公司	2,384,717,838	2,687,000,000
中国城乡建设发展有限公司	1,382,463,839	-
广西中房惠民工程投资有限公司	566,414,227	-
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	239,543,743	155,428,008
中交物业有限公司	375,339,539	3,000,000
中交地产武汉开发有限公司	400,103,600	-
中交成都建设发展有限公司	-	300,000,000
中交房地产有限公司	-	1,470,000,000
其他	<u>1,067,978,996</u>	<u>-</u>
合计	<u>13,823,557,967</u>	<u>4,615,428,008</u>

(f) 吸收存款利息

关联方	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
中交房地产集团有限公司	4,004,643	-
中交地产有限公司	1,717,838	1,882,748
中交成都建设发展有限公司	124	249,403
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	2,698,280	587,733
中交集团	2,772,530	32,400
其他	<u>1,029,393</u>	<u>-</u>
合计	<u>12,222,808</u>	<u>2,752,284</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联交易(续)

(g) 资金拆借

关联方	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
拆出-		
广州南沙明珠湾区开发有限公司	528,671,657	-
北京中交建信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,100,000	-
神华上航疏浚有限责任公司	933,504	1,502,213
海安新港港务有限公司	740,601	-
广州中交南沙置业有限公司	19,600	-
宁波国泰道桥有限公司	-	11,699,004
振华海洋能源(香港)有限公司	-	122,272,000
中交石家庄房地产开发有限公司	-	30,000,000
中马公共工程公司	-	4,048,239
贵州贵深投资发展有限公司	-	452,915
湛江徐闻港有限公司	-	4,090
合计	<u>533,465,362</u>	<u>169,978,461</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：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	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间确认的租赁费用	截至 2015 年 6 月 30 日止 六个月期间确认的租赁费用
中交集团	本集团	办公楼	<u>49,427,224</u>	<u>47,184,268</u>

5. 关联交易(续)

(i) 租赁收入

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间确认的租赁收入	截至 2015 年 6 月 30 日止 六个月期间确认的租赁收入
加华海运有限公司	振华海洋能源(香港)有限公司	船舶	83,015,051	-
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	<u>1,601,143</u>	<u>1,681,200</u>
合计			<u>84,616,194</u>	<u>1,681,200</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联交易(续)

(j) 提供担保

被担保方	2016 年 6 月 30 日	2015 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
重庆万利万达高速公路有限公司	416,065,600	275,610,000	2014	2044	否
重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	154,810,000	2013	2043	否
重庆铜永高速公路有限公司	156,000,000	143,900,000	2013	2045	否
重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	120,000,000	2012	2042	否
重庆忠都高速公路有限公司	102,320,000	92,984,300	2013	2043	否
天津北方港航石化码头有限公司	82,840,000	82,840,000	2009	2018	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	68,400,000	-	2016	2049	否
首都高速公路发展有限公司	5,567,900	5,920,000	1994	2024	否
合计	<u>1,151,193,500</u>	<u>876,064,300</u>			



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联交易(续)

(k) 接受担保

担保方	2016年6月30日	2015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	2,086,397,598	2,036,620,466	2012	2022	否
中交集团	8,227,296,958	8,019,693,825	2009	2019	否
中交集团	6,232,344,922	6,100,157,511	2012	2017	否
中交集团	<u>4,176,992,079</u>	<u>4,074,621,151</u>	2012	2027	否
合计	<u>20,723,031,557</u>	<u>20,231,092,953</u>			

(l) 其他关联交易

于2016年3月31日，本公司下属子公司中交国际（香港）控股有限公司（以下简称中交国际）通过总收益互换形式全额投资由绿城中国控股有限公司发行的4亿美元私募前3年不可赎回的高级永续债券，票息为5.50%。

中交国际采用总收益互换方式投资上述高级永续债券。即中交国际在不直接持有债券的情况下，通过支付一定比例保证金可取得债券收益的融资金金融衍生品。中交国际与香港汇丰银行及瑞士瑞信银行分别签署1.125亿美元及1.875亿美元的三年期国际掉期及衍生工具协会掉期总协议，固定票息为3年掉期利率加 2.15%，并向银行支付1亿美元保证金，折合人民币663,144,636元。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联交易(续)

(m) 关键管理人员报酬

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
关键管理人员报酬	<u>3,769,820</u>	<u>3,868,755</u>

6. 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

关联方名称	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广州南沙明珠湾区开发有限公司	385,032,630	-	-	-
天津港航工程有限公司	152,471,163	(30,251,755)	115,305,423	(25,241,961)
唐山曹妃甸疏浚有限公司	134,694,209	(37,356,245)	100,564,209	(11,870,802)
滨海县滨海港投资开发有限公司	85,749,197	-	97,045,753	-
重庆铜永高速公路有限公司	59,015,463	-	48,477,952	-
重庆万利万达高速公路有限公司	57,218,549	-	67,392,184	-
神华上航疏浚有限责任公司	48,808,506	-	37,852,116	-
贵州贵深投资发展有限公司	1,669,834	-	2,000,000	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	307,728	-	43,732,567	-
中交(巴中)投资发展有限公司	-	-	513,881,420	-
其他	<u>104,957,803</u>	<u>(5,518,504)</u>	<u>10,866,038</u>	-
合计	<u>1,029,925,082</u>	<u>(73,126,504)</u>	<u>1,037,117,662</u>	<u>(37,112,763)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 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)

(b) 预付款项

关联方名称	2016年6月30日		2015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	11,000,000	-	11,000,000	-
西安筑路机械厂	-	-	424,538	-
其他	2,097,196	-	-	-
合计	13,097,196	-	11,424,538	-

