



**中国交通建设股份有限公司**  
CHINA COMMUNICATIONS CONSTRUCTION COMPANY LIMITED

## **2011 年年度报告**

**(股票代码: 601800)**

## 目 录

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 第一节 重要提示.....                | 2  |
| 第二节 公司基本情况.....              | 4  |
| 第三节 董事长致辞 .....              | 7  |
| 第四节 会计数据和业务数据摘要.....         | 10 |
| 第五节 股本变动及股东情况.....           | 12 |
| 第六节 公司董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 19 |
| 第七节 公司治理结构.....              | 27 |
| 第八节 股东大会情况简介 .....           | 35 |
| 第九节 董事会报告 .....              | 36 |
| 第十节 监事会报告 .....              | 58 |
| 第十一节 重要事项 .....              | 61 |
| 第十二节 财务会计报告 .....            | 78 |
| 第十三节 备查文件 .....              | 79 |

## 第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、本报告经公司第二届董事会第十九会议审议通过，公司应出席会议董事9名，实到7名。执行董事刘起涛先生因工作原因出差未能出席本次会议，委托执行董事、董事长周纪昌先生代为行使表决权；独立非执行董事邹乔先生因工作原因出差未能出席本次会议，委托独立非执行董事袁耀辉先生代为行使表决权。

三、普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人周纪昌、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）李青岸声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况：是

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况：否

七、词汇及技术术语

1、公司、本公司、本集团、中国交建：中国交通建设股份有限公司

2、中交集团：中国交通建设集团有限公司

3、振华重工：上海振华重工（集团）股份有限公司

4、F&G：美国F&G公司（Friede & Goldman United, Ltd.）

5、国务院国资委：国务院国有资产监督管理委员会

6、工程总承包：承包商受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包方式。

7、BT：Build-Transfer，建设-移交。指一个项目的运作通过项目公司总承包、融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的项目运作方式。

8、BOT：Build-Operate-Transfer，建设-经营-移交。实质上是以政府和项目公司之

间达成协议为前提,由政府向项目公司颁布特许,允许其在一定时期内筹集资金建设某一基础设施并管理和经营该设施及其相应的产品与服务。当特许期限结束时,项目公司按约定将该设施移交给政府部门,转由政府指定部门经营和管理。

9、**BOO: Build-Own-Operate**, 建设-所有-经营。项目公司根据政府赋予的特许经营权利,兴建、拥有某项目所有权并进行经营。

10、**EPC: Engineer-Procure-Construct**, 设计-采购-施工总承包,实质上是工程总承包企业按照合同约定,承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作,并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责,又称交钥匙工程。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司信息

公司法定中文名称：中国交通建设股份有限公司

公司中文简称：中国交建

公司法定英文名称：China Communications Construction Company Limited

公司英文简称：CCCC

公司法定代表人：周纪昌

### 二、联系人和联系方式

公司董事会秘书：刘文生

电话：8610-82016562

传真：8610-82016524

电子信箱：ir@ccccltd.cn

联系地址：中国北京市西城区德胜门外大街85号

### 三、基本情况简介

公司注册地址：中国北京市西城区德胜门外大街85号

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

邮政编码：100088

公司国际互联网网址：<http://www.ccccltd.cn>

电子信箱：webmaster@ccccltd.cn

### 四、信息披露及备置地点

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A股年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

登载H股年度报告的香港证监会指定网站的网址：[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)

公司A股年度报告备置地点：北京市德胜门外大街85号19楼

公司H股年度报告备置地点：香港北角英皇道370-374号振华大厦19楼

## 五、公司股票简况

A股股票上市交易所：上海证券交易所

A股上市日期：2012年3月9日

A股股票简称：中国交建

A股股票代码：601800

H股股票上市交易所：香港联合交易所

H股上市日期：2006年12月15日

H股股票简称：中国交通建设

H股股票代码：01800

## 六、公司其他有关资料

公司首次注册登记日期：2006年10月8日

注册地点：北京市东城区安定门外大街丙88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

境内会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所有限公司

境内会计师事务所办公地址：中国上海市黄浦区湖滨路202号企业天地2号楼普华永道中心11楼

境外会计师事务所名称：罗兵咸永道会计师事务所

境外会计师事务所办公地址：香港中环太子大厦22楼

香港法律顾问名称：富而德律师事务所

香港法律顾问办公地址：香港中环交易广场第二期十一楼

境内法律顾问名称：北京嘉源律师事务所

境内法律顾问办公地址：中国北京市复兴门内大街158号远洋大厦F407

### 第三节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

2011 年，面对复杂多变的国际形势和国内经济运行出现的新情况，公司以提高企业运营质量为主要工作，以发展主营业务为基础，调整资产结构、业务结构和市场结构，大力实施“走出去”的“大海外”拓展战略，新签合同额、营业收入、每股盈利快速增长，各项工作取得显著成绩。

2011 年，实现营业收入为人民币 2,953.70 亿元，同比增长 7.97%；归属于本公司股东的净利润为人民币 116.01 亿元，同比增长 22.93%；基本每股收益为人民币 0.78 元，同比增长 21.88%。2011 年新签合同额为人民币 4,578.48 亿元，同比增长 11.20%。截至 2011 年 12 月 31 日，在执行未完工合同金额为人民币 6,019.12 亿元，同比增长 17.54%。

2011 年，公司综合实力得到进一步提升。公司跻身世界 500 强第 211 位，比上年提升 13 位；位居 ENR 全球最大 225 家国际承包商第 11 位，连续 5 年位居中国上榜企业第 1 名；在 ENR 全球最大 150 家设计企业排名中，公司位列第 17 位，位居中国上榜企业第 1 名；公司被国家科技部确定为国家级创新型企业，被美国《机构投资者》杂志评为亚洲最佳行业上市公司。在应对利比亚政局动荡突发事件中，周密部署，措施得当，公司 4,893 名员工全部安全撤离，得到中央领导和国家有关部委的高度赞扬。

在资本市场发展中取得新举措。继 2006 年在香港成功上市之后，公司于 2012 年 3 月 9 日通过首次公开发行人民币普通股暨吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司的创新方式，成功登陆中国 A 股市场。本次公司共发行约 13.5 亿新股，募集资金近 50 亿人民币，是公司发展历程中的又一次跨越。

在履行社会责任方面，公司作为中国交通基础设施建设的主力军和国家队，2011 年公司积极发挥在交通基础设施建设中的行业带动和导向作用，为社会创造便捷的出行条件，为国家的经济建设提供良好的基础设施。经营过程中，公司严格遵守国家法律法规、社会公德、商业道德和行业规则，依法经营，诚信经营，合规经营，全年没有出现重大违法、违规、失信的事件。

在内部控制与风险管理方面，公司通过构建良好的内部控制环境，建立定期风险识别与评估机制，强化对内部控制活动的监督力度，保障内部控制体系良性运行，增强风险控制活动效果，促进风险管理水平的提升和企业战略目标的实现。

2011 年公司取得的各项成绩，为“十二五”开了个好头。展望 2012 年，国内外市场环境中的各种不确定因素与往年相比明显增多，国内传统基础建设市场形势总体趋弱，



但根据公司各主营业务的优化组合, 机遇仍大于挑战。针对 2012 年的市场特点, 公司将重点把握好以下几个问题:

一是基建建设业务, 稳健发展过程中将着重关注三个问题: 第一, 不过度负债经营, 不依赖银行贷款扩大经营规模; 第二, 进一步减少应收账款, 减少存货, 改善经营性现金流; 第三, 积极创新商业模式, 创造市场机会, 提升盈利水平。

二是基建设计业务, 这几年盈利能力稳步增长, 但发展速度还需进一步加快。各级管理者一旦发现盈利能力增长后劲乏力时, 应立即考虑是沿用现有的增长方式和商业模式, 还是转变增长方式, 创新商业模式, 需要管理者及时冷静思考。

三是疏浚业务, 具有高投入高附加值的行业特点, 相对基建建设板块, 利润贡献占比还应该进一步提升。因此, 疏浚业务将进一步转变增长方式, 创新商业模式, 适度控制资本性开支, 提升资产运营效益。

四是装备制造业务, 2011 年振华重工虽然已经扭亏转盈, 但仍要继续加大市场的开发力度, 没有市场就没有订单, 没有订单振华重工拥有的优势就不能发挥。因此, 2012 年和未来几年, 装备制造业务仍然任重道远, 必须在海上重型装备方面有重大突破, 才能打破目前僵局和停滞不前的状况。

五是加快推进“大海外”拓展战略, 近几年海外业务营业规模的增幅、增速都十分明显, 利润贡献占比相当于净资产占比的 2 倍以上, 投入产出在所有业务的非海外业务中最高。今后几年, 公司将继续加快市场结构调整步伐, 到“十二五”末, 争取本公司的国际化指数达到 30%, 长远目标达到 40%。对于实现这一目标, 公司在大型基础设施建设上市公司中最有实力也最有基础。为实现这一目标, 本公司在 2011 年末成立了海外事业部。海外事业部在公司国际化经营中将发挥引导和指导作用, 将在原有的经营基础之上做增量, 使方方面面的积极性得到充分发挥, 使本公司内的资产得到更加充分、更加有效的配置, “大海外”的总体效应得到更快更好的增长。

六是投资业务, 该业务经过五年的发展已初见成效, 但与公司结构调整所期望的目标还有差距。2012 年, 公司将继续利用市场调整的机会, 寻找收益率高的项目, 加大投资力度, 特别是处理好培育经营性资产和抓好在建项目管控的关系, 确保在建项目和已运行项目实现预期利润。

以上问题的考虑, 归根结底是要着力提升本公司的盈利能力和盈利水平。公司将积极转变企业依靠规模增长的传统发展模式, 更多地关注盈利能力的提高。在工作过程中, 注

重资产结构、业务结构的优化，规范企业制度建设，加强基础管理工作，从而进一步提高公司运营质量和盈利能力，实现各位股东给予公司的期望。

尊敬的各位股东，长期关注公司的各届人士、朋友，希望你们继续给予公司帮助与支持！过去几年，因为你们的支持、帮助，公司得以健康快速发展。今后，也还是因为你们的支持和帮助，公司的明天将会更加辉煌！



周纪昌

董事长

中国 • 北京

2012 年 3 月 26 日

## 第四节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：千元

| 项目                      | 金额         |
|-------------------------|------------|
| 营业利润                    | 13,024,850 |
| 利润总额                    | 14,826,778 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 11,601,331 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 9,818,782  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 1,712,153  |

### 二、境内外会计准则下会计数据差异

单位：千元

|                    | 净利润        |           | 净资产        |            |
|--------------------|------------|-----------|------------|------------|
|                    | 本期数        | 上期数       | 期末数        | 期初数        |
| 按中国企业会计准则          | 11,794,158 | 9,450,887 | 82,035,684 | 75,021,674 |
| 按国际财务报告准则调整的项目及金额： |            |           |            |            |
| 安全生产费              | 129,372    | 128,876   | -225,263   | -167,671   |
| 资本化利息              | 15,144     | 2,372     | -194,141   | -209,285   |
| 购买国产设备抵税           | 52,545     | 55,685    | -174,697   | -227,242   |
| 股权分置流通权            | -          | -         | -496,329   | -496,329   |
| 其他                 | -7,789     | -         | -          | -          |
| 按国际财务报告准则          | 11,983,430 | 9,637,820 | 80,945,254 | 73,921,147 |

### 三、非经常性损益项目

单位：千元

| 非经常性损益项目  | 金额      |
|---|---------|
| 非流动资产处置损益   | 922,091 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | -       |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 245,775 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 843     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | -       |
| 非货币性资产交换损益  | -       |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | -       |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | -       |
| 债务重组损益  | 929,820 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -       |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | -       |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | -       |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -       |
| 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 | 107,737 |

| 非经常性损益项目                             | 金额        |
|--------------------------------------|-----------|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  | -         |
| 对外委托贷款取得的损益                          | -         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     | -         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | -         |
| 受托经营取得的托管费收入                         |           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 83,996    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    | -         |
| 处置长期股权投资损益                           | -         |
| H 股募集资金汇兑收益                          | -         |
| 所得税影响额                               | -283,171  |
| 少数股东权益影响额 (税后)                       | -224,542  |
| 合计                                   | 1,782,549 |

#### 四、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：千元

| 项目                     | 2011 年度     | 2010 年度     | 本年比上年增减 (%)   | 2009 年度     |
|------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| 营业收入                   | 295,370,486 | 273,571,499 | 7.97          | 228,486,158 |
| 利润总额                   | 14,826,778  | 11,905,295  | 24.54         | 9,754,408   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 11,601,331  | 9,437,066   | 22.93         | 6,825,115   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 9,818,782   | 8,376,259   | 17.22         | 6,547,127   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,712,153   | 15,483,490  | -88.94        | 17,228,290  |
|                        | 2011 年末     | 2010 年末     | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末     |
| 总资产                    | 359,567,922 | 311,067,043 | 15.59         | 267,938,105 |
| 归属于母公司所有者权益            | 71,230,218  | 64,001,456  | 11.29         | 58,725,248  |
| 总股本                    | 14,825,000  | 14,825,000  | 0             | 14,825,000  |

##### (二) 主要财务指标

单位：元

| 项目                   | 2011 年度             | 2010 年度             | 本年比上年增减 (%)  | 2009 年度             |
|----------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 基本每股收益               | 0.78                | 0.64                | 21.88        | 0.46                |
| 稀释每股收益               | 0.78                | 0.64                | 21.88        | 0.46                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益     | 0.66                | 0.57                | 15.79        | 0.44                |
| 加权平均净资产收益率           | 17.31%              | 15.38%              | 上升 1.93 个百分点 | 13.12%              |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 14.65%              | 13.65%              | 上升 1.00 个百分点 | 12.59%              |
| 每股经营活动产生的现金流量净额      | 0.12                | 1.04                | -88.46       | 1.16                |
|                      | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年比上年增减 (%)  | 2009 年<br>12 月 31 日 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产      | 4.80                | 4.32                | 11.11        | 3.96                |
| 资产负债率                | 77.18%              | 75.88%              | 上升 1.30 个百分点 | 73.71%              |

## 第五节 股本变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

截至2011年12月31日公司的股份情况没有变化,但因为2012年1月30日中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]125号文核准公司首次公开发行普通股(A股),2012年3月9日,公司发行的无限售条件新股在上交所上市交易,下表所述变动区间为2011年1月1日至2012年3月8日。