(c) 应收股利

关联方名称	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海三航亚新太钢管有限公司	31,248,710	-	30,864,920	-
山东中交航务工程有限公司	12,305,800	-	12,305,800	-
神华上航疏浚有限责任公司	-	-	11,860,004	-
天津北方港航石化码头有限公司	-	-	8,200,291	-
中交昆明建设发展有限公司	-	-	535,950	-
北京中路桥技术开发有限公司	177,500	-	177,500	-
合计	43,732,010	-	63,944,465	-

(d) 其他应收款

关联方名称	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广州南沙明珠湾区开发有限公司	2,491,188,486	-	-	-
湘潭四航建设有限公司	41,522,834	-	41,595,703	-
宁波国泰道桥有限公司	33,189,671	(21,090,762)	31,728,631	(19,629,722)
海安新港港务有限公司	15,371,440	-	14,350,000	-
天津港航安装工程有限公司	153,516	-	170,218,114	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	-	-	14,303	(2,145)
南京龙西置业有限公司	-	-	99,000,000	-
其他	48,917,202	(8,203)	87,520,002	(339,990)
合计	2,630,343,149	(21,098,965)	444,426,753	(19,971,857)

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 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	2016年6月30日	2015年12月31日
重庆万利万达高速公路有限公司	357,523,846	181,556,422
广州南沙明珠湾区开发有限公司	125,056,417	-
中交(巴中)投资发展有限公司	107,801,062	105,934,939
重庆忠都高速公路有限公司	94,988,553	85,679,534
天津港航工程有限公司	38,929,103	39,485,018
贵州贵深投资发展有限公司	20,462,214	20,543,919
宜昌中建天诚房地产开发有限公司	10,410,000	10,410,000
其他	108,918,497	5,480,000
合计	<u>864,089,692</u>	<u>449,089,832</u>

(f) 应付账款

关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日
天津港航工程有限公司	345,813,083	237,777,158
天津港航安装工程有限公司	264,922,431	180,928,917
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	125,197,657	122,653,192
天津顺业国际贸易有限公司	129,171,319	82,425,449
唐山曹妃甸疏浚有限公司	-	18,148,562
其他	68,158,572	24,251,639
合计	<u>933,263,062</u>	<u>666,184,917</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 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)

(g) 预收款项

关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日
中交佛山投资发展有限公司	459,924,100	-
重庆万利万达高速公路有限公司	157,151,680	391,543,767
广州南沙明珠湾区开发有限公司	137,431,764	-
重庆忠都高速公路有限公司	95,284,872	78,304,633
贵州瓮马铁路有限责任公司	52,800,000	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	18,301,922	43,547,897
中交(巴中)投资发展有限公司	-	219,938,780
其他	23,860,409	-
合计	<u>944,754,747</u>	<u>733,335,077</u>

(h) 应付票据

关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日
天津港航安装工程有限公司	4,662,000	56,583,021
天津港航工程有限公司	-	5,000,000
宁波航通预制构件工程有限公司	-	1,900,000
合计	<u>4,662,000</u>	<u>63,483,021</u>

(i) 应付股利

关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日
中交集团	<u>1,965,609,715</u>	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：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)

(j) 其他应付款

关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日
吸收存款-		
中交集团	3,560,218,289	4,219,302,358
中交地产有限公司	285,023,179	537,729,841
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	201,860,875	249,162,595
中交房地产集团有限公司	146,415,311	-
广东中房惠民工程投资有限公司	129,562,774	92,676,366
中交地产武汉开发有限公司	68,192,091	112,604,375
咸阳中房金鼎房地产开发有限公司	43,095,038	135,011,602
中交房地产有限公司	-	1,470,707,742
其他	<u>797,028,354</u>	<u>419,405,107</u>
小计	<u>5,231,395,911</u>	<u>7,236,599,986</u>
其他应付款项-		
天津顺业国际贸易有限公司	30,737,920	8,628,124
沈阳全运村建设有限公司	22,640,000	-
中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司	20,300,000	-
中交集团	243,301	-
唐山曹妃甸疏浚有限公司	-	3,000,000
宁波国泰道桥有限公司	-	12,098,909
其他	<u>48,001,565</u>	<u>8,471</u>
小计	<u>121,922,786</u>	<u>23,735,504</u>
总计	<u>5,353,318,698</u>	<u>7,260,335,490</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

七、 关联方关系及其交易(续)

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重大承诺事项:

(a) 提供建造服务

关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日
中交佛山投资发展有限公司	10,304,931,186	11,030,137,714
重庆万利万达高速公路有限公司	2,139,257,093	3,539,375,337
滨海县滨海港投资开发有限公司	2,279,939,234	2,304,167,888
广州南沙明珠湾区开发有限公司	3,005,459,549	2,629,204,977
重庆忠都高速公路有限公司	134,924,901	334,440,589
中交昆明建设发展有限公司	-	6,965,154,552
其他	<u>45,526,990</u>	<u>700,795,432</u>
合计	<u>17,910,038,953</u>	<u>27,503,276,489</u>

(b) 接受劳务

关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日
天津港航工程有限公司	68,092,096	1,032,951,353
天津港航安装工程有限公司	14,362,274	50,321,214
山东中交航务工程有限公司	<u>11,705,639</u>	<u>25,000,000</u>
合计	<u>94,160,009</u>	<u>1,108,272,567</u>

(c) 租赁

关联方名称	2016年6月30日	2015年12月31日
中交集团	<u>134,368,044</u>	<u>268,736,090</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 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:

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
房屋及建筑物、机器设备及船舶	3, 256, 812, 998	3, 818, 728, 875
无形资产-特许经营权	<u>96, 126, 739, 614</u>	<u>104, 154, 273, 759</u>
合计	<u>99, 383, 552, 612</u>	<u>107, 973, 002, 634</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:

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	743, 730, 704	970, 532, 079
一到二年	397, 526, 017	577, 983, 241
二到三年	375, 668, 866	479, 305, 526
三年以上	<u>430, 838, 207</u>	<u>615, 891, 784</u>
合计	<u>1, 947, 763, 794</u>	<u>2, 643, 712, 630</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:

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
土地使用权、房屋及建筑物	1, 098, 975, 151	719, 349, 596
机器设备	<u>214, 278, 919</u>	<u>73, 205, 469</u>
合计	<u>1, 313, 254, 070</u>	<u>792, 555, 065</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 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

	2016年6月30日	2015年12月31日
未决诉讼	<u>2,867,365,161</u>	<u>3,090,729,311</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。

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9月, 合同方以产品质量相关的问题构成违约为由在英国高等法院王座法庭技术工程庭提起诉讼, 要求赔偿额外测试修理费用、工期延误及其他相关损失, 合计约2.5亿英镑, 折合人民币约22.30亿元。2016年2月至3月, 英国高院TCC法庭进行了为期五周的部分开庭审理, 截至6月30日尚无判决结果。根据目前最新的诉讼进展情况, 并且在咨询了律师的意见之后, 公司认为由于一审尚未结束, 亦未进行判决, 公司仍然无法对该案件可能发生的结果及公司可能因本案发生的损失或损益的可能性及金额进行可靠估计。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

九、或有事项(续)

2. 对外担保

	2016年6月30日	2015年12月31日
提供的对外担保	<u>1, 170, 377, 500</u>	<u>895, 248, 300</u>

于2016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	416, 065, 600	2014-2044
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200, 000, 000	2013-2043
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	156, 000, 000	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	120, 000, 000	2012-2042
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	102, 320, 000	2013-2043
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	82, 840, 000	2009-2018
上海振华重工(集团)股份有限公司	江苏燕尾港港口有限公司	19, 184, 000	2014-2017
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限公司	68, 400, 000	2016-2049
中国交通建设股份有限公司	首都高速公路发展有限公司	<u>5, 567, 900</u>	1994-2024
合计		<u>1, 170, 377, 500</u>	

上述金额代表联营企业违约将给本集团造成的最大损失。以上公司财务状况良好, 预期不存在重大债务违约风险, 本集团未确认与财务担保相关的预计负债。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十、 资产负债表日后事项

2016年8月23日本公司董事会审议并批准了优先股股息派发方案。本公司于2015年9月16日发行的90,000,000股优先股,股息派发方案为:每股股息为人民币含税5.1元,股息总金额为人民币含税459,000,000元;于2015年10月27日发行的55,000,000股优先股,股息派发方案为:每股股息为人民币含税4.7元,股息总金额为人民币含税258,500,000元。

中交疏浚(集团)股份有限公司于2016年7月7日公开发行40,000,000份第二期公司债券。品种一每份面值100元,发行规模为人民币30亿元,期限为5年,年利率为3.01%,每年付息一次,到期一次性偿还本金。品种二每份面值100元,发行规模为人民币10亿元,期限为5年,年利率3.35%,每年付息一次,到期一次性偿还本金,其中第3年末本公司拥有票面利率选择权,债券投资人有权选择全部或部分回售,或继续持有债券。

十一、 金融风险

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)、信用风险及流动性风险。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2015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2015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2016年6月30日,本集团未使用的信贷额度为人民币7,101亿元(2015年12月31日:5,803亿元)。

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。

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

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十一、 金融风险(续)

(a) 流动风险(续)

本集团	2016年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
借款	105,964,803,991	24,220,557,216	53,194,862,469	140,989,524,785	324,369,748,461
应付债券及					
短期融资券	15,082,476,656	12,633,450,137	16,985,279,726	7,372,049,315	52,073,255,834
衍生金融工具	60,495,997	3,070,205	(171,717)	-	63,394,485
应付款项(不包括法定及非金融负债)	196,811,251,539	5,947,758,166	1,612,390,596	825,210,647	205,196,610,948
应付融资租赁款	523,813,006	563,924,353	941,299,704	259,763,437	2,288,800,500
提供的对外担保	1,170,377,500	-	-	-	1,170,377,500
合计	<u>319,613,218,689</u>	<u>43,368,760,077</u>	<u>72,733,660,778</u>	<u>149,446,548,184</u>	<u>585,162,187,728</u>

本集团	2015年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
借款	84,174,782,107	32,030,700,392	39,274,687,594	144,406,126,786	299,886,296,879
应付债券及					
短期融资券	10,603,983,421	12,636,266,278	17,254,449,116	7,521,841,096	48,016,539,911
衍生金融工具	7,790,461	6,655,023	(123,231)	-	14,322,253
应付款项(不包括法定及非金融负债)	190,515,578,800	8,667,545,920	-	-	199,183,124,720
应付融资租赁款	655,903,326	625,626,355	1,180,495,360	385,316,179	2,847,341,220
提供的对外担保	895,248,300	-	-	-	895,248,300
合计	<u>286,853,286,415</u>	<u>53,966,793,968</u>	<u>57,709,508,839</u>	<u>152,313,284,061</u>	<u>550,842,873,283</u>

本公司	2016年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
借款	17,579,511,088	334,821,537	4,305,777,348	253,285,658	22,473,395,631
应付债券及					
短期融资券	7,918,640,126	6,747,901,370	9,696,999,452	7,372,049,315	31,735,590,263
衍生金融工具	(8,913)	(67,723)	(171,717)	-	(248,353)
应付款项(不包括法定及非金融负债)	58,840,810,147	124,329,928	62,091,034	-	59,027,231,109
提供的担保	33,101,960,932	-	-	-	33,101,960,932
合计	<u>117,440,913,380</u>	<u>7,206,985,112</u>	<u>14,064,696,117</u>	<u>7,625,334,973</u>	<u>146,337,929,582</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十一、 金融风险(续)

(a) 流动风险(续)