单位:股

|                  | 本次变动前          |        | 本次变动增减(+/-)   |    |       |    |    | 本次变动后          |        |
|------------------|----------------|--------|---------------|----|-------|----|----|----------------|--------|
|                  | 数量             | 比例(%)  | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量             | 比例(%)  |
| <b>一、有限售条件股份</b> |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 1、国家持股           | 10,397,500,000 | 70.13  |               |    |       |    |    | 10,397,500,000 | 64.28  |
| 2、国有法人持股         |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 3、其他内资持股         |                |        | 512,573,925   |    |       |    |    | 512,573,925    | 3.17   |
| 其中:境内非国有法人持股     |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 境内自然人持股          |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 4、外资持股           |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 其中:境外法人持股        |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 境外自然人持股          |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 有限售条件股份合计        | 10,397,500,000 | 70.13  | 512,573,925   |    |       |    |    | 10,910,073,925 | 67.45  |
| <b>二、无限售条件股份</b> |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 1、人民币普通股         |                |        | 837,161,500   |    |       |    |    | 837,161,500    | 5.18   |
| 2、境内上市的外资股       |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 3、境外上市的外资股       | 4,427,500,000  | 29.87  |               |    |       |    |    | 4,427,500,000  | 27.37  |
| 4、其他             |                |        |               |    |       |    |    |                |        |
| 无限售条件流通股份合计      | 4,427,500,000  | 29.87  | 837,161,500   |    |       |    |    | 5,264,661,500  | 32.55  |
| 三、股份总数           | 14,825,000,000 | 100.00 | 1,349,735,425 |    |       |    |    | 16,174,735,425 | 100.00 |

## (二) 限售股份变动情况

单位:股

| 股东名称            | 年初限售股数         | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数    | 年末限售股数         | 限售原因             | 解除限售日期    |
|-----------------|----------------|----------|-------------|----------------|------------------|-----------|
| 中交集团            | 10,397,500,000 |          | -92,592,593 | 10,304,907,407 | 发行新股, 原股东承诺      | 2015年3月9日 |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 |                |          | 92,592,593  | 92,592,593     | 发行新股, 承继控股股东限售期限 | 2015年3月9日 |
| 中海集团投资有限公司      |                |          | 92,592,000  | 92,592,000     | 发行新股战略配售         | 2013年3月9日 |
| 三一重工股份有限公司      |                |          | 55,555,000  | 55,555,000     | 发行新股战略配售         | 2013年3月9日 |
| 上海港航股权投资有限公司    |                |          | 37,037,000  | 37,037,000     | 发行新股战略配售         | 2013年3月9日 |
| 中银国际证券有限责任公司    |                |          | 34,096,642  | 34,096,642     | 发行新股余额包销         | 2012年6月9日 |
| 国泰君安证券股份有限公司    |                |          | 34,096,642  | 34,096,642     | 发行新股余额包销         | 2012年6月9日 |
| 中信证券股份有限公司      |                |          | 34,096,641  | 34,096,641     | 发行新股余额包销         | 2012年6月9日 |
| 本次网下发发行股东       |                |          | 225,100,000 | 225,100,000    | 网下配售锁定           | 2012年6月9日 |
| 合计              |                |          | 512,573,925 | 10,910,073,925 |                  |           |

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 前三年历次证券发行情况

| 证券种类 | 发行日期       | 发行价格    | 发行数量          | 上市日期       | 获准上市交易数量    |
|------|------------|---------|---------------|------------|-------------|
| A 股  | 2012年2月15日 | 5.40元   | 1,349,735,425 | 2012年3月9日  | 837,161,500 |
| 公司债  | 2009年8月21日 | 100.00元 | 100,000,000   | 2009年9月30日 | 100,000,000 |

### (二) 公司股份总数及结构的变动情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中国交通建设股份公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2012]125号)批准,公司采用向战略投资者定向配售、网下向询价对象询价配售、网上资金申购发行及向换股吸收合并实施股权登记日收市后登记在册的除公司及其四家全资子公司之外的路桥集团国际建设股份有限公司全体股东发行相结合的方式共计发行1,349,735,425股A股。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》(财企[2009]94号)文件的规定,并经国务院国资委《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)批准,中交集团将其持有的92,592,593股公司A股股份划转给全国社会保障基金理事会持有。

A股发行完成后,公司股本变更为16,174,735,425股,其中中交集团持有10,304,907,407股A股,持股比例为63.72%;全国社会保障基金理事会持有92,592,593股A股,持股比例为0.57%;其它A股投资者持有1,349,735,425股A股,持股比例为8.34%;H股投资者持有4,427,500,000股H股,持股比例为27.37%。

(三) 现存的内部职工股情况

本公司不存在内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

1、报告期末股东总数

报告期末, A股股东账户总数为241,552户(截至2012年3月8日); H股股东总数为20,561户(截至2011年12月31日)。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

|   | 股东名称                       | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数           | 报告期内增减      | 持有有限售条件股份数量    | 质押或冻结的股份数量 |
|---|----------------------------|------|----------|----------------|-------------|----------------|------------|
| 1 | 中交集团                       | 国家   | 63.72    | 10,304,907,407 | -92,592,593 | 10,304,907,407 | 无          |
| 2 | HKSCC NOMINEES LIMITED (注) | 境外法人 | 26.93    | 4,356,591,454  |             |                | 未知         |
| 3 | 全国社会保障基金理事会转持三户            |      | 0.57     | 92,592,593     | 92,592,593  | 92,592,593     | 无          |

|                  | 股东名称                    | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数       | 报告期内增减  | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|------------------|-------------------------|------|----------|------------|---|-------------|------------|
| 4                | 中海集团投资有限公司              |      | 0.57     | 92,592,000 | 92,592,000  | 92,592,000  | 无          |
| 5                | 三一重工股份有限公司              |      | 0.34     | 55,555,000 | 55,555,000  | 55,555,000  | 无          |
| 6                | 上海港航股权投资有限公司            |      | 0.23     | 37,037,000 | 37,037,000  | 37,037,000  | 无          |
| 7                | 中信证券股份有限公司              |      | 0.21     | 34,106,863 | 34,096,641  | 34,096,641  | 无          |
| 8                | 中银国际证券有限责任公司            |      | 0.21     | 34,096,642 | 34,096,642  | 34,096,642  | 无          |
| 9                | 国泰君安证券股份有限公司            |      | 0.21     | 34,096,642 | 34,096,642  | 34,096,642  | 无          |
| 10               | 中国建设银行－易方达增强回报债券型证券投资基金 |      | 0.16     | 25,400,000 | 25,400,000  | -           | 无          |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                         |      |          |            | 第一大股东中交集团与上述其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。 |             |            |

注：HKSCC Nominees Limited（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的 H 股乃代表多个客户持有。

### 3、前十名无限售股东持股情况

单位：股

|   | 股东名称                       | 持有无限售条件股份的数量  | 股份种类    |
|---|----------------------------|---------------|---------|
| 1 | HKSCC NOMINEES LIMITED (注) | 4,356,591,454 | 境外上市外资股 |
| 2 | 兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金 | 13,743,070    | 人民币普通股  |
| 3 | 舒逸民                        | 10,443,595    | 人民币普通股  |



|                  | 股东名称                          | 持有无限售条件股份的数量  | 股份种类   |
|------------------|-------------------------------|---|--------|
| 4                | 兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金    | 10,427,376  | 人民币普通股 |
| 5                | 陈新宇                           | 9,227,329   | 人民币普通股 |
| 6                | 中融国际信托有限公司—中融增强 36 号          | 8,070,212   | 人民币普通股 |
| 7                | 中信建投证券股份有限公司                  | 7,243,290   | 人民币普通股 |
| 8                | 宁波宁电投资发展有限公司                  | 6,524,142   | 人民币普通股 |
| 9                | 交通银行股份有限公司—工银瑞信双利债券型证券投资基金    | 6,187,000   | 人民币普通股 |
| 10               | 华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX075 | 4,653,700   | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                               | 兴全趋势投资混合型证券投资基金、兴全全球视野股票型证券投资基金同属于兴业全球基金管理有限公司所管理的基金。除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人 |        |

注：HKSCC Nominees Limited（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的H 股乃代表多个客户持有。

#### 4、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称               | 持有的有限售条件股份数量   | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件            |
|----|-------------------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|
|    |                         |                | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                 |
| 1  | 中交集团                    | 10,304,907,407 | 2015 年 3 月 9 日 |             | 发行新股，原股东承诺      |
| 2  | 全国社会保障基金理事会转持三户         | 92,592,593     | 2015 年 3 月 9 日 |             | 发行新股，承继控股股东限售期限 |
| 3  | 中海集团投资有限公司              | 92,592,000     | 2013 年 3 月 9 日 |             | 发行新股战略配售        |
| 4  | 三一重工股份有限公司              | 55,555,000     | 2013 年 3 月 9 日 |             | 发行新股战略配售        |
| 5  | 上海港航股权投资有限公司            | 37,037,000     | 2013 年 3 月 9 日 |             | 发行新股战略配售        |
| 6  | 中银国际证券有限责任公司            | 34,096,642     | 2012 年 6 月 9 日 |             | 发行新股余额包销        |
| 6  | 国泰君安证券股份有限公司            | 34,096,642     | 2012 年 6 月 9 日 |             | 发行新股余额包销        |
| 8  | 中信证券股份有限公司              | 34,096,641     | 2012 年 6 月 9 日 |             | 发行新股余额包销        |
| 9  | 中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金 | 25,400,000     | 2012 年 6 月 9 日 |             | 网下配售锁定          |
| 10 | 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金    | 20,000,000     | 2012 年 6 月 9 日 |             | 网下配售锁定          |

| 序号               | 有限售条件股东名称                         | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况   |             | 限售条件   |
|------------------|-----------------------------------|--------------|--|-------------|--------|
|                  |                                   |              | 可上市交易时间  | 新增可上市交易股份数量 |        |
| 10               | 中国人寿保险股份有限公司一分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 20,000,000   | 2012 年 6 月 9 日   |             | 网下配售锁定 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                                   |              | 第一大股东中交集团与上述其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人 |             |        |

## (二) 控股股东及实际控制人情况

### 1、法人控股股东情况

控股股东名称：中国交通建设集团有限公司

法定代表人：周纪昌

成立日期：2005年12月8日

注册资本：4,754,016,800元

注册地址：北京市西城区德胜门外大街85号

主营业务范围：承包境外工程和境内国际招标工程；各种专业船舶总承包制造；专业船舶、施工机械的租赁及维修；海上拖带、海洋工程有关专业服务；船舶及港口配套设备的技术咨询服务；承担国内外港口、航道、公路、桥梁建设项目的总承包（包括工程技术经济咨询、可行性研究、勘察、设计、施工、监理以及相关成套设备、材料的采购和供应、设备安装）；承担工业与民用建筑、铁路、冶金、石化、隧道、电力、矿山、水利、市政建设工程的总承包；进出口业务；房地产开发及物业管理；运输业、酒店业、旅游业的投资与管理。

### 2、实际控制人情况

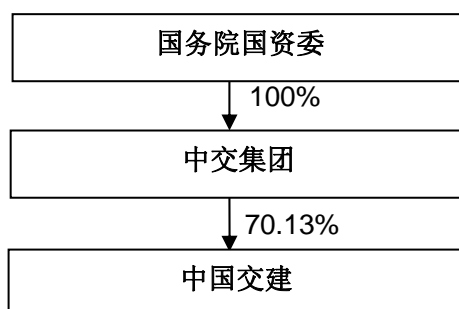
公司实际控制人为国务院国资委。

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系

截至2011年12月31日，公司和控股股东、实际控制人间的股权关系如下：



注：2012 年公司完成 A 股发行后，中交集团持有 10,304,907,407 股 A 股，持股比例为 63.72%。

### (三) 其他持股在百分之十以上的法人股东

截至2011年12月31日，除中交集团外，本公司无持有10%以上股份的其他股东。

## 第六节 公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事、高级管理人员的情况

## (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起止时间            | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|----------|----|----|-------------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 周纪昌 | 执行董事、董事长 | 男  | 61 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 96.1                   | 否                     |
| 刘起涛 | 执行董事     | 男  | 54 | 2011年1月-2012年12月  | -     | -     | -    | 96.1                   | 否                     |
|     | 总裁       |    |    | 2010年12月-2013年12月 |       |       |      |                        |                       |
| 傅俊元 | 执行董事     | 男  | 50 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 86.4                   | 否                     |
|     | 财务总监     |    |    | 2006年9月-2012年12月  |       |       |      |                        |                       |
| 张长富 | 非执行董事    | 男  | 66 | 2008年6月-2012年12月  | -     | -     | -    | 11.1                   | 否                     |
| 陆红军 | 独立非执行董事  | 男  | 62 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 11.1                   | 否                     |
| 袁耀辉 | 独立非执行董事  | 男  | 66 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 13.0                   | 否                     |
| 邹乔  | 独立非执行董事  | 男  | 65 | 2008年6月-2012年12月  | -     | -     | -    | 11.4                   | 否                     |
| 刘章民 | 独立非执行董事  | 男  | 62 | 2009年12月-2012年12月 | -     | -     | -    | 13.9                   | 否                     |
| 梁创顺 | 独立非执行董事  | 男  | 46 | 2011年1月-2012年12月  | -     | -     | -    | 8.6                    | 否                     |
| 刘湘东 | 监事会主席    | 男  | 53 | 2006年9月-2013年6月   | -     | -     | -    | 86.4                   | 否                     |
| 徐三好 | 监事       | 男  | 57 | 2006年9月-2013年6月   | -     | -     | -    | 86.4                   | 否                     |
| 王永彬 | 监事       | 男  | 46 | 2006年9月-2013年6月   | -     | -     | -    | 56.4                   | 否                     |
| 陈云  | 副总裁      | 男  | 48 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 86.4                   | 否                     |
| 陈玉胜 | 副总裁      | 男  | 56 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 86.4                   | 否                     |
| 侯金龙 | 副总裁      | 男  | 59 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 86.4                   | 否                     |
| 陈奋健 | 副总裁      | 男  | 49 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 87.0                   | 否                     |
| 朱碧新 | 副总裁      | 男  | 46 | 2006年9月-2012年12月  | -     | -     | -    | 87.0                   | 否                     |

| 姓名  | 职务              | 性别 | 年龄 | 任期起止时间           | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|-----------------|----|----|------------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 杨力强 | 副总裁             | 男  | 55 | 2006年9月-2012年12月 | -     | -     | -    | 86.4                   | 否                     |
| 刘文生 | 董事会秘书、公司秘书、总经济师 | 男  | 51 | 2006年9月-2012年12月 | -     | -     | -    | 82.4                   | 否                     |