本公司	2015年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
借款	17,077,626,890	1,796,666,805	4,492,706,469	93,299,235	23,460,299,399
应付债券及短期融资券	4,001,002,740	6,876,646,575	9,491,875,068	7,521,841,096	27,891,365,479
衍生金融工具	( 6,396)	( 48,600)	( 123,231)	-	( 178,227)
应付款项(不包括法定及非金融负债)	15,597,996,585	126,837,863	-	-	15,724,834,448
提供的担保	22,751,668,359	-	-	-	22,751,668,359
合计	<u>59,428,288,178</u>	<u>8,800,102,643</u>	<u>13,984,458,306</u>	<u>7,615,140,331</u>	<u>89,827,989,458</u>

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
2016年6月30日			
远期外汇合同-现金流量套期			-
流出	242,987,010	43,354,340	13,262,400
流入	236,956,445	43,378,413	15,328,616
2015年12月31日			
远期外汇合同-为交易而持有			
流出	(1,753,299,000)	-	-
流入	1,754,023,000	-	-
远期外汇合同-现金流量套期			
流出	( 634,860,000)	-	-
流入	2,360,000	-	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十一、 金融风险(续)

(b) 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2016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6%，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3%。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、 公允价值的估计

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。

1. 持续的以公允价值计量的资产/负债

于2016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：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产：				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产				
交易性权益工具投资	109,027,965	-	-	109,027,965
衍生金融工具	-	46,448,314	-	46,448,314
可供出售金融资产				
可供出售权益工具	18,627,584,962	-	32,451,875	18,660,036,837
其他非上市金融工具	-	100,411,233	-	100,411,233
资产合计	<u>18,736,612,927</u>	<u>146,859,547</u>	<u>32,451,875</u>	<u>18,915,924,349</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十二、公允价值的估计(续)

1 持续的以公允价值计量的资产/负债(续)

于 2016 年 6 月 30 日, 持续的以公允价值计量的负债按上述三个层级列示如下:

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债:				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融工具	-	(131,302,995)	-	(131,302,995)
负债合计	-	(131,302,995)	-	(131,302,995)

于 2015 年 12 月 31 日, 以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下:

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产:				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产				
交易性权益工具投资	142,760,603	-	-	142,760,603
衍生金融工具	-	8,934,790	-	8,934,790
可供出售金融资产				
可供出售权益工具	20,252,673,694	-	414,092,619	20,666,766,313
其他非上市金融工具	-	46,000,000	-	46,000,000
资产合计	20,395,434,297	54,934,790	414,092,619	20,864,461,706

于 2015 年 12 月 31 日, 以公允价值计量的金融负债按上述三个层级列示如下:

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债:				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融工具	-	(134,058,885)	-	(134,058,885)
负债合计	-	(134,058,885)	-	(134,058,885)

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。本期无第一层次与第二层次间的转换。

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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十二、公允价值的估计(续)

第二层次公允价值计量的相关信息如下:

2016年6月31日		估值技术	可观察输入值	
	公允价值		名称	范围/加权平均值
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
-远期外汇合同-为交易而持有	2,430,509	现金流量折现模型	美元兑人民币远期汇率	6.2602-6.4815
			美元兑日元远期汇率	120
			人民币兑澳元远期汇率	4.8615-4.9165
			欧元兑澳元远期汇率	0.6104-0.6755
-远期外汇合同-现金流量套期	8,470,134	现金流量折现模型	英镑兑澳元远期汇率	0.4658-0.4663
			日元兑澳元远期汇率	86.61-93.29
			美元兑澳元远期汇率	0.6980-0.8470
-总收益互换	35,547,671	现金流量折现模型	高级永续债票息	5.5
可供出售金融资产				
-其他非上市金融工具	100,411,233	现金流量折现模型	合同约定收益率	3.5-6.1
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
-远期外汇合同-为交易而持有	(123,567,298)	现金流量折现模型	美元兑人民币远期汇率	6.4971-6.7302
			欧元兑美元远期汇率	1.20
			南非兰特币兑美元远期汇率	10.2729
			欧元兑澳元远期汇率	0.6104-0.6755
			英镑兑澳元远期汇率	0.4658-0.4663
-远期外汇合同-现金流量套期	(7,735,697)	现金流量折现模型	美元兑澳元远期汇率	0.6980-0.8470
			美元兑欧元远期汇率	0.6502
			澳元兑新西兰元远期汇率	1.2751-1.2858
			新加坡元兑澳元远期汇率	0.9833



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十三、 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。

于2016年6月30日及2015年12月31日，本集团的资本负债比率如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
总借款		
短期借款	65,339,944,169	61,060,701,257
长期借款	170,987,244,273	149,867,356,414
应付债券及其利息	35,252,242,461	36,721,100,559
短期融资券及其利息	10,128,963,781	5,023,477,163
应付融资租赁款及利息	<u>2,038,112,867</u>	<u>2,510,138,571</u>
合计	<u>283,746,507,551</u>	<u>255,182,773,964</u>
减：现金及现金等价物(附注、46(d))	(81,333,336,455)	(94,960,131,593)
股东权益	173,619,003,119	169,562,822,747
债务净额(A)	<u>202,413,171,096</u>	<u>160,222,642,371</u>
总资本(B)	<u>376,032,174,215</u>	<u>329,785,465,118</u>
资本负债比率(A/B)	<u>54%</u>	<u>49%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、 公司财务报表项目注释

1. 货币资金

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	843,340	1,354,831
其中：人民币	258,770	330,701
美元	409,649	414,875
其他币种	174,921	609,255
银行存款	24,850,023,052	28,899,394,780
其中：人民币	20,460,728,260	23,608,687,695
美元	3,832,673,647	4,715,959,436
欧元	251,157,234	365,310,732
港元	200,655,136	110,001,594
日元	32,206,800	26,913,898
利比亚利纳尔	71,963,268	71,971,012
其他币种	638,707	550,413
其他货币资金—人民币	<u>36,109</u>	<u>41,959</u>
合计	<u>24,850,902,501</u>	<u>28,900,791,570</u>

其他货币资金主要为信用卡存款。

外币资金已折算为人民币金额列示。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十四、 公司财务报表项目注释(续)

2. 应收账款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	10,239,926,310	9,603,452,339
减: 坏账准备	(154,794,442)	(135,331,029)
合计	<u>10,085,131,868</u>	<u>9,468,121,310</u>

(a) 应收账款账龄分析如下:

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	9,409,230,265	8,651,935,524
一到二年	597,170,167	793,329,178
二到三年	163,770,101	89,878,675
三到四年	31,027	1,966,782
四到五年	-	66,342,180
五年以上	69,724,750	-
合计	<u>10,239,926,310</u>	<u>9,603,452,339</u>

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2016 年 6 月 30 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提	占总额比例	账面余额	坏账准备	计提	占总额比例
	金额	金额	比例		金额	金额	比例	
应收集团内子公司	747,331,614	-	-	7%	812,514,258	-	-	8%
按账龄组合计提坏账准备	9,068,833,177	(85,069,692)	1%	89%	8,311,449,566	(31,333,435)	-	87%
单项金额不重大但单独计提坏账准备	423,761,519	(69,724,750)	16%	4%	479,488,515	(103,997,594)	22%	5%
合计	<u>10,239,926,310</u>	<u>(154,794,442)</u>			<u>9,603,452,339</u>	<u>(135,331,029)</u>		

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十四、 公司财务报表项目注释(续)

2. 应收账款(续)

(c) 按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:

	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
	金额	金额	
六个月以内	8,396,770,172	-	-
六个月到一年	275,947,632	(1,917,744)	1%
一到二年	232,314,245	(34,005,404)	15%
二到三年	163,770,101	(49,131,030)	30%
三到四年	31,027	(15,514)	50%
合计	<u>9,068,833,177</u>	<u>(85,069,692)</u>	

	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
	金额	金额	
六个月以内	8,013,256,967	-	-
六个月到一年	102,381,290	(1,023,813)	1%
一到二年	189,558,474	(28,433,771)	15%
二到三年	<u>6,252,835</u>	<u>(1,875,851)</u>	30%
合计	<u>8,311,449,566</u>	<u>(31,333,435)</u>	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十四、 公司财务报表项目注释(续)

2. 应收账款(续)

(d) 于 2016 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 10,514,651	100%	(i)

(i) 于 2016 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 69,724,750 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 100%计提了坏账准备美元 10,514,651 元, 折合人民币 69,724,750 元(2015 年 12 月 31 日: 坏账准备美元 7,923,167 元, 折合人民币 51,449,876 元, 计提比例 75%)。

(e) 本期计提坏账准备金额 33,390,370 元; 本期收回或转回坏账准备金额 13,926,957 元。其中收回或转回的金额均不重大。

(f) 截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司无核销的应收账款。

(g) 于 2016 年 6 月 30 日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	金额	坏账准备金额	占应收账款总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>7,770,268,490</u>	<u>-</u>	<u>76%</u>

(h) 于 2016 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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十四、 公司财务报表项目注释(续)

3. 其他应收款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收下属子公司款项	27,243,009,064	25,246,917,084
应收其他保证金	2,133,782,851	166,949,642
应收押金、代垫款	208,204,611	122,366,446
应收履约保证金	94,819,820	94,871,245
备用金	14,504,366	3,964,848
应收投标保证金	5,620,000	2,600,000
其他	178,690,177	2,152,919,384
合计	29,878,630,889	27,790,588,649
减: 坏账准备	(72,626,302)	(72,626,302)
净额	29,806,004,587	27,717,962,347

(a) 其他应收账款按类别分析如下:

	2016年6月30日				2015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	27,243,009,064	91%	-	-	25,246,917,083	91%	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	2,234,222,671	8%	-	-	264,420,887	1%	-	-
员工个人借款、备用金组合	14,504,366		-	-	3,964,848	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	386,894,788	1%	(72,626,302)	19%	2,275,285,831	8%	(72,626,302)	3%
合计	29,878,630,889		(72,626,302)		27,790,588,649		(72,626,302)	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、 公司财务报表项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

(b) 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：

2016年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例
	金额	金额	
六个月以内	235,324,693	-	-
六个月到一年	14,689,375	(103,843)	1%
一到二年	17,608,686	(2,641,303)	15%
二到三年	57,464,237	(17,239,271)	30%
三到四年	18,331,824	(9,165,912)	50%
五年以上	43,475,973	(43,475,973)	100%
合计	386,894,788	(72,626,302)	

2015年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例
	金额	金额	
六个月以内	127,935,765	-	-
六个月到一年	2,009,046,626	-	-
一到二年	26,247,430	(4,312,417)	16%
二到三年	52,369,649	(16,261,946)	31%
三到四年	15,249,405	(7,851,696)	51%
五年以上	44,436,956	(44,200,243)	99%
合计	2,275,285,831	(72,626,302)	

(c) 于2016年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下：

	金额	坏账准备	占余额总额比例
余额前五名的其他应收款总额	2,316,207,092	28,445,346	7.75%

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十四、 公司财务报表项目注释(续)

4. 可供出售金融资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
以公允价值计量		
—可供出售权益工具	11,709,275,658	13,082,654,517
以成本计量		
—可供出售权益工具	<u>466,490,340</u>	<u>466,490,340</u>
减: 减值准备	( <u>8,652,240</u> )	( <u>8,652,240</u> )
净额	<u>12,167,113,758</u>	<u>13,540,492,617</u>

以公允价值计量的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间最后一个交易日的收盘价(“收盘价”)确定。

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资, 这些投资没有活跃市场报价, 其公允价值合理估计数的变动区间较大, 且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定, 因此其公允价值不能可靠计量。本公司尚无处置这些投资的计划。