## (二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事主要工作经历及任职情况

周纪昌先生，1950年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司执行董事、董事长，同时担任中交集团董事长兼总经理、振华重工董事长。周先生于1977年1月加入本公司，在本公司所属行业拥有深厚的知识和广泛的经营管理经验，历任中国路桥（集团）总公司（以下简称“路桥集团”，本公司前身公司之一）第一公路勘察设计研究院副院长、中国公路桥梁建设总公司（路桥集团的前身）总经理和董事长、路桥集团总经理。自2005年12月起，周先生出任中交集团董事长，并自2006年8月起兼任中交集团总经理，2006年9月起担任本公司执行董事、董事长，2009年12月获得连任。周先生毕业于同济大学路桥隧道建设专业，是高级工程师。

刘起涛先生，1957年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司执行董事、总裁，同时担任中交集团董事。刘先生拥有丰富的企业管理经验，历任水电十三局副局长、中国水利水电工程总公司总经理助理、副总经理兼任海外事业部总经理、中国水利水电建设集团公司副总经理、兼任中国水电国际工程有限公司董事长、中国水利水电建设股份有限公司董事、总经理。自2010年12月起，刘先生出任本公司总裁，并自2011年1月起担任本公司执行董事。刘先生毕业于大连工学院（现名为大连理工大学），获得水利水电工程建筑专业学士学位，是教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。

傅俊元先生，1961年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司执行董事、财务总监，同时担任招商银行股份有限公司的非执行董事、江泰保险经纪股份有限公司董事及副董事长。傅先生拥有广泛的经营及财务管理经验，曾于交通部财务局和审计局工作逾10年，后历任中国港湾建设（集团）总公司（以下简称“中港集团”，本公司前身公司之一）总会计师、中交集团总会计师、中交集团非执行董事。傅先生自2006年9月起担任本公司执行董事兼财务总监，2009年12月获得连任。傅先生毕业于北京交通大学，获得企

业管理专业博士学位，是高级会计师。

张长富先生，1945年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司非执行董事，同时担任中国钢铁工业协会副会长、中国冶金科工集团公司外部董事。张先生在企业管理方面有丰富的经验，历任第十九冶金建设公司多项职务、国家冶金工业局办公室主任兼机关服务局局长、国家经贸委机关服务管理局副局长和局长、国务院国资委机关服务管理局局长。张先生自2008年6月起担任本公司非执行董事，2009年12月获得连任。张先生毕业于北京钢铁学院（现名为北京科技大学），获得工程专业学士学位，是高级经济师。

陆红军先生，1949年出生，中国国籍，美国工商管理学荣誉博士、教授，现任本公司独立非执行董事，同时担任锦江国际（集团）有限公司外部董事。陆先生是上海国际金融学院创办人、院长，曾任上海龙头（集团）股份有限公司独立董事、上海新黄浦置业股份有限公司的独立董事。陆先生在上世纪八十年代创立中国人力资源测评工程，并在评价中心与企业领导发展方面进行了广泛研究。陆先生自2006年9月起担任本公司独立非执行董事，2009年12月获得连任。

袁耀辉先生，1945年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立非执行董事，同时担任深圳市机场股份有限公司董事、深圳市盐田港集团有限公司董事。袁先生于公共决策及企业管理方面拥有丰富经验，历任江西省经济贸易委员会主任、中国国际航空公司（现中国国际航空股份有限公司）副总裁、昌河飞机工业（集团）有限责任公司副总经理及总经理、中国民航总局政策法规司司长。袁先生自2006年9月起担任本公司独立非执行董事，2009年12月获得连任。袁先生毕业于北京理工大学，获得无线电工程专业学士学位，是教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。

邹乔先生，1946年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立非执行董事，同时担任中国中钢股份有限公司外部董事。邹先生拥有丰富的企业管理经验，历任冶金部第十六冶金建设公司多项职务、中国有色金属工业总公司基建局副局长及投资经营部主任、国家有色金属工业局行业管理司司长、中色建设集团有限公司副总经理、中国有色矿业建设集团有限公司副总经理、中国有色矿业集团有限公司副总经理。邹先生自2008年6月起担任本公司独立非执行董事，2009年12月获得连任。邹先生毕业于西安冶金建筑学院（现名为西安建筑科技大学），获得工业与民用建筑专业学士学位，是教授级高级工程师。

刘章民先生，1949年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立非执行董事，

同时担任中国第一重型机械股份有限公司独立非执行董事、中国长江电力股份有限公司独立非执行董事。刘先生具有丰富的企业经营和财务管理经验，历任第二汽车制造厂所属标准件厂副厂长及该厂供应处副处长、财务处副处长、处长；东风汽车公司财会部部长、总经理助理、副总经理、总会计师；东风汽车集团股份有限公司执行董事、总裁、副董事长。刘先生自2009年12月起担任本公司独立非执行董事。刘先生毕业于北京机械工业管理学院工业企业财务会计专业，是高级会计师。

梁创顺先生，1966年出生，中国国籍，香港特别行政区永久居民，现任本公司独立非执行董事，同时担任中国中材股份有限公司独立非执行董事、利君国际医药（控股）有限公司独立非执行董事、中国金属再生资源（控股）有限公司独立非执行董事。梁先生于1991年成为执业律师，熟悉企业融资、并购及上市法律业务，曾任香港胡关李罗律师行北京办事处首席代表，并参与多家中国H股及红筹公司的上市及收购。梁先生自2011年1月起担任本公司独立非执行董事。梁先生毕业于香港大学，获得法学荣誉学士学位，具有香港及英国的律师资格。

## 2、监事主要工作经历及任职情况

刘湘东先生，1958年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事会主席。刘先生历任原国家经贸委和原国内贸易部多个职位、国务院国资委企业改革局巡视员。刘先生自2006年9月起担任本公司监事及监事会主席，并于2010年6月获得连任。刘先生毕业于湖南大学，获得理学硕士学位。

徐三好先生，1954年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事。徐先生曾任路桥集团副总经理。徐先生自2006年9月起担任本公司监事，并于2010年6月获得连任。徐先生毕业于吉林工业大学汽车应用工程专业，是高级工程师。

王永彬先生，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、审计部部长，同时担任振华物流集团有限公司监事、中交投资有限公司监事、振华工程（深圳）有限公司监事、上海真砂隆福机械有限公司监事。王先生自2006年9月起担任本公司监事，并于2010年6月获得连任。王先生毕业于长沙交通学院，获得工程财会学士学位，是高级会计师。

## 3、高级管理人员主要工作经历及任职情况

刘起涛先生，简历同上。

傅俊元先生，简历同上。

陈云先生，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁，同时担任 Azingo Limited 董事长。陈先生于1998年9月加入本公司，拥有广泛的经营经验，历任中港集团资产管理部总经理、中港集团副总经理、中交集团副总裁。陈先生自2006年9月起至今担任本公司副总裁。陈先生毕业于华东水利学院（现名为河海大学），获得港口与航道工程专业学士学位，后获得清华大学工商管理专业硕士学位，是高级工程师。

陈玉胜先生，1955年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁，同时担任北京联合置业有限公司董事长。陈先生于1999年6月加入本公司，拥有广泛的经营经验，历任路桥集团助理总裁、路桥集团副总经理、中交集团副总裁、中交隧道工程局有限公司董事长。陈先生自2006年9月起至今担任本公司副总裁。陈先生毕业于中央党校政治和法律专业，是高级经济师。

侯金龙先生，1952年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁，同时担任交通运输部专家委员会委员及住建部技术专家委员会委员。侯先生于1970年9月加入本公司，拥有广泛的经营经验，历任路桥集团第二公路工程局总工程师、路桥集团第一公路工程局总经理、中交集团副总裁。侯先生自2006年9月起至今担任本公司副总裁。侯先生毕业于重庆建筑工程学院桥梁及隧道专业，后获得东南大学道路与铁道工程专业硕士学位，是教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。

陈奋健先生，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁，同时担任中交投资有限公司董事长、中和物产株式会社董事长。陈先生于1983年8月加入本公司，拥有广泛的经营经验，历任中港集团第四航务工程局副局长和局长、中交集团副总裁。陈先生自2006年9月起至今担任本公司副总裁。陈先生毕业于长沙交通学院，获得港口与航道工程专业学士学位，后取得北京大学光华管理学院工商管理硕士学位，是教授级高级工程师。

朱碧新先生，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁，同时担任中交地产有限公司董事长。朱先生于1995年4月加入本公司，历任路桥集团工会主席、中交集团副总裁。朱先生自2006年9月起至今担任本公司副总裁。朱先生毕业于重庆交通学院（现名为重庆交通大学），获得交通运输管理专业学士学位，后取得北京大学工商管理专业硕士学位及中国科学技术大学管理科学与工程博士学位，是高级经济师。

杨力强先生，1956年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁兼工会主



席，同时担任振华物流集团有限公司董事长。杨先生曾于交通部工作10余年，后历任中港集团工会主席、中交集团工会主席，于2006年9月起担任本公司副总裁兼工会主席。杨先生毕业于中国地质大学，获得经济学硕士学位。

刘文生先生，1960年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事会秘书、公司秘书兼总经济师，同时担任振华重工董事和F&G董事长。刘先生拥有丰富的经营经验，历任中港天津航道局副总经理、中港集团副总经济师兼企划部总经理、中交集团总经济师。刘先生自2006年9月起至今担任本公司董事会秘书、公司秘书兼总经济师。刘先生毕业于大连海运学院（现名为大连海事大学），获得工程学学士学位，是高级工程师。

**(三) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况**

| 姓名  | 股东单位名称 | 担任的职务   | 任期起始日期  | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|-----|--------|---------|---------|--------|---------------|
| 周纪昌 | 中交集团   | 董事长、总经理 | 2006.8  | -      | 否             |
| 刘起涛 | 中交集团   | 董事      | 2010.10 | -      | 否             |

**(四) 董事、监事、高级管理人员在股东单位以外的其他单位任职或兼职情况**

| 姓名  | 其他单位名称           | 担任的职务   | 任期起始日期  | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|---------|---------|--------|---------------|
| 周纪昌 | 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 董事长     | 2006.3  | -      | 否             |
| 傅俊元 | 招商银行股份有限公司       | 董事      | 2000.3  | -      | 否             |
|     | 江泰保险经纪股份有限公司     | 副董事长    | 2006.6  | -      | 否             |
| 张长富 | 中国钢铁工业协会         | 副会长     | 2006.12 | -      | 是             |
|     | 中国冶金科工集团有限公司     | 外部董事    | 2006.12 | -      | 是             |
| 陆红军 | 上海国际金融学院         | 院长、教授   | 2006.1  | -      | 是             |
|     | 锦江（国际）集团有限公司     | 外部董事    | 2009.3  | -      | 是             |
| 袁耀辉 | 深圳市机场股份有限公司      | 董事      | 2006.5  | -      | 是             |
|     | 深圳市盐田港集团有限公司     | 董事      | 2011.3  | -      | 是             |
| 邹乔  | 中国中钢股份有限公司       | 外部董事    | 2008.3  | -      | 是             |
| 刘章民 | 中国第一重型机械股份有限公司   | 独立董事    | 2008.12 | -      | 是             |
|     | 中国长江电力股份有限公司     | 独立董事    | 2010.6  | -      | 是             |
| 梁创顺 | 中国中材股份有限公司       | 独立非执行董事 | 2009.5  | -      | 是             |
|     | 利君国际医药（控股）有限公司   | 独立非执行董事 | 2006.12 | -      | 是             |
|     | 中国金属再生资源（控股）有限公司 | 独立非执行董事 | 2006.12 | -      | 是             |
| 王永彬 | 振华物流集团有限公司       | 监事      | 2006.10 | -      | 否             |
|     | 中交投资有限公司         | 监事      | 2007.4  | -      | 否             |
|     | 振华工程（深圳）有限公司     | 监事      | 2008.4  | -      | 否             |
|     | 上海真砂隆福机械有限公司     | 监事      | 2010.3  | -      | 否             |
| 陈云  | 中交西安筑路机械有限公司     | 董事长     | 2007.11 | -      | 否             |
|     | Azingo Limited   | 董事长     | 2006.10 | -      | 否             |
| 陈玉胜 | 中交隧道工程局有限公司      | 董事长     | 2005.5  | 2011.5 | 否             |
|     | 北京联合置业有限公司       | 董事长     | 2007.1  | -      | 否             |

| 姓名  | 其他单位名称           | 担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|-------|---------|--------|---------------|
| 陈奋健 | 中交投资有限公司         | 董事长   | 2007.4  | -      | 否             |
|     | 中和物产株式会社         | 董事长   | 2007.1  | -      | 否             |
| 朱碧新 | 中交地产有限公司         | 董事长   | 2011.3  | -      | 否             |
| 杨力强 | 振华物流集团有限公司       | 董事长   | 2005.12 | -      | 否             |
| 刘文生 | 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 董事    | 2006.3  | -      | 否             |
|     | 美国 F&G 公司        | 董事长   | 2010.9  | -      | 否             |

## 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事会对公司高级管理人员进行年度考核,并依据考核结果拟定高级管理人员年度薪酬标准,报国务院国资委核准后实施。

公司董事会下设薪酬与考核委员会,负责制定和提出公司董事、监事的薪酬计划,董事会和股东大会审议通过后方可实施。

### (二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

1、国务院国资委确定的中央企业负责人年度薪酬参考值;

2、依据《中国交通建设股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理暂行办法》、董事会对公司高级管理人员的考核结果确定公司高级管理人员的年度薪酬。

### (三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内,公司已支付给公司董事、监事、高级管理人员的薪酬请见本报告“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”有关内容。

## 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年1月24日,本公司召开临时股东大会,审议并通过委任刘起涛先生为本公司执行董事,梁创顺先生为本公司独立非执行董事,任期自2011年1月24日开始,至该届董事会任期届满时终止。