5. 长期股权投资

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	长期股权投资 减值准备	账面价值	账面余额	长期股权投资 减值准备	账面价值
子公司(a)	99,115,673,431	-	99,115,673,431	97,962,619,228	-	97,962,619,228
对联营、合营 企业投资	3,323,896,385	(42,250,531)	3,281,645,854	3,251,645,300	(42,250,531)	3,209,394,769
合营企业(b)	152,061,398	(42,250,531)	109,810,867	157,272,087	(42,250,531)	115,021,556
联营企业(c)	3,171,834,987	-	3,171,834,987	3,094,373,213	-	3,094,373,213
合计	<u>102,439,569,816</u>	<u>(42,250,531)</u>	<u>102,397,319,285</u>	<u>101,214,264,528</u>	<u>(42,250,531)</u>	<u>101,172,013,997</u>

于2016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(2015年12月31日: 无)。



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、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	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派现金股利
中国港湾工程有限责任公司(注1)	成本法	2,469,871,682	2,469,871,682	-	-	2,469,871,682	50%	100%	191,309,345
中国路桥工程有限责任公司(注1)	成本法	3,248,456,905	3,248,456,905	-	-	3,248,456,905	96.37%	100%	495,521,082
中交第一航务工程局有限公司	成本法	5,445,513,940	5,445,513,940	-	-	5,445,513,940	100%	100%	170,377,946
中交第二航务工程局有限公司	成本法	3,506,658,208	3,506,658,208	-	-	3,506,658,208	100%	100%	186,669,188
中交第三航务工程局有限公司	成本法	4,961,042,848	4,961,042,848	-	-	4,961,042,848	100%	100%	203,272,872
中交第四航务工程局有限公司	成本法	3,892,065,852	3,892,065,852	-	-	3,892,065,852	100%	100%	227,281,664
中交第一公路工程局有限公司	成本法	4,114,464,772	4,114,464,772	-	-	4,114,464,772	100%	100%	244,016,692
中交第二公路工程局有限公司	成本法	1,916,201,874	1,916,201,874	-	-	1,916,201,874	100%	100%	96,674,027
中交第三公路工程局有限公司	成本法	1,489,222,139	1,489,222,139	-	-	1,489,222,139	100%	100%	-
中交第四公路工程局有限公司	成本法	1,038,959,082	1,038,959,082	-	-	1,038,959,082	100%	100%	84,515,389
中交隧道工程局有限公司	成本法	1,509,733,064	1,509,733,064	-	-	1,509,733,064	100%	100%	40,380,253
中交投资有限公司	成本法	10,719,792,930	10,719,792,930	-	-	10,719,792,930	100%	100%	249,109,590
中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	成本法	255,000,000	255,000,000	-	-	255,000,000	85%	100%	-
中交路桥建设有限公司	成本法	4,905,459,756	4,905,459,756	-	-	4,905,459,756	100%	100%	26,254,969
中交水运规划设计院有限公司	成本法	671,168,438	671,168,438	-	-	671,168,438	100%	100%	68,369,412
中交公路规划设计院有限公司	成本法	634,432,506	634,432,506	-	-	634,432,506	100%	100%	57,460,487
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	成本法	586,451,753	586,451,753	-	-	586,451,753	100%	100%	72,550,910

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、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	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派现金股利
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%	40,614,212
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	成本法	605,786,165	605,786,165	-	-	605,786,165	100%	100%	54,649,943
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%	81,986,375
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	成本法	752,662,242	752,662,242	-	-	752,662,242	100%	100%	56,142,707
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	成本法	750,100,191	750,100,191	-	-	750,100,191	100%	100%	71,338,313
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%	81,789,354
中交路桥技术有限公司	成本法	140,271,471	140,271,471	-	-	140,271,471	100%	100%	-
中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司(注1)	成本法	6,500,000	6,500,000	-	-	6,500,000	5%	95%	-
上海振华重工(集团)股份有限公司(注1)	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1)	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%	5,539,865
中和物产株式会社	成本法	639,417,829	639,417,829	-	-	639,417,829	75%	75%	-
中交上海装备工程有限公司	成本法	14,114,003	14,114,003	-	-	14,114,003	55%	55%	5,500,000
中交国际(香港)控股有限公司	成本法	1,127,066,672	1,127,066,672	-	-	1,127,066,672	100%	100%	42,080,850

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、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	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派现金股利
中国交通建设印度尼西亚有限公司	成本法	22,900,525	14,783,525	8,117,000	-	22,900,525	100%	100%	-
中交阿尔及利亚股份公司(注2)	成本法	1,222,065	1,222,065	-	-	1,222,065	49%	57%	-
中交海洋工程船舶技术中心有限公司(注1)	成本法	15,000,000	15,000,000	-	-	15,000,000	25%	95%	-
中国交通物资有限公司	成本法	24,215,414	24,215,414	-	-	24,215,414	100%	100%	-
中交海南建设投资有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000	-	-	300,000,000	100%	100%	-
中交机电工程局有限公司(注1)	成本法	500,000,000	500,000,000	-	-	500,000,000	60%	100%	449,802
中交泰兴投资建设有限公司(注1)	成本法	40,000,000	40,000,000	-	-	40,000,000	80%	100%	-
中交(福清)投资有限公司(注1)	成本法	210,000,000	210,000,000	-	-	210,000,000	70%	100%	8,689,011
中交财务有限公司	成本法	3,325,000,000	3,325,000,000	-	-	3,325,000,000	95%	95%	-
上海江天实业有限公司	成本法	840,241,472	840,241,472	-	-	840,241,472	100%	100%	-
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%	-
中交东北投资有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000	-	-	300,000,000	100%	100%	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、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	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30	持股 比例	表决权 比例	本期宣告分 派现金股利
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%	-
中交建融租赁有限公司(注1)	成本法	2,250,000,000	1,620,000,000	630,000,000	-	2,250,000,000	45%	100%	48,600,000
中交华东投资有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000	-	-	300,000,000	100%	100%	3,543
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%	10,640,310
北京联合置业有限公司	成本法	856,957,085	856,957,085	-	-	856,957,085	100%	100%	-
中交疏浚(集团)股份有限公司(注1)	成本法	16,738,387,573	16,738,387,573	-	-	16,738,387,573	99.9%	100%	-
中交海峡建设投资发展有限公司	成本法	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000	100%	100%	-
中交华中投资有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000	-	-	300,000,000	100%	100%	-
中国交建基础设施开发有限公司	成本法	20,142,025	20,142,025	-	-	20,142,025	100%	100%	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、公司财务报表项目附注(续)