除上述人员变动外,2011年度本公司董事、监事、高级管理人员未发生其他变动。

## 四、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日,与本公司(合并报表范围)签订劳动合同的在岗员工人数为 90,674 人,本公司(合并报表范围)需承担费用的离退休职工为 38,276 人。员工结构如下:

(一) 专业构成情况

截至2011年12月31日，本公司员工专业构成如下：

| 专 业    | 人数 (人)        | 占员工总数的比例       |
|--------|---------------|----------------|
| 经营管理人员 | 27,715        | 30.57%         |
| 专业技术人员 | 37,235        | 41.06%         |
| 技能人员   | 16,035        | 17.68%         |
| 其他人员   | 9,689         | 10.69%         |
| 合 计    | <b>90,674</b> | <b>100.00%</b> |

(二) 学历构成情况

| 学 历    | 人数 (人)        | 占员工总数的比例       |
|--------|---------------|----------------|
| 研究生及以上 | 4,606         | 5.08%          |
| 本科     | 40,027        | 44.14%         |
| 大专     | 18,844        | 20.78%         |
| 中专     | 8,033         | 8.86%          |
| 高中及以下  | 19,164        | 21.14%         |
| 合 计    | <b>90,674</b> | <b>100.00%</b> |

## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理的情况

报告期内，公司作为H股上市公司和A股拟上市公司，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。同时，公司根据《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引（2006年修订）》以及《上海证券交易所股票上市规则（2008年修订）》等法律法规的要求，对《公司章程》及相关制度进行了修订，逐步建立起符合境内上市公司监管要求的公司治理制度体系，公司治理水平进一步提升。

报告期内，公司有效地执行了《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。

#### （一）股东与股东大会

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》，共召开了1次年度股东大会、2次临时股东大会、1次H股类别股东会。公司股东大会的召集、召开、审议和表决等相关程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，会议记录完整规范。股东大会依法忠实履行了《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》所赋予的权利和义务，能确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

#### （二）董事与董事会

报告期内，经本公司2010年董事会薪酬及提名委员会提名，本公司2011年第一次临时股东大会审议通过委任刘起涛先生为公司执行董事、梁创顺先生为公司独立非执行董事。目前，公司董事会由9名董事组成，其中独立非执行董事5名。董事会的人数及人员构成始终符合法律、法规和《公司章程》的规定；董事会成员具备履行职务所必须的知识、技能和素质。在报告期内，各位董事以认真、负责的态度参加了相关董事会会议并作出决议，按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定忠实、诚信、勤勉地独立履行相应的职责。报告期内，公司召开了7次董事会，董事会召集、召开程序合法，召开方式合理高效，相关议案材料齐备，审议充分、决议合法有效。

公司董事会下设战略委员会、审计与风险控制委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，报告期内，公司结合实际情况不定期召开了董事会下设各专业委员会会议，有效保证了公司决策的科学性。

### (三) 监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，包括1名职工代表监事。报告期内，公司召开了1次监事会，监事会召集、召开程序合法，相关审议资料完整，讨论充分、决议合法有效；监事在《公司章程》规定范围内充分行使权力，认真履行职责，独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督和检查。

### (四) 信息披露

公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事会秘书负责协调和组织本公司信息披露工作的具体事宜，日常事务由董事会办公室具体负责。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、等有关法律、法规以及境内外上市地证券监管规则和《公司章程》的规定，结合本公司信息披露的实际情况，制定了《中国交通建设股份有限公司信息披露管理制度》，并于2011年3月9日经公司第二届董事会第十一次会议审议通过。

报告期内，公司严格遵守中国证监会、上海证券交易所、香港联合交易所等监管机构的有关规定，认真组织做好信息披露各项工作，真实、准确、完整、及时、公平地披露了各项法定披露事项。

### (五) 投资者关系

董事会秘书负责本公司投资者关系管理的统筹、协调与安排。董事会办公室是本公司投资者关系工作的归口管理部门，下设投资者关系工作专职部门，具体负责投资者关系事务。

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司与投资者关系工作指引》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，结合本公司实际情况，本公司制定《中国交通建设股份有限公司投资者关系管理制度》，并于2011年3月9日经本公司第二届董事会第十一次会议审议通过。

公司以坦诚务实的作风和主动开放的姿态与投资者保持沟通和交流，打造了全方位投资者关系体系。2011年度公司被美国《机构投资者》杂志评为亚洲最佳行业上市公司。

2011年,公司安排了121次一对一会议,以及15次投资者团队会议,总共与近300余名机构投资者进行了面对面或电话交流。公司尽量遵循由来访机构确定时间和内容的弹性接待原则,对大规模的调研团还安排公司主要领导接待,对来访者所提问题都认真、坦诚回答。分析师撰写研究报告、财经媒体要求采访,公司也都积极配合。同时,公司开通了IR热线、接收IR邮件,全年应答投资者热线电话、回复电子邮件三百余件,为投资者提供了增进了解公司情况的畅通渠道,逐步将投资者关系工作上升为一项公司持续的战略管理工作,为公司的长远发展创造良好的资本市场环境。

## 二、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 周纪昌  | 否      | 7          | 7      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 刘起涛  | 否      | 7          | 4      | 0         | 3      | 0    | 是(注)          |
| 傅俊元  | 否      | 7          | 7      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 张长富  | 否      | 7          | 7      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 陆红军  | 是      | 7          | 6      | 0         | 1      | 0    | 否             |
| 袁耀辉  | 是      | 7          | 6      | 0         | 1      | 0    | 否             |
| 邹乔   | 是      | 7          | 6      | 0         | 1      | 0    | 否             |
| 刘章民  | 是      | 7          | 7      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 梁创顺  | 是      | 7          | 5      | 0         | 2      | 0    | 否             |

注:刘起涛因工作原因未能亲自出席董事会,但均作出授权。

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

### (三) 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司独立董事在报告期内严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定,忠实、勤勉地履行了独立董事应尽的义务和职责。

召开董事会前,独立董事认真阅读公司提交的各次会议资料,获取了作出决策前所需要的信息和数据,了解了公司的生产经营情况。在会议召开过程中,独立董事认真审议每一项议案,积极参与讨论,并对具体议案充分发表专业意见,为董事会科学决策起到了积极的促进作用。独立董事对2011年度提交董事会审议的全部议案均进行了投票表决,并按照法律法规和《公司章程》的规定,参与了公司重大经营决策,对公司重大关联交易和重大投资项目均发表了独立公允的意见,为公司完善治理结构和规范运作起到了积极作

用。

### 三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司具有完整的资产、人员、财务和机构设置,具备独立面向市场自主经营的能力,在以下方面均与中交集团实现了分离独立运作。

#### (一) 资产独立

本公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施,合法拥有或使用与生产经营有关的主要的土地使用权、房屋、机器设备以及商标所有权或使用权,具有独立的原料采购和产品销售系统,与中交集团之间的资产产权关系清晰,资产独立于中交集团及其控制的其他企业。

本公司目前没有以资产和权益违规为中交集团及其控制的其他企业提供担保的情形,也不存在资产、资金被中交集团及其控制的其他企业占用而损害本公司利益的情形。

#### (二) 人员独立

本公司建立了独立的劳动、人事、工资报酬及社会保障管理体系,独立招聘员工,与员工签订劳动合同。本公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举或聘任产生。

本公司的董事、监事、高级管理人员符合《公司法》、《公司章程》中关于董事、监事和高级管理人员任职条件的规定,其任职均根据本公司《公司章程》的规定,通过本公司股东大会或/和董事会等权力机关履行合法程序产生,不存在控股股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形。

本公司的总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在中交集团担任除董事以外的其它职务,未在中交集团及其控制的其它企业领薪;本公司的财务人员未在中交集团及其控制的其它企业中兼职。

#### (三) 财务独立

本公司设置了独立的财务部门,配备了独立的财务人员,并建立健全了独立的财务核算体系、规范的财务会计制度和完整的财务管理体系,独立进行财务决策。本公司在银行单独开立基本账户,不存在与中交集团及其控制的其他企业共用银行账户的情形,也不存在中交集团及其控制的其他企业干预本公司资金使用的状况。此外,本公司作为独立纳税人,单独办理税务登记,依法独立纳税,不存在与股东单位混合纳税的现象。

#### (四) 机构独立

本公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件的规定建立了股东大会、董事会及其下属各专业委员会、监事会、经营管理层等决策、经营管理及监督机构,明确了各机构的职权范围,建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构,拥有独立的职能部门,各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合,保证了公司的规范运作。本公司的机构与中交集团分开且独立运作,拥有机构设置自主权,不存在与中交集团混合经营的情况。

#### (五) 业务独立

本公司主要经营范围为基建设计、基建建设、疏浚及装备制造业务,具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力:

1、拥有完整的法人财产权、经营决策权和实施权,从事的经营业务独立于中交集团及其控制的其他企业;

2、拥有从事业务经营所需的相应资质;

3、拥有独立的生产经营场所,开展业务所必需的人员、资金、设备和配套设施,以及在此基础上建立起来的包括产、供、销系统在内的独立完整的业务体系,能够顺利开展相关业务,具有面向市场独立经营的能力;

4、与中交集团及其控制的其他企业之间不存在同业竞争,也不存在显失公平的关联交易。

### 四、公司内部控制制度的建立健全情况

#### (一) 内部控制建设的总体方案

根据《公司法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《中央企业全面风险管理指引》等相关要求,结合公司实际情况,本公司建立了以全面风险管理为导向的内部控制体系。通过构建良好的内部控制环境,建立定期风险识别与评估机制,强化对内部控制活动的监督力度,保障内部控制体系良性运行,增强风险控制活动效果,促进风险管理水平的提升和企业战略目标的实现。

本公司内部控制体系的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整,提高经营效率和效果,促进企业实现发展战略。



本公司计划通过内部控制体系的建立、实施及持续改进,争取用三到五年时间,培养一支业务能力强、综合素质高的内部控制人才队伍,建立符合公司业务特点和管控模式的内部控制组织架构、制度体系和监督评价机制,使公司成为具有良好内部控制环境、科学风险评估机制、较强风险控制能力和较高综合管理水平的公司。

## (二) 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

本公司建立了层次分明的内部控制制度体系,共分为三个层级。第一层级为《中国交通建设股份有限公司管理纲要》,是公司计划、决策、监控及服务的纲领性文件。第二层级为规章制度,是公司组织、管理各项业务的规范性和指导性文件,涉及公司治理规则、领导班子建设、人力资源管理、财务管理、审计、企业管理、经营管理、投资管理、科技创新、法律事务、安全生产、环境保护、质量管理、新闻发布等 15 个方面的规定和工作细则,共 324 项。第三层级为业务流程,公司根据内部控制要求和实际业务需要,制定了涉及董事会管理、信息管理、人力资源管理、财税管理、资产管理等 29 类管理流程,共 255 项。

2011 年,本公司深入贯彻《企业内部控制配套指引》要求,对照组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务等 18 项配套应用指引要求,将已识别的风险、现有制度及流程进行对标,检查所识别风险的全面性、现有制度及流程对风险控制的有效性以及对内部控制要求的符合性,找出存在的问题,分析差距,并按照《配套指引》中的内部控制要求,加以改进或完善。

内部控制体系在合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进发展战略的实现等方面发挥了重要作用。

本公司下一阶段内部控制制度建设的主要任务是加强风险动态识别,建立风险水平评估机制和重大风险监控预警机制,同时按照《企业内部控制基本规范》及配套指引要求,进一步梳理管理制度和业务流程,重点加强重大风险事项的内部控制力度,优化内部控制流程,完善内控制手段,使内部控制与风险管理工作有机融合、协调运转,提升内部控制体系的运行效率和效果。

## (三) 公司内部控制检查监督部门设置情况

为保障内部控制体系高效运行,本公司建立了以董事会为核心的内部控制组织架构。董事会负责内部控制体系的建立健全和有效实施。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。董事会下设审计委员会负责审查并监督公司内部控制体系的有效运行和自我评价

情况。公司成立贯标领导小组负责内部控制的组织实施。战略规划部负责内部控制体系的建立与维护,组织内部控制的有效性进行评价;财务部和资金部负责与财务报表相关内部控制制度的制定和落实;审计部负责对内部控制体系进行监督审计。

本公司其他综合管理部门、监督保障部门和业务管理部门按照与财务报告有关的内部控制制度要求履行职责。本公司所属子公司也建立了类似的内部控制组织保障体系。

#### **(四) 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况**

本公司建立了常态化内部控制监督机制,制定了《管理体系内部审核办法》、《内部审计工作规定》、《内部控制制度评审实施办法(暂行)》、《内部内部审计工作实施细则》及《不符合控制及改进管理办法》。

本公司每年度对子公司的内部控制制度的执行情况进行监督和检查,对有关业务的经营风险进行评估,对内部控制健全性、有效性进行评价,检查内部控制中薄弱环节和潜在风险,及时向有关部门提出改进意见。

本公司每年度至少组织一次内部控制自我评价工作,围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素,以组织架构、发展战略、人力资源、社会责任等 18 项应用指引为依据,对内部控制制度的设计和运行情况进行评价,并出具《内部控制自我评价报告》报董事会审核。

#### **(五) 董事会对内部控制有关工作的安排**

董事会高度重视企业内部控制体系建设和内控制度的有效实施,对 2011 年度《董事会关于内部控制的自我评估报告》进行了审议,对内控体系建设工作予以监督和指导。董事会审计委员会定期听取公司内控体系建设情况的汇报,及时对内控体系建设工作予以监督和指导。董事会将在公司全面宣传、学习和执行《企业内部控制配套指引》,对现有内控流程予以梳理,查找问题,进一步建立健全企业内部控制体系,促进持续提高内部控制管理水平。

#### **(六) 与财务核算相关的内部控制制度的建立和运行情况**

本公司制定并全面执行《财务管理办法》、《投资项目成本管理办法》、《会计核算办法》等一系列涵盖财务管理及会计核算重要方面的制度,保证公司会计资料的真实、完整、可靠,充分发挥了会计的监督职能,及时发现并防止问题,保护公司资产的安全完整。

#### **(七) 内部控制存在的缺陷及整改情况**

报告期内，本公司暂未发现内部控制重大设计缺陷及执行缺陷。

## 五、高级管理人员的考评及激励情况

2011 年，公司修订了《中国交通建设股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理办法》并经第二届董事会第十六次会议审核通过。公司董事会对高级管理人员的个人绩效完成情况进行考核，并依据考核结果确定高管人员薪酬。

## 六、内部控制自我评价报告和社会责任报告

公司高度重视内部控制并认真履行社会责任，将于本年度报告披露的同日在上海证券交易所网站上披露 2011 年度《中国交通建设股份有限公司内部控制自我评价报告》和《中国交通建设股份有限公司社会责任报告》（披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## 七、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会相关监管要求，公司在《信息披露管理制度》的基础上，将结合公司实际情况，制定《中国交通建设股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，本公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第八节 股东大会情况简介

### 一、年度股东大会情况

公司于 2011 年 6 月 10 日以现场会议的方式召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》等 5 项议案并形成决议，决议刊载于香港联合交易所网站上。

### 二、临时股东大会情况

公司于 2011 年 1 月 24 日以现场会议的方式召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《委任刘起涛先生为本公司执行董事》、《委任梁创顺先生为本公司独立非执行董事》的议案并形成决议，决议刊载于香港联合交易所网站上。

公司于 2011 年 3 月 25 日，以现场会议的方式召开了 2011 年第二次临时股东大会、2011 年第一次 H 股类别股东大会，会议审议通过了《关于首次公开发行人民币普通股并上市方案的议案》等 10 项议案并形成决议，决议刊载于香港联合交易所网站上。

## 第九节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

##### 1、新签合同额与在执行未完成合同金额

2011 年本公司的新签合同额为 4,578.48 亿元,与上年同期相比增长 11.20%。其中,来自于海外地区的新签合同额 155.72 亿美元,约占公司新签合同额的 23.03%。

截至 2011 年 12 月 31 日,本公司持有在执行未完成合同金额为 6,019.12 亿元,较上年同期相比增长 17.54%。

##### 2、营业收入与主营业务收入

2011 年的营业收入为 2,953.70 亿元,较 2010 年的 2,735.71 亿元增长 7.97%。

2011 年的主营业务收入为 2,937.14 亿元,较 2010 年的 2,719.02 亿元增长 8.02%。主营业务收入增长的原因是基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务、装备制造业务的主营业务收入(全部为抵销分部间交易前)分别增加 143.42 亿元、37.43 亿元、42.10 亿元、29.63 亿元,分别增长 6.76%、33.24%、14.98%及 17.25%。同时,其他业务 2011 年的主营业务收入较 2010 年减少 6.65 亿元或 9.08%(抵销分部间交易前)。

##### 3、营业成本及毛利

2011 年的营业成本为 2,585.29 亿元,较 2010 年的 2,422.97 亿元增长 6.70%。

2011 年的主营业务成本为 2,575.14 亿元,较 2010 年的 2,409.66 亿元增长 6.87%。主营业务成本增加的主要原因为基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务及装备制造业务的主营业务成本分别增加 106.03 亿元、31.86 亿元、37.04 亿元及 23.16 亿元(全部为抵销分部间交易前),分别增长 5.55%、41.16%、16.03%及 13.95%。同时,其他业务的主营业务成本较 2010 年减少 6.62 亿元或 9.96%(抵销分部间交易前)。

因此,2011 年的综合毛利为 368.42 亿元,较 2010 年的 312.75 亿元增加 55.67 亿元或 17.80%。主营业务毛利为 361.99 亿元,较 2010 年的 309.35 亿元增加 52.64 亿元或 17.02%。综合毛利率由 2010 年的 11.43%上升至 2011 年的 12.47%,主营业务毛利率由 2010 年的 11.38%上升至 12.32%,毛利率上升主要是由于基建建设业务和装备制造业务的毛利率改善所致。

#### 4、营业利润

2011 年的营业利润为 130.25 亿元, 较 2010 年的 114.89 亿元增加 15.36 亿元或 13.37%。营业利润增加主要由于毛利增加所致。2011 年的营业利润率由 2010 年的 4.20% 上升至 4.41%。

#### 5、营业外收入与营业外支出

2011 年的营业外收入为 18.92 亿元, 较 2010 年的 6.02 亿元增加 12.91 亿元或 214.49%。营业外收入的增加主要由于报告期内债务重组获得债务重组利得所致。

2011 年的营业外支出为 0.90 亿元, 较 2010 年的 1.85 亿元减少 0.95 亿元或 51.29%。营业外支出的减少主要由于 2011 年处置固定资产的损失较少。

#### 6、利润总额

基于上述原因, 2011 年的利润总额为 148.27 亿元, 较 2010 年的 119.05 亿元增加 29.21 亿元或 24.54%。

#### 7、少数股东损益

2011 年的少数股东损益为 1.93 亿元, 较 2010 年的 0.14 亿元增加 1.79 亿元或 1,295.21%, 主要由于振华重工 2011 年扭亏为盈所致。

#### 8、归属于母公司股东的净利润

基于上述原因, 2011 年的归属于母公司股东的净利润为 116.01 亿元, 较 2010 年的 94.37 亿元增加 21.64 亿元或 22.93%。

2011 年, 本公司归属于母公司股东净利润的利润率为 3.93%, 而 2010 年则为 3.45%。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、公司主营业务情况

2011 年是“十二五”开局之年, 公司围绕“十二五”规划目标和 2011 年经营计划, 以提高企业运营质量为主线, 以主营业务发展为基础, 调整资产结构、业务结构和市场结构, 大力实施“走出去”的“大海外”拓展战略, 主要经济指标再创历史新高。

2011 年公司新签合同额情况如下表所示:

|           | 新签合同额 (亿元)      |                 |               |              |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
|           | 2011 年          | 2010 年          | 占比            | 同比增长         |
| 基建建设      | 3,646.71        | 3,341.09        | 79.6%         | 9.1%         |
| 其中: 港口建设  | 593.66          | 504.62          | 13.0%         | 17.6%        |
| 道路与桥梁建设   | 1,262.37        | 1044.20         | 27.6%         | 20.9%        |
| 铁路建设      | -               | 650.86          | 0.0%          | -100.0%      |
| 投资业务      | 668.00          | 228.34          | 14.6%         | 192.5%       |
| 海外工程业务    | 808.28          | 623.23          | 17.7%         | 29.7%        |
| 其它项目      | 314.40          | 289.84          | 6.9%          | 8.5%         |
| 基建设计      | 229.43          | 148.30          | 5.0%          | 54.7%        |
| 疏浚工程      | 375.39          | 344.22          | 8.2%          | 9.1%         |
| 装备制造      | 266.68          | 216.53          | 5.8%          | 23.2%        |
| 其他业务      | 60.27           | 67.24           | 1.3%          | -10.4%       |
| <b>合计</b> | <b>4,578.48</b> | <b>4,117.38</b> | <b>100.0%</b> | <b>11.2%</b> |

注: 2011 年基建建设业务中海外工程的新签合同额为 119.36 亿美元 (约合人民币 808.28 亿元), 所有业务板块的海外地区新签合同额为 155.72 亿美元 (约合人民币 1,054.46 亿元), 占公司新签合同额约为 23.0%。

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司在执行未完成合同情况如下表所示:

|           | 在执行未完成合同金额 (亿元)     |                     |               |              |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|
|           | 截至 2011 年 12 月 31 日 | 截至 2010 年 12 月 31 日 | 占比            | 同比增长         |
| 基建建设      | 5,120.00            | 4,325.00            | 85.1%         | 18.4%        |
| 基建设计      | 319.70              | 208.33              | 5.3%          | 53.5%        |
| 疏浚工程      | 279.52              | 289.85              | 4.6%          | -3.6%        |
| 装备制造      | 278.10              | 273.66              | 4.6%          | 1.6%         |
| 其他业务      | 21.80               | 24.19               | 0.4%          | -9.9%        |
| <b>合计</b> | <b>6,019.12</b>     | <b>5,121.03</b>     | <b>100.0%</b> | <b>17.5%</b> |

2011 年, 国际金融市场出现动荡, 北非、中东等地区政治不稳定局势潮起潮落, 世界经济复苏的不确定性、不稳定性上升。令人欣慰的是, 全球基础建设市场投资需求依然旺盛, 亚洲、拉美、非洲市场活跃程度依旧, 为公司带来更多的市场机会。

2011 年, 我国经济社会发展继续保持良好态势, 中国实施积极的财政政策和稳健的货币政策, 不断加强和改善宏观调控, 经济保持平稳较快增长。国内基础建设市场在保持平稳快速发展的同时, 人工成本、原材料价格和财务成本有所上涨, 由于银根紧缩政策的影响, 交通基础设施投资增速与 2010 年同比有所放缓, 铁路建设市场投资及开工量显著减少, 市场竞争压力加大等问题, 给建筑类企业的健康发展带来一系列挑战。

在压力和困难下, 公司按照“做强做优、全面建设具有国际竞争力世界一流企业”的总体要求, 以提高企业运营质量为主线, 以发展主营业务为基础, 调整资产结构、业务结

构和市场结构工作实现新突破，大力实施“走出去”的“大海外”拓展战略，各项工作取得新成绩，迈出新步伐。

首先，港口建设类项目、大型公路建设项目的的新签合同额在 2011 年依然快速增加，作为公司主营业务的中流砥柱作用显著。基建设计业务与基建建设业务的联动效应进一步加强，复杂综合性项目项目合同额增长迅猛。装备制造业务稳步回升，2011 年实现扭亏为盈。疏浚业务的经营稳中有进，分包比例与同期相比小幅下降。振华重工扭亏为盈，继续保持全球港口机械市场 75%以上份额。美国 F&G 公司的盈利能力增强，其设计能力和技术资源与振华重工的制造力量有机融合，进一步增强了公司开拓海上重工市场的能力。

其次，投资业务经过五年的发展，投资结构不断优化，发展思路更加清晰，运作方式更加成熟，风险把控能力进一步增强，到“十二五”末，公司将形成投资产业的基本格局，优化公司产业布局。2011 年，新签投资类项目 16 个，涉及投资总额人民币 668 亿元，拉动主营业务效果明显。同时，公司积极开拓市政、地铁、机场、风电、物流、轨道交通、盾构制造等新兴业务领域，项目储备丰富。

再次，“大海外”拓展战略得到了强有力的贯彻实施，经营业绩再创佳绩。2011 年，本公司各业务来自于海外地区的新签合同额达到 155.72 亿美元，约占新签合同额的 23.0%，经济效益大步提高。按照积极构建“一体两翼”的海外发展平台构想，在“中国港湾（CHEC）”、“中国路桥（CRBC）”两个海外工程品牌的基础上，“中国交通建设（CCCC）”品牌在 2011 年加快成长，签单数量大幅增加，充分发挥了集团的业务整合优势。

与此同时，公司积极构建“适应性”组织结构，推进事业部制改革和区域总部建设，成立了海外事业部、装备物资部和设备物资集中采购中心等部门，建立海西、海南和新疆区域总部，进一步发挥集公司本部的“战略管控、职能管理、业务引领、价值服务、商务支撑、平台支持”等六项职能。加强公司本部对综合类、超大型项目的市场开发力度，积极与地方政府、中央企业之间进行战略合作，创新市场营销体系。研究《西部大开发“十二五”规划》，结合企业发展能力的需求，推进新疆、贵州、四川等西部地区和福建、海南、浙江、江苏、广东、湖北、辽宁等重点市场区域的营销工作，努力将战略协议转化为实际项目，确保战略落地。

## （1）基建建设业务

### 1) 港口建设



2011 年, 港口建设市场中的煤炭、石油、石化等专业化业主投资码头取代集装箱港口的发展地位, 得到较快发展。区域投资热点地区集中, 环渤海地区持续增长, 黄河三角洲和山东“蓝色经济区”市场需求呈现上升势头, 南方地区在贸易形势转暖的情况下逐渐复苏。此外, 根据《国务院关于加快长江等内河水运发展的意见》的精神, 中国加大内河投资力度, 长江内河治理工作得到加快推进, 高等级航道的建设推动了内河港口的规模化, 进而拉动港口扩建工程项目的增加。

## 2) 道路与桥梁建设

2011 年, 我国新增公路通车里程 7.14 万公里, 其中高速公路 1.10 万公里。整个公路建设市场继续延续前两年的快速发展态势, 国家建设资金以及新项目转向以西部省份为重点。因此, 公司积极向西部市场挺进, 加强与地方政府的合作, 把握西部大开发市场机会, 在“高、新、特、难”项目施工领域继续领跑, 先后在新疆、重庆等地获得多个重点公路建设项目。

## 3) 铁路建设

2011 年, 公司没有签订新的铁路建设合同。

2011 年, 中国铁路建设市场大幅调整。8 月 10 日, 国务院常务会议决定对已经批准但尚未开工的铁路建设项目, 重新组织系统的安全评估, 使得投资速度大幅放缓。同时, 暂停审批新的铁路建设项目, 并对已受理的项目进行深入论证, 合理确定项目的技术标准、建设方案。

在严峻的市场经营环境下, 公司加强项目部与业主、项目部与铁道部、设计单位的业务联系工作, 严格核算成本, 加强施工图检算、清理概算、各类变更索赔等日常经营管理工作, 努力提高经济效益。

## 4) 投资业务 (BOT/BOO 及 BT 项目等)

公司投资业务经过五年的发展, 投资结构不断优化, 投资业务发展思路更加清晰, 运作方式更加成熟, 风险的把控能力进一步增强。到“十二五”末, 公司将形成投资产业的基本格局, 优化产业布局。投资业务新签合同额的快速增长, 对公司主营业务发展起到积极拉动作用, 将成为公司利润新的增长点。

## 5) 海外工程业务

2011 年，海外工程经营业绩再创历史最好水平，经济效益大步提高。按照积极构建“一体两翼”的海外发展平台构想，“中国交通建设（CCCC）”作为“大海外”业务发展的中心品牌，2011 年签单数量大幅度增加，充分发挥了集团业务的整合优势。“中国港湾（CHEC）”、“中国路桥（CBRC）”两个品牌作为本公司“大海外”业务发展的两翼，经营规模稳固发展，市场开拓取得新成绩，首次进入委内瑞拉、圭亚那、巴哈马、摩洛哥等国家。同时，经过充分准备，海外投资项目取得积极进展，牙买加南北高速特许经营权项目正在稳步推进中。在“走出去”过程中，公司组织管理水平不断提升，风险防范和应急处理能力进一步增强，建立健全企业内部控制制度，加强海外在建项目的重点监控，加强项目风险评估与合规管理工作，为“大海外”做大做强奠定扎实基础。