5. 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

被投资单位	核算方法	投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	持股 比例	表决 权比 例	本期宣告分派 现金股利
中交城市投资控股有限公司	成本法	3,150,000,000	3,150,000,000	-	-	3,150,000,000	100%	100%	
中交资产管理有限公司(注1)	成本法	700,000,000	700,000,000	-	-	700,000,000	5.88%	100%	
中国交通建设(美国)有限公司(注1)	成本法	127,956,900	127,956,900	-	-	127,956,900	40%	100%	-
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司(注2)	成本法	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000	45%	55%	-
中交云南高速公路发展有限公司	成本法	830,000,000	830,000,000	-	-	830,000,000	83%	83%	-
北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)(注2)	成本法	750,000,000	750,000,000	-	-	750,000,000	20%	100%	19,906,250
中交铁道设计研究总院有限公司(注1)	成本法	125,000,000	30,000,000	95,000,000	-	125,000,000	50%	100%	-
中交海洋投资控股有限公司	成本法	300,000,000	-	300,000,000	-	300,000,000	100%	100%	-
其他	成本法	400,934,420	280,997,217	134,937,203	15,000,000	400,934,420			-
合计		<u>99,115,673,431</u>	<u>97,962,619,228</u>	<u>1,168,054,203</u>	<u>15,000,000</u>	<u>99,115,673,431</u>			<u>2,949,960,914</u>

注1：持股比例与表决权比例不一致由集团内间接持股造成。

注2：持股比例与表决权比例不一致的原因请参见附注三、1(a)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、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	2015年 12月31日	本期增减变动						2016年 6月30日	持股 比例	表决权 比例
				追加投资	减少投资	按权益法调 整的净损益	享有的其他 综合收益	宣告发放的 现金股利	其他			
首都高速公路发展有限公司	权益法	50,000,000	153,009,686	-	-	(4,842,036)	-	-	-	148,167,650	50.00%	50.00%
其他	权益法		4,262,401	-	-	(852,004)	-	-	483,351	3,893,748		
合计			<u>157,272,087</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5,694,040)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>483,351</u>	<u>152,061,398</u>		

(c) 联营企业

	核算方法	投资成本	2015年 12月31日	本期增减变动						2016年 6月30日	持股 比例	表决权 比例
				追加投资	减少投资	按权益法调 整的净损益	享有的其 他综合收益	宣告发放 的现金股 利	其他			
太中银铁路有限责任公司	权益法	2,000,000,000	2,148,852,385	-	-	(51,824,714)	-	-	-	2,097,027,671	14.66%	14.66%
中交佛山投资发展有限公司	权益法	560,000,000	560,000,000	-	-	11,725,854	-	-	-	571,725,854	37.33%	37.33%
振华物流集团有限公司	权益法	220,413,926	264,778,252	-	-	-	-	-	-	264,778,252	25%	25%
北京中科兴仪高端医疗器械产业投资有限公司	权益法	90,000,000	90,309,222	-	-	-	-	-	-	90,309,222	31.30%	31.30%
中关村协同发展投资有限公司	权益法	30,000,000	30,000,000	120,000,000	-	(2,006,012)	-	-	-	147,993,988	30%	30%
其他	权益法		433,354	-	-	-	-	-	(433,354)	-		
合计			<u>3,094,373,213</u>	<u>120,000,000</u>	<u>-</u>	<u>(42,104,872)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(433,354)</u>	<u>3,171,834,987</u>		

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十四、 公司财务报表项目附注(续)

6. 短期借款和长期借款

	短期借款(a)		长期借款(b)	
	2016年6月30日	2015年12月31日	2016年6月30日	2015年12月31日
信用借款	<u>15,366,240,000</u>	<u>16,679,783,333</u>	<u>4,586,932,087</u>	<u>6,109,328,197</u>

(a) 短期借款

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间, 本公司短期借款按年利率 2.32%至 4.59%(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间: 4.11%至 6.00%)计息。

(b) 长期借款

	2016年6月30日	2015年12月31日
长期借款		
信用借款	6,367,015,148	6,215,647,195
减: 一年内到期的长期借款(附注十四、9)		
信用借款	<u>(1,780,083,061)</u>	<u>(106,318,998)</u>
净额	<u>4,586,932,087</u>	<u>6,109,328,197</u>

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间, 本公司长期借款按年利率 1.08%至 5.45%(截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间: 2.50%至 6.34%)计息。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、 公司财务报表项目附注(续)

7. 应付账款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付下属子公司工程款	11,863,057,908	11,556,473,587
应付工程款	4,559,900,443	1,615,720,560
应付设备采购款	118,863,448	144,743,482
应付材料款	360,095,482	17,970,801
其他	10,727,775	19,248,621
合计	<u>16,912,645,056</u>	<u>13,354,157,051</u>

(a) 应付下属子公司工程款：

	2016年6月30日	2015年12月31日
中交第一航务工程局有限公司	4,564,459,326	4,005,613,157
中交疏浚(集团)股份有限公司	3,776,965,361	3,680,488,571
中交第四航务工程局有限公司	885,353,990	865,399,707
中交第四公路工程局有限公司	518,073,566	826,894,776
中交第二航务工程局有限公司	442,717,730	525,614,658
中交第三航务工程局有限公司	390,138,633	406,813,997
中交路桥建设有限公司	289,960,391	244,194,416
中交隧道工程局有限公司	117,680,643	225,349,790
中交第二公路工程局有限公司	294,543,277	206,524,581
中交第一公路工程局有限公司	286,472,597	156,510,443
中交第三公路工程局有限公司	122,626,631	142,881,591
中交机电工程局有限公司	67,267,910	86,590,015
中国交通物资有限公司	31,017,175	79,142,875
上海振华重工(集团)股份有限公司	45,475,907	54,475,907
其他	30,304,771	49,979,103
合计	<u>11,863,057,908</u>	<u>11,556,473,587</u>