#### 6) 其他工程

2011 年，本公司在市政公用工程、房屋建设、城市轨道交通、机场建设等其他工程领域再创佳绩，新签合同额稳步增长，对主营业务形成有利的补充。

##### （2）基建设计业务

2011 年，基建设计业务快速成长，新签合同额的增量主要来自于复杂综合性合同的大幅增加。同时，勘察设计项目亦稳步增加，签订了一批行业内有影响的大型项目。按照项目类型划分，勘察设计类、工程监理类、综合性合同、其他项目的新签合同额分别占比为 41%、5%、51%、3%，而 2010 年同期，上述项目的新签合同额分别占比为 54%、6%、37%、3%。

2011 年，公司加快推进基建设计业务进军海外市场的脚步，成功中标巴拿马大桥项目，这是我国勘察设计行业在国际公开竞标的桥梁工程项目中首次中标，对开拓国际市场具有里程碑意义。

##### （3）疏浚业务

2011 年，有 3 条专业大型船舶相继加入公司疏浚船队，按照标准工况条件下新增产能约 0.3 亿立方米。截至 2011 年 12 月 31 日，公司拥有的疏浚产能按照标准工况条件下约为 6.85 亿立方米。

2011 年，受制于我国银根紧缩政策以及房地产调控政策的影响，新开工项目相对较少，使得新签合同额增速放缓。而由于近几年本公司持续进行资本开支购置大型疏浚船舶，产能每年稳步提高。

根据各沿海省市的海洋发展规划,以及内河水运发展计划,“十二五”期间疏浚市场在总体处在上升期。公司将在抓住市场机会的同时,合理整合集团内部生产资源,争取将盈利水平稳定在合理区间。

#### (4) 装备制造业务

2011 年,装备制造业务板块的新签合同额持续增长。其中:全球港口机械市场逐步复苏,订单稳步增长;海工装备和钢结构产品订单大幅度增加,合同额贡献比例已经由三年前的不到 15% 上升至接近 40%,装备制造业务产品多元化战略取得实质性进展。

此外,公司自 2010 年 8 月成功收购 F&G 以来,F&G 公司各项经营管理运行良好,行业龙头地位得到巩固,新签合同额迅猛增长,盈利能力得到提高,F&G 与振华重工的合作得到稳步推进。

## 2、主营业务按行业或产品的经营业绩分析

公司 2011 年度各业务板块的主营业务收入、主营业务毛利及主营业务毛利率与上年度的比较情况如下表所示:

单位:千元;%

| 业务板块 | 主营业务收入             |            |                    |            | 主营业务毛利            |            |                   |            | 毛利率         |             |
|------|--------------------|------------|--------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------|-------------|
|      | 2011 年             |            | 2010 年             |            | 2011 年            |            | 2010 年            |            | 2011 年      | 2010 年      |
|      | 金额                 | 占比         | 金额                 | 占比         | 金额                | 占比         | 金额                | 占比         |             |             |
| 基建建设 | 226,539,863        | 77.1       | 212,198,036        | 78.1       | 24,943,656        | 68.8       | 21,204,461        | 68.5       | 11.0        | 10.0        |
| 基建设计 | 15,005,985         | 5.1        | 11,262,556         | 4.1        | 4,080,313         | 11.3       | 3,522,641         | 11.4       | 27.2        | 31.3        |
| 疏浚   | 32,316,363         | 11.0       | 28,106,840         | 10.3       | 5,506,925         | 15.2       | 5,001,000         | 16.2       | 17.0        | 17.8        |
| 装备制造 | 20,136,437         | 6.9        | 17,173,866         | 6.3        | 1,222,327         | 3.4        | 575,819           | 1.9        | 6.1         | 3.4         |
| 其他   | 6,661,229          | 2.3        | 7,326,138          | 2.7        | 677,395           | 1.9        | 680,724           | 2.2        | 10.2        | 9.3         |
| 抵销   | -6,946,337         | -2.4       | -4,165,724         | -1.5       | -231,282          | -0.6       | -49,324           | -0.2       | 3.3         | 1.2         |
| 合计   | <b>293,713,540</b> | <b>100</b> | <b>271,901,712</b> | <b>100</b> | <b>36,199,334</b> | <b>100</b> | <b>30,935,321</b> | <b>100</b> | <b>12.3</b> | <b>11.4</b> |

#### (1) 基建建设

2011 年基建建设业务完成主营业务收入为 2,265.40 亿元,较 2010 年的 2,121.98 亿元增加 143.42 亿元或 6.76%; 主营业务毛利为 249.44 亿元,较 2010 年的 212.04 亿元增加 37.39 亿元或 17.63%; 毛利率为 11.0%,较 2010 年的 10.0% 增长 1 个百分点。

基建建设业务收入增加主要由于本公司国内及海外客户增加基建开支所致。毛利率改善主要是由于业务结构改善，高毛利率的海外工程业务、BOT 及 BT 等投资业务、港口建设项目的收入占比上升所致。

## (2) 基建设计

2011 年基建设计业务完成主营业务收入为 150.06 亿元，较 2010 年的 112.63 亿元增加 37.43 亿元或 33.24%；主营业务毛利为 40.80 亿元，较 2010 年的 35.23 亿元增加 5.58 亿元或 15.83%；毛利率为 27.2%，较 2010 年的 31.3%减少 4.1 个百分点。

基建设计业务收入增加主要由于本公司国内及海外客户增加基建开支，以及复杂综合类项目收入的增加所致。毛利率下降主要原因是毛利率相对较低的复杂综合类项目所产生的收入比重增加所致。

## (3) 疏浚

2011 年疏浚业务完成主营业务收入为 323.16 亿元，较 2010 年的 281.07 亿元增加 42.10 亿元或 14.98%；主营业务毛利为 55.07 亿元，较 2010 年的 50.01 亿元增加 5.06 亿元或 10.12%；毛利率为 17.0%，较 2010 年的 17.8%小幅减少 0.8 个百分点。

疏浚业务收入增加主要是由于国内港口建设及沿海吹填造地活动的持续活跃，促使本公司相关疏浚服务的需求增加。毛利率下降主要是由于个别项目成本的增加所致。

## (4) 装备制造

2011 年装备制造业务完成主营业务收入为 201.36 亿元，较 2010 年的 171.74 亿元增加 29.63 亿元或 17.25%；主营业务毛利为 12.22 亿元，较 2010 年的 5.76 亿元增加 6.47 亿元或 112.28%；毛利率为 6.1%，较 2010 年的 3.4%增加 2.7 个百分点。

装备制造业务收入增加主要是由于海上重工产品及船舶订单的需求增加，以及港口机械产品订单逐步复苏。毛利率改善主要是：一方面由于收入规模的增长，一定程度消化了较高的固定成本的影响；另一方面，包括 F&G 业务在内的海上重工类产品毛利率相对较高，其在该板块收入中的占比上升，进一步带动了板块毛利率的恢复。

## (5) 其他业务

2011 年其他业务完成主营业务收入为 66.61 亿元,较 2010 年的 73.26 亿元减少 6.65 亿元或 9.08%;主营业务毛利为 6.77 亿元,较 2010 年的 6.81 亿元减少 0.03 亿元或 0.49%;毛利率为 10.2%,较 2010 年的 9.3%增加 0.9 个百分点。

其他业务收入减少主要由于物流业务收入减少所致。

### 3、主营业务按地区的经营业绩分析

2011 年,公司推进“大海外”战略的实施,效果明显。2011 年公司各业务(未包括装备制造业务的海外销售收入)的主营业务收入情况如下:

单位:千元

| 主营业务收入    | 2011 年度            |                | 2010 年度            |                | 增长率          |
|-----------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------|
|           | 金额                 | 比例             | 金额                 | 比例             |              |
| 中国(除港澳地区) | 261,745,951        | 89.12%         | 244,823,727        | 90.04%         | 6.91%        |
| 其他国家和地区   | 31,967,590         | 10.88%         | 27,077,985         | 9.96%          | 18.06%       |
| 合计        | <b>293,713,540</b> | <b>100.00%</b> | <b>271,901,712</b> | <b>100.00%</b> | <b>8.02%</b> |

### 4、主要供应商及客户情况

公司多元化的业务结构决定了公司的供应商及客户较为广泛、集中度较低,不存在对单一供应商或客户的依赖。2011 年,公司向前五名供应商合计采购金额为 32.72 亿元,占营业成本的 1.27%。前五名客户的营业收入合计为 184.16 亿元,占公司营业收入的 6.23%。

## (三) 公司资产发生重大变动情况

### 1、报告期内公司资产的重大变动情况

截至 2011 年 12 月 31 日,公司主要资产构成及同比变动情况如下表所示:

单位:千元

| 项目          | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 变动金额       | 变动幅度   |
|-------------|------------------|------------------|------------|--------|
| 货币资金        | 46,043,428       | 39,545,096       | 6,498,331  | 16.43% |
| 应收账款        | 50,674,163       | 47,087,818       | 3,586,345  | 7.62%  |
| 存货          | 76,701,200       | 64,509,000       | 12,192,200 | 18.90% |
| 一年内到期的非流动资产 | 15,217,616       | 10,675,048       | 4,542,568  | 42.55% |
| 长期应收款       | 28,348,179       | 21,599,985       | 6,748,194  | 31.24% |
| 无形资产        | 30,610,673       | 22,726,701       | 7,883,973  | 34.69% |

截至 2011 年 12 月 31 日,货币资金的余额为 460.43 亿元,较 2010 年 12 月 31 日增长 16.43%。产生上述变化的主要原因为:2011 年度业务收入的增长、结算金额增加以及长短期借款的增加。

截至 2011 年 12 月 31 日, 应收账款的余额为 506.74 亿元, 较 2010 年 12 月 31 日增长 7.62%。产生上述变化的主要原因为: 随着 2011 年度业务收入的快速增长使得应收业主账款增加。

截至 2011 年 12 月 31 日, 存货的余额为 767.01 亿元, 较 2010 年 12 月 31 日增长 18.90%。产生上述变化的主要原因为: 2011 年度已完工未结算增加 108.77 亿元。

截至 2011 年 12 月 31 日, 一年内到期的非流动资产的余额为 152.18 亿元, 较 2010 年 12 月 31 日增长 42.55%。产生上述变化的主要原因为: 一年内到期的工程保证金、BT 项目应收款及应收工程款随着业务的增长而增加。

截至 2011 年 12 月 31 日, 长期应收款的余额为 283.48 亿元, 较 2010 年 12 月 31 日增长 31.24%。产生上述变化的主要原因为: 业务的增长使得应收工程款及工程保证金增加。

截至 2011 年 12 月 31 日, 无形资产的余额为 306.11 亿元, 较 2010 年 12 月 31 日增长 34.69%。产生上述变化的主要原因为: BOT 投资项目的特许经营权增长。

## 2、报告期内主要资产的计量属性

2011 年, 公司资产采用的计量属性主要为历史成本法, 在进行公司制改建时, 国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值, 部分资产采用公允价值计量, 采用公允价值计量的主要报表项目为金融资产、企业合并涉及的公允价值损益。主要资产计量属性在报告期内没有发生重大变化。

## 3、报告期内期间费用等财务数据的重大变动情况

2011 年, 公司期间费用等财务数据及同期变动情况如下表所示:

单位: 千元

| 项目   | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 变动金额      | 变动幅度   |
|------|------------------|------------------|-----------|--------|
| 销售费用 | 624,472          | 569,793          | 54,679    | 9.60%  |
| 管理费用 | 12,478,946       | 10,301,098       | 2,177,848 | 21.14% |
| 财务费用 | 2,700,270        | 2,137,935        | 562,335   | 26.30% |
| 所得税  | 3,032,619        | 2,454,408        | 578,212   | 23.56% |

2011 年的销售费用为 6.24 亿元, 较 2010 年的 5.70 亿元增加 0.55 亿元或 9.60%。2011 年销售费用占营业收入比例为 0.21%, 与 2010 年基本持平。

2011 年的管理费用为 124.79 亿元, 较 2010 年的 103.01 亿元增加 21.78 亿元或 21.14%。2011 年管理费用占营业收入比例为 4.22%, 较 2010 年的 3.77% 上升 0.46 个百分点。管理费用的增加主要是由于研究与开发费用上升, 以及单位人工成本上涨所致。

2011 年的财务费用净额为 27.00 亿元, 较 2010 年的 21.38 亿元增加 5.62 亿元或 26.30%。2011 年财务费用占营业收入比例为 0.91%, 较 2010 年的 0.78% 上升 0.13 个百分点。财务费用的增加主要由于借款数量增加, 以及利率上升所致。

#### (四) 报告期现金流量分析

单位: 千元

| 现金流量          | 2011 年度     | 2010 年度     | 变动金额        | 变动幅度    |
|---------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,712,153   | 15,483,490  | -13,771,337 | -88.94% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,378,862 | -15,366,229 | 987,367     | -6.43%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,142,867  | 5,004,131   | 14,138,736  | 282.54% |

2011 年, 公司经营活动所产生的现金流净额为 17.12 亿元, 比上年同期减少 137.71 亿元。主要原因为: (1) 已完工未结算工程大幅增加; (2) 应收款项增长额超过应付款项增长额导致营运资金减少。

2011 年, 公司投资活动所使用的现金流量净额为 -143.79 亿元, 投资较上年同期减少 9.87 亿元。公司投资活动的资金流出同比减少, 主要是由于装备制造业务用于购置固定资产、设备的开支减少 (但被基建建设业务购置 BOT 无形资产增加抵销) 所致。

2011 年, 公司筹资活动所产生的现金流量净额为 191.43 亿元, 较上年同期增加了 141.39 亿元。主要是由于银行借款增加, 同时与偿还借款后, 相抵销所致。

#### (五) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

2011 年度, 公司主要控股子公司的经营情况如下表所示:

| 序号     | 公司名称          | 注册资本<br>(千元) | 总资产<br>(千元) | 净资产<br>(千元) | 净利润<br>(千元) |
|--------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 一、基建建设 |               |              |             |             |             |
| 1      | 中国港湾工程有限公司    | 1,250,000    | 20,764,929  | 4,271,676   | 1,083,190   |
| 2      | 中国路桥工程有限公司    | 1,100,000    | 17,653,310  | 3,773,123   | 1,508,063   |
| 3      | 中交第一航务工程局有限公司 | 2,176,224    | 34,370,298  | 4,139,551   | 700,755     |
| 4      | 中交第二航务工程局有限公司 | 2,087,441    | 24,056,230  | 3,483,230   | 719,537     |
| 5      | 中交第三航务工程局有限公司 | 2,859,124    | 25,324,796  | 4,074,473   | 695,071     |
| 6      | 中交第四航务工程局有限公司 | 2,130,238    | 17,390,922  | 3,616,212   | 870,013     |
| 7      | 中交第一公路工程局有限公司 | 1,586,044    | 24,801,183  | 2,662,988   | 624,880     |
| 8      | 中交第二公路工程局有限公司 | 1,469,607    | 22,744,401  | 2,474,145   | 429,703     |
| 9      | 中交第三公路工程局有限公司 | 600,000      | 5,707,580   | 407,870     | 51,351      |
| 10     | 中交第四公路工程局有限公司 | 369,348      | 6,957,878   | 545,288     | 104,074     |

| 序号     | 公司名称                | 注册资本<br>(千元)  | 总资产<br>(千元) | 净资产<br>(千元) | 净利润<br>(千元) |
|--------|---------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 11     | 路桥集团国际建设股份有限公司      | 408,133       | 23,443,686  | 3,510,008   | 236,171     |
| 12     | 中交隧道局工程局有限公司        | 500,000       | 7,546,968   | 872,620     | 176,490     |
| 13     | 中交投资有限公司            | 5,000,000     | 26,556,871  | 8,196,094   | 714,057     |
| 14     | 重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司 | 50,000        | 262,509     | 155,061     | 6,470       |
| 15     | 中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司 | 300,000       | 1,784,592   | 500,000     | -           |
| 二、基建设计 |                     |               |             |             |             |
| 16     | 中交水运规划设计院有限公司       | 200,000       | 1,526,669   | 706,524     | 212,173     |
| 17     | 中交公路规划设计院有限公司       | 256,850       | 1,724,180   | 612,618     | 166,058     |
| 18     | 中交第一航务工程勘察设计院有限公司   | 475,212       | 1,823,152   | 800,415     | 197,241     |
| 19     | 中交第二航务工程勘察设计院有限公司   | 292,275       | 1,278,670   | 471,876     | 114,141     |
| 20     | 中交第三航务工程勘察设计院有限公司   | 518,511       | 1,280,608   | 836,699     | 167,095     |
| 21     | 中交第四航务工程勘察设计院有限公司   | 384,389       | 1,256,445   | 700,521     | 204,976     |
| 22     | 中交第一公路勘察设计研究院有限公司   | 342,724       | 2,639,957   | 745,077     | 196,658     |
| 23     | 中交第二公路勘察设计研究院有限公司   | 661,095       | 1,606,131   | 923,277     | 170,683     |
| 24     | 中国公路工程咨询集团有限公司      | 200,000       | 2,990,035   | 753,466     | 258,488     |
| 25     | 中交路桥技术有限公司          | 100,000       | 616,137     | 165,084     | 23,047      |
| 三、疏浚   |                     |               |             |             |             |
| 26     | 中交天津航道局有限公司         | 4,595,766     | 19,991,730  | 6,417,498   | 828,681     |
| 27     | 中交上海航道局有限公司         | 6,198,894     | 16,671,838  | 8,271,024   | 1,044,718   |
| 28     | 中交广州航道局有限公司         | 4,036,130     | 14,544,166  | 6,793,303   | 648,225     |
| 四、装备制造 |                     |               |             |             |             |
| 29     | 上海振华重工(集团)股份有限公司    | 4,390,295     | 44,059,466  | 15,503,127  | 30,294      |
| 30     | 中交西安筑路机械有限公司        | 328,026       | 1,288,000   | 484,442     | 19,035      |
| 五、其他业务 |                     |               |             |             |             |
| 31     | 振华物流集团有限公司          | 51,956<br>千美元 | 2,044,472   | 1,124,211   | 61,186      |
| 32     | 中交上海装备工程有限公司        | 10,000        | 239,501     | 181,030     | 47,281      |
| 33     | 中国公路车辆机械有限公司        | 149,493       | 603,227     | 407,644     | 10,373      |
| 34     | 中和物产株式会社            | 60,000<br>千日元 | 1,320,544   | 61,297      | 1,240       |
| 35     | Azingo Limited      | 港元 1,000 元    | 975,925     | 405,293     | 20,510      |
| 36     | 中国交通建设印度尼西亚有限公司     | 2,000<br>千美元  | 37,184      | (16,236)    | (5,912)     |

(六) 资本性开支情况

单位: 千元

| 业部分部 | 2011 年度    | 2010 年度    |
|------|------------|------------|
| 基建建设 | 13,966,659 | 11,681,798 |



| 业部分部 | 2011 年度           | 2010 年度           |
|------|-------------------|-------------------|
| 基建设计 | 292,520           | 249,981           |
| 疏浚   | 2,831,987         | 3,051,607         |
| 装备制造 | 895,797           | 2,215,468         |
| 其他   | 30,676            | 48,727            |
| 合计   | <b>18,017,639</b> | <b>17,247,581</b> |

2011 年，公司资本性支出 180.18 亿元，其中用于在建工程支出 40.04 亿元，购置固定资产支出 39.71 亿元，购置无形资产支出 91.87 亿元。

### (七) 科研投入与科技成果

2011 年，本公司坚持科技兴企，技术创新实现新目标。

创新体系更趋完善。公司获批组建“公路长大桥建设国家工程研究中心”和“疏浚技术装备国家工程研究中心”，“中交工程船舶技术研究中心”已报国家工商总局注册，确立了公司在大跨桥和疏浚技术领域的领先地位。培育“深水港工程结构国家重点实验室”，获交通部专项资金支持。获批交通部西部交通科技项目 13 项，国家重大科技成果转化项目 2 项。

产学研结合不断加强。加大重点领域科研攻关力度，公司评审立项 3 个特大科技研发项目，19 个重大科技研发项目。3 项国家疏浚技术标准、16 项企业疏浚技术标准通过审查。积极开展交通行业标准规范翻译工作，46 本公路工程标准全部翻译完成。公司主编的《水运工程设计通则》和《水运工程施工通则》已由交通部发布实施。

技术创新成绩显著。公司立足全局性、前瞻性和战略性关键技术，加快重点领域的创新研发，取得丰硕成果。获国家科技进步奖二等奖 5 项，省部级科技奖 78 项，詹天佑土木工程科技奖 5 项，国家优质工程金奖 2 项、银质奖 11 项，获鲁班奖 2 项，省部级科技奖 78 项，省部级科技奖 78 项，国家专利 257 项，公司 32 项工法被确定为国家级工法。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势与公司面临的市场竞争格局

中国市场方面，“十二五”期间中国经济发展总体处于工业化成长期，增长速度总体放缓，随着区域结构优化、新兴产业的兴起，以及经济结构战略调整与发展方式的转变，将对传统交通基础建设市场产生一定的影响。固定资产投资作为中国经济增长的三驾马车之一，2012 年投资规模以及增长速度仍会适度延续，扣除物价因素、增速变小，各业务板块竞争格局将适度加剧。同时，国家实施区域振兴规划，城市化建设全面推进，产业布

局、固定资产投资进一步向中西部转移,中西部交通基础建设市场逐渐扩大,市场机会将会更多。

国际市场方面,亚太、南亚、非洲、拉美及巴尔干地区的新兴市场将成为全球经济增长的“引擎”,这些区域的固定资产投资将保持较高的增长速度。“十二五”时期,我国政府也将利用充足的外汇储备,进一步加大对非洲、东南亚、中亚、南太平洋等国的援建力度,更多的政府框架项目将会实施,国际工程项目的类型也会更加丰富。欧美发达国家为减缓经济下滑,而加快更新交通基础设施的计划也为公司带来更多的市场机会。因此,公司认为 2012 年海外工程建设市场空间依旧广阔,发展机遇较多。

在上述宏观市场背景下,本公司作为综合实力领先全球的“世界 500 强企业”,在所从事的各业务板块中均处于行业领导者的地位,因此无论从单项业务的市场竞争力,还是从综合实力来看,本公司均为全球领先企业。

## (二) 公司管理层关注的未来公司发展机遇和挑战

受国内外经济大环境影响,公司面临的市场前景充满不确定性,形势复杂。但同时也应看到我国工业化、城镇化、信息化、国际化深入发展,市场需求潜力巨大,传统市场仍有发展空间,新兴业务前景广阔。发展中国家对基础设施建设的需求更加迫切,并且支付能力有所增强。与其它竞争对手相比,公司有着更加均衡的业务结构和更加完整的产业链,形成了其它企业难以复制的竞争优势。因此,公司面临的形势依然是挑战与机遇并存,机遇大于挑战。

## (三) “十二五”发展战略及业务计划

本公司的业务发展总体目标为:建设成为具有国际竞争力的世界一流企业集团,具体而言,要发展成为全球领先的基础设施建设一体化服务的承包商、海内外基础设施建设投资商、城镇综合开发建设的开发及运营商,成为治理结构规范、经营机制灵活、科技领先、管理科学、员工热爱、市场推崇、社会尊敬的世界一流企业。

本公司的业务发展计划为:在业务发展中注重通过各业务板块的协调发展,促进公司综合竞争力的快速提升。针对本公司现有业务实际发展状况及各业务板块经营的不同特点和优势,充分发挥各业务板块之间的产业链优势和协同优势,实现合作共赢、相互促进。此外,本公司将积极把握国内经济稳定、快速增长的良好形势和国外市场新一轮发展良机,以尽快尽早实现本公司的总体发展目标。

具体目标有：

一是完善业务结构，实现可持续发展的道路。在巩固“大交通”、“大土木”等公司基础和重点产业的同时，逐步减少对基建建设业务的依赖，加大对于相关领域投资业务的投入，振兴提升装备制造业务，补充完善综合物流贸易业务，研究探索战略性新型业务。纵向调整主要对产业链进行梳理和整合，转变增长方式，减少单纯的施工业务，向集策划、投资、EPC为一体的综合化业务发展，向高科技、高附加值的业务领域发展，向区域化、综合化发展，推动产业升级，并促进各业务间的协调与联合，实现总体利益最大化。

二是全面有序的进军海外市场，走国际化发展道路。本公司致力于成为具有国际竞争力的世界一流企业集团，并根据公司实际情况制定了具体的国际化发展战略。本公司将在海外市场提高在路桥、港口、航道设计和建设市场的份额；巩固港机制造行业的国际领先地位；大力开拓疏浚、大型桥梁、高速公路等建设市场；着力开拓海工装备市场，扩大市场份额；积极参与区域综合开发及人工岛建设；并努力在铁路、机场、隧道等专业领域取得突破。

三是合理布局、优化配置，走协调发展之路。本公司未来的业务布局将着眼于企业整体发展，以市场为导向，以各下属企业的优势资源为基础，根据各类业务的细分市场规模和不同业务的特点，结合各自公司的业务专长和产能配备，形成“比较优势突出，差异化显著，专业分工与区域分工相结合”的业务布局和有机整体，按各业务、各子公司的优先级选择进行定位及资源配置，加大战略协同，实现整体利益的最大化。

#### （四）新年度经营计划

2012 年本公司新签合同额目标是人民币 4,600 亿元，挑战目标是人民币 5,000 亿元；营业收入目标是人民币 3,100 亿元，挑战目标是人民币 3,300 亿元。

确定以上年度经济指标，主要基于以下四方面考虑：一是实现公司“十二五”发展规划目标的要求，“十二五”发展规划明确了企业发展的中长期目标和年度节点目标；二是巩固提升公司在世界 500 强中的排名，继续争取获评为国务院国资委经营业绩考核 A 级企业称号；三是公司成长惯性的要求，要满足公司日益扩大的产能，必须保持一定的发展规模和速度；四是通过对全年乃至未来几年形势的综合判断，主动调控发展节奏，适当把发展的速度降一些，保持一定的发展弹性，使企业发展更加稳健，进一步提高发展的质量和效益。

#### （五）风险因素

## 1、宏观经济周期波动影响的风险

本公司所从事的基建建设、基建设计、疏浚、装备制造业务与宏观经济的运行发展密切相关，其中基建设计、基建建设及装备制造业务尤为如此，其行业发展易受社会固定资产投资规模、城市化进程等宏观经济因素的影响。

近年来，我国国民经济保持高速增长，全球经济也已经逐渐走出金融危机的阴影，处于持续回暖的过程中，但未来不能排除宏观经济出现周期性波动的可能。若全球宏观经济进入下行周期或者我国经济增长速度显著放缓，而本公司未能对此有合理预期并相应调整经营策略，则本公司经营业绩存在下滑的风险。

## 2、原材料价格波动风险

本公司业务开展有赖于以合理的价格及时采购符合本公司质量要求、足够数量的原材料，如钢铁、水泥、燃料、沙石料及沥青等，该等原材料的市场价格可能出现一定幅度的波动。或，做出适当采购计划安排，保证业务的正常进行。根据本公司所从事的业务性质，本公司通常不与有关供应商订立长期供应合同或保证，而是按特定项目与供应商订立采购合同，合同期从一年到五年不等。另一方面，本公司与业主签订的大部分工程合同为固定造价合同。虽然部分合同约定在原材料价格发生超过预计幅度的上涨时，客户将对本公司因此产生的额外成本进行相应补偿，但若出现原材料供应短缺或价格大幅上涨导致的成本上升无法完全由客户补偿的情况，则本公司可能面对单个项目利润减少甚至亏损的风险。

## 3、利率、汇率变动风险

本公司面临的利率变动风险主要来自借款及应付债券等付息负债，由于本公司付息债务规模较大，因此经营业绩在一定程度上受到贷款实际利率变化的影响。2010 年 10 月以来，中国人民银行多次上调金融机构存贷款基准利率和存款准备金率，表明我国已进入了新一轮加息周期。虽然本公司通过调整资本结构、在低利率周期发行公司债券和中期票据等方式锁定了较低的利率水平，但未来的利率变化仍可能增加本公司的财务费用，从而给经营业绩带来一定不利影响。