(b) 于2016年6月30日，账龄超过一年的应付账款为2,239,955,580元(2015年12月31日：2,275,079,581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。



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

十四、 公司财务报表项目附注(续)

8. 其他应付款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应付下属子公司款项	36,054,623,221	42,331,460,923
应付押金、代垫款	133,438,125	25,278,486
应付其他保证金	-	5,918,281
应付修理费用	1,814,582	3,100,990
应付履约保证金	2,358,256	2,168,813
应付投标保证金	24,993,696	12,886,247
其他	884,382,910	234,543,795
合计	<u>37,101,610,790</u>	<u>42,615,357,535</u>

(a) 其他应付款账龄分析如下:

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	36,984,762,027	100%	42,510,532,220	100%
一到二年	29,491,848	-	50,166,137	-
二到三年	47,579,501	-	16,942,803	-
三年以上	39,777,414	-	37,716,375	-
合计	<u>37,101,610,790</u>	<u>100%</u>	<u>42,615,357,535</u>	<u>100%</u>

于 2016 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的其他应付款为 116,848,763 元(2015 年 12 月 31 日: 104,825,315 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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、公司财务报表项目附注(续)

9. 一年内到期的非流动负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期应付款	1,698,322,690	2,451,287,632
一年内到期的长期借款 (附注十四、6(b))	<u>1,780,083,061</u>	<u>106,318,998</u>
合计	<u>3,478,405,751</u>	<u>2,557,606,630</u>

10. 营业收入和营业成本

	截至2016年 6月30日止六个月期间		截至2015年 6月30日止六个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,666,984,387	(23,089,166,618)	20,254,956,241	(19,632,904,588)
其他业务	<u>1,282,417</u>	<u>(45,000)</u>	<u>242,398</u>	<u>(192,663)</u>
合计	<u>24,668,266,804</u>	<u>(23,089,211,618)</u>	<u>20,255,198,639</u>	<u>(19,633,097,251)</u>

11. 财务费用

	截至2016年 6月30日止六个月期间	截至2015年 6月30日止六个月期间
利息支出	1,351,427,092	1,522,335,321
减：利息收入	(767,233,488)	(743,627,060)
汇兑损益	45,050,476	(1,001,071)
其他	<u>24,710,919</u>	<u>7,059,829</u>
合计	<u>653,954,999</u>	<u>784,767,019</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

(金额单位：人民币元)

十四、 公司财务报表项目附注(续)

12. 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、资产减值损失和财务费用按照性质分类，列示如下：

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
工程分包费	22,517,339,588	19,276,260,614
财务费用	653,954,999	784,767,019
人工费	264,641,830	270,913,043
材料费	243,202,337	127,758,486
资产减值损失	28,564,983	29,876,573
折旧与摊销	19,739,397	16,034,959
租赁费	18,303,249	8,342,846
其他	252,169,672	156,084,778
合计	<u>23,997,916,055</u>	<u>20,670,038,318</u>

13. 投资收益

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
子公司的长期股权投资收益	2,949,960,914	2,862,844,772
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	54,132,494	372,595,538
权益法核算的长期股权投资收益	( 47,798,912)	13,310,437
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	863,867	-
合计	<u>2,957,158,363</u>	<u>3,248,750,747</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

中国交通建设股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

补充资料

1、 非经常性损益明细表

	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间
非流动资产处置净损益	( 1,945,014)	95,053,354
计入当期损益的政府补助	275,682,460	145,572,916
计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费	12,222,808	12,559,318
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	449,744,779	1,138,289,502
债务重组损益	1,429,951	1,778,344
单独进行减值测试的应收款项减值准 备转回	90,299,970	150,030,396
除上述各项之外的其他营业外收入和 支出净额	84,822,562	221,175,765
小计	912,257,516	1,764,459,595
减: 所得税影响数	( 203,528,740)	( 306,128,194)
减: 归属于少数股东的非经常性损益	( 2,272,224)	( 223,878,364)
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>706,456,552</u>	<u>1,234,453,037</u>

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

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

补充资料(续)

2、 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另行编制的截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间和截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间中期财务报表与本财务报表在某些方面存在会计准则差异，差异项目及金额列示如下：

	净利润(合并)		净资产(合并)	
	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间	截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
按企业会计准则 差异项目及金额—	7,177,026,751	6,535,114,034	173,619,003,119	169,562,822,747
安全生产费的税后差 异(i)	239,985,876	334,839,176 (	6,981,103)	( 8,195,713)
购买国产设备抵税的 税后差异(ii)	( 6,114,279)	( 3,462,720)	( 17,392,312)	( 11,278,033)
资本化利息的税后差 异(iii)	—	696,165 (	189,363,827)	( 189,363,827)
股权分置流通权的差 异(iv)	—	—	( 347,874,879)	( 347,874,879)
按国际财务报告准则	<u>7,410,898,348</u>	<u>6,867,186,655</u>	<u>173,057,390,998</u>	<u>169,006,110,295</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

补充资料(续)

2、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。

(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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2016年6月30日

(金额单位: 人民币元)

补充资料(续)

2、 境内外财务报表差异调节表(续)

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

3、 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	
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	4.10%	5.39%	0.38	0.39	0.38	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.63%	4.37%	0.34	0.32	0.34	0.32

### 第十三节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	公司在香港联合交易所主板公布的2016年中期业绩公告。

董事长：刘起涛

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 30 日