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

#### 4、海外市场风险，国际经济及政治局势变化风险

本公司在 80 多个国家和地区开展业务，其中非洲、中东、南美洲、东南亚为本公司海外业务的重点市场。非洲、中东等部分地区由于各种原因，其政治及经济状况通常存在一定的不稳定因素。如果相关国家和地区的政治经济局势发生不利变化，或中国政府与相关国家和地区政府之间在外交和经济关系方面发生摩擦或争端，将给本公司在相关国家或地区的海外业务带来一定的风险。若上述海外政治经济环境发生重大不利变化，可能会使本公司业务的正常开展受到影响，进而给本公司海外业务收入及利润带来一定风险。

#### 5、不可抗力产生的风险

本公司主要从事的基建建设、疏浚及装备制造业务大多在户外作业。作业工地的暴雨、洪水、地震、台风、海啸、火灾等自然灾害以及突发性公共卫生事件可能会对作业人员和财产造成损害，并对本公司相关业务的质量和进度产生不利影响。因此，不可抗力可能给本公司带来影响正常生产经营或增加运营成本等风险。

#### (六) 公司实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及来源情况

公司实现未来发展战略需要较大规模的资本性支出，如疏浚船舶等固定资产投资的投入和 BOT 等投资业务所需的资本金投入。同时，公司日常经营活动亦需要大量的运营资本，如工程材料款和各类保证金、保函。本公司将采用债务融资和股权融资等各种方式积极筹措所需资金。

#### (七) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测

本公司未编制或披露新年度的盈利预测。

### 三、报告期内投资情况

#### (一) 报告期内公司投资总体情况

单位：千元

|             |            |
|-------------|------------|
| 报告期内投资额     | 17,172,093 |
| 投资额增减变动数    | -514,748   |
| 上年同期投资额     | 17,686,841 |
| 投资额增减幅度 (%) | -2.91      |

#### (二) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (三) 委托贷款情况

2011 年 12 月 23 日, 本公司全资子公司中国路桥工程有限公司与中交集团全资子公司中交地产有限公司签署委托贷款协议, 贷款金额为 8 亿元, 贷款利率为 8% (年)。截至本报告日, 该款项已结清

#### (四) 募集资金总体使用情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可 [2012] 125 号文核准, 公司于 2012 年 2 月 15 日公开发行 1,349,735,425 股 A 股。本次募集资金总金额为 4,999,999,995 元, 扣除发行费用后, 实际募集资金净额为人民币 4,864,034,779 元, 已经普华永道中天会计师事务所有限公司审验, 并出具了普华永道中天验字 (2012) 第 035 号的《验资报告》。A 股募集资金已存入中国银行股份有限公司北京德胜支行、中国农业银行股份有限公司总行营业部、中国工商银行股份有限公司北京和平里支行、中国建设银行股份有限公司北京东四支行、交通银行股份有限公司北京和平里支行、招商银行股份有限公司北京分行营业部、中信银行股份有限公司北京京城大厦支行等募集资金专户存储银行。

截至 2012 年 3 月 26 日, 公司尚未开始使用本次 A 股发行的募集资金。

#### (五) 非募集资金主要项目情况

单位: 千元

| 序号 | 项目名称                             | 项目金额       | 项目进度     | 项目收益情况 |
|----|----------------------------------|------------|----------|--------|
| 1  | 汕头市东部城市经济带河口治理及综合开发项目            | 20,000,000 | 在实施过程中   | 不适用    |
| 2  | 武汉黄家湖大桥 BOT 项目                   | 5,200,000  | 已签约, 未开工 | 不适用    |
| 3  | 四川达州-重庆万州-湖北利川 (重庆段) 高速公路 BOT 项目 | 3,919,120  | 在实施过程中   | 不适用    |
| 4  | 重庆三环高速公路铜梁至合川段 BOT 项目            | 1,806,990  | 在实施过程中   | 不适用    |
| 5  | 重庆酉阳至贵州沿河高速公路 BOT 项目             | 1,594,400  | 在实施过程中   | 不适用    |
| 6  | 重庆沿江高速丰都至忠县高速公路 BOT 项目           | 1,262,760  | 在实施过程中   | 不适用    |
| 7  | 南京市浦口区宁滁快速通道及江星桥线改建 BT 项目        | 1,208,330  | 已签约, 未开工 | 不适用    |
| 8  | 湘潭市荷塘至武广高铁连接线一期工程 BT 项目          | 660,000    | 在实施过程中   | 不适用    |
| 9  | 江苏苏州太仓 339 省道太仓段东延工程 BT 项目       | 616,120    | 在实施过程中   | 不适用    |
| 10 | 福建南平夏道大桥及接线工程 BT 项目              | 268,450    | 在实施过程中   | 不适用    |

#### 四、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内, 公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正等情况。

#### 五、董事会日常工作情况

##### (一) 董事会会议情况及决议内容

2011年度，本公司共召开了7次董事会会议，具体如下：

| 会议届次         | 召开日期          | 决议内容  |
|--------------|---------------|---|
| 第二届董事会第十一次会议 | 2011年3月9日     | 《关于首次公开发行人民币普通股并上市之方案的议案》等 14 项议案                   |
| 第二届董事会第十二次会议 | 2011年3月29日    | 《中国交通建设股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理暂行办法》等 18 项议案             |
| 第二届董事会第十三次会议 | 2011年5月17日    | 《审议关于公司申请综合授信和提供信贷担保的议案》等 8 项议案                     |
| 第二届董事会第十四次会议 | 2011年6月28日    | 《关于公司 2010 年度管理费预算执行情况及 2011 年度管理费预算编制情况的议案》等 7 项议案 |
| 第二届董事会第十五次会议 | 2011年8月29-30日 | 《关于审议公司 2011 年度中期业绩公告及中期报告文稿的议案》等 12 项议案            |
| 第二届董事会第十六次会议 | 2011年9月9日     | 《关于本次发行及换股吸收合并有关财务报告的议案》等 4 项议案                     |
| 第二届董事会第十七次会议 | 2011年11月30日   | 关于审议公司部分固定资产投资事宜、部分 BOT 投资项目开展事宜、设立子公司等事项的 7 项议案    |

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司于 2011 年 3 月 25 日召开了 2011 年第二次临时股东大会、2011 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过了《关于首次公开发行人民币普通股并上市方案的议案》等 10 项议案，并授权董事会办理该次发行及换股吸收合并有关事宜，董事会已根据相关授权完成了公司首次公开发行 A 股股票的相关程序。

## (三) 董事会下设的战略委员会的履职情况报告

报告期内，战略委员会于 2011 年度召开两次会议，审议首次公开发行 A 股及换股吸收合并路桥建设事宜，并就本公司中长期发展规划等重大事项提出意见和建议。所有战略委员会成员均有出席会议。

## (四) 董事会下设的审计委员会的履职情况报告

报告期内，董事会下设的审计委员会召开 3 次会议，分别审议了公司 2010 年度财务审计报告有关事项、公司 2011 年度中期财务审阅报告有关事项、以及 2011 年度上半年财务审计报告。履职期间，各位董事忠实、勤勉、审慎地履行了审计委员会委员职责，圆满完成了报告期内的各项工作。

## (五) 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会下设的薪酬与考核委员会召开 2 次会议，分别审议了《公司高级管理人员薪酬与考核管理办法》及其他有关事项，以及公司副职领导 2010 年度薪酬有关事宜。履职期间，各位董事忠实、勤勉、审慎地履行了薪酬与考核委员会委员职责，圆满完成了报告期内的各项工作。

#### **(六) 董事会下设的提名委员会的履职情况报告**

报告期内，董事会下设的提名委员会召开 1 次会议，审视董事会架构，圆满完成了报告期内的各项工作。

#### **(七) 健全内部控制体系的工作计划和实施方案**

##### **1、内部控制体系建设实施方案**

2010 年，公司依据国资委的《中央企业全面风险管理指引》、财政部的《企业内部控制基本规范》以及内部控制配套指引，建立健全了以风险管理为导向，覆盖各业务单元和各管理层级，涵盖主要风险事项的内部控制体系。

公司内部控制体系以全面风险管理为导向，紧紧围绕内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个核心要素，在构建良好内部控制环境的基础上，应用全面风险管理的理念和方法对所有业务进行风险识别和评估，重点防范影响公司战略目标和经营效果的重大风险事项的发生。加强监督检查，提高控制活动效果，保持内部控制体系的有效性。

公司将按照“整体规划、分层实施、点面推进、重点突破”的指导思想，在各管理层级、各业务单元同步推进内部控制体系建设工作。公司总部在建立健全总部机关内部控制体系的基础上，通过建章立制，指导所属单位建立健全内部控制制度；通过监督检查和自我评价，促进所属单位完善内部控制体系，有效防范风险；通过考核评价，增强所属单位风险管控意识，提高领导重视程度。

##### **2、组织保障**

为积极推进内部控制体系建设与实施，公司成立了由公司总裁为组长、各部门负责人为成员的贯标领导小组，全面领导、组织、策划内部控制体系的建设与实施工作。贯标领导小组办公室设在公司战略规划部，具体负责重大风险事项的评估与应对，内部控制制度的建立与完善，内部控制活动效果的监督与评价，落实内部控制年度工作计划以及其他与内部控制相关的工作事项。



### 3、2012 年度内部控制体系建设工作计划

2012 年, 公司内部控制工作的主要任务是加强风险动态识别, 完善风险评估机制和重大风险监控预警机制, 按照《企业内部控制基本规范》及配套指引要求, 进一步建立健全管理制度和业务流程, 加强重大风险事项的管控力度, 优化内部控制流程, 完善内控手段, 使内部控制与风险管理工作有机融合、协调运转, 提升内部控制体系的运行效率和效果。具体分四个阶段实施:

#### 第一阶段 总结与安排 (1 月-2 月)

总结 2011 年度内部控制体系建设与运行情况, 安排布置 2012 年年度内部控制工作, 提出内部控制体系工作重点, 细化实施方案, 分解工作任务, 落实责任目标。

#### 第二阶段 风险评估与应对 (3 月-7 月)

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引等政策法规要求, 全面开展风险评估及内部控制的对标分析工作, 深入分析风险成因, 风险对公司发展及年度经营目标的影响, 确定 2012 年公司面临的重大风险, 制定风险应对策略及风险管控措施, 找出管控差距与不足, 完善规章制度与流程。

#### 第三阶段 内部控制提升 (8 月-12 月)

宣贯、培训完善后的内部控制制度, 组织公司及所属各单位落实风险应对策略、风险管控措施及制度要求, 使公司内部控制得到不断改进与提升。

#### 第四阶段 检查与评价 (11 月-12 月)

严格按照基本规范、评价指引及公司内控制度的规定, 对公司总部及所属单位内部控制情况进行检查与评价, 评估内部控制体系是否存在重大缺陷, 是否有效并达到了预期的目标。

## 六、利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司 2011 年第二次临时股东大会关于公司 2010 年度利润分配及本次发行前滚存利润分配方案的决议, 公司 2010 年度利润分配后留存的以前年度累积滚存利润及 2011 年 1 月 1 日至公司 A 股发行日新产生的可供分配利润, 由 A 股发行完成后的新老股东共享。

2011 年度，按中国企业会计准则和国际财务报告准则孰低原则，2011 年度合并报告归属于母公司股东净利润为人民币 116.01 亿元，公司按照 25%比例向本次 A 股发行完成后的全体股东分配股息，即以 A 股发行完成后总股本 16,174,735,425 股为基数，向全体股东派发每股人民币 0.1794 元的股息（含税），总计约人民币 29.02 亿元。

## 七、公司前三年分红情况

单位：千元

| 分红年度 | 每 10 股派息数<br>(元) (含税) | 现金分红的数<br>额 (含税) | 分红年度合并报表中<br>归属于上市公司股东<br>的净利润 | 占合并报表中归属<br>于上市公司股东的<br>净利润的比率 (%) |
|------|-----------------------|------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 2008 | 0.98                  | 1,452,850        | 5,875,389                      | 24.73                              |
| 2009 | 1.16                  | 1,719,700        | 6,825,115                      | 25.20                              |
| 2010 | 1.60                  | 2,372,000        | 9,437,066                      | 25.13                              |

## 第十节 监事会报告

### 一、监事会的工作情况

2011 年 2 月 23 日召开公司第二届第二次监事会,审议《公司 2010 年度监事会工作报告》。

### 二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,通过对公司董事及高级管理人员的监督,监事会认为:公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求,依法经营。公司重大经营决策合理,其程序合法有效,为进一步规范运作,公司进一步建立健全了内部管理制度和内部控制机制;公司董事、高级管理人员在执行公司职务时,均能认真贯彻执行国家法律法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议,忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

### 三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报、审查公司财务报表、审议公司定期报告及会计师事务所审计报告、对董事会决策的重大投融资项目进行实地考察等方式,对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为:本年度公司财务制度健全,各项费用提取合理。经普华永道中天会计师事务所有限公司对公司的财务报告进行审计,并出具了无保留意见的审计报告,认定公司会计报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,客观、公正、真实、准确地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

### 四、监事会对公司重大收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,监事会对公司发生的重大收购、出售资产及吸收合并等事宜进行监督,监事会认为,公司在重大收购、出售资产及吸收合并过程中定价公允,程序合法,未发现损害股东利益或造成公司资产流失的情况。

### 五、监事会对公司关联(连)交易情况的独立意见

报告期内,监事会对公司发生的关联(连)交易进行监督,监事会认为,公司所有关联(连)交易认真执行了《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等法律法规及《公司章程》、《中国交通建设股份有限公司关联交易管理制度》的规定,关联(连)交易都经公司董事会和经理层充分

论证、谨慎决策，依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。

## 六、监事会对公司盈利预测利润实现的的独立意见

根据公司《2011 年度合并盈利预测审核报告》（普华永道中天特审字（2011）第 1010 号），2011 年公司计划实现净利润 115.43 亿元。公司预测 2011 年数据时的基本假设为：除利比亚事件的可能影响外，中国及公司经营业务所涉及的其他国家或地区或与公司存在安排或者协议的其他国际或地区的现行政治、经济、财政、市场及业务经营环境、法律、法规、税费征收制基准税率、附加费或其他政府税费将不会发生对公司业务或经营产生重大不利影响的重大变化；现行通货膨胀率、利率、汇率与 2011 年上半年相比将不会发生重大变化；公司部分下属子公司按照国家税收政策享受的税收优惠需要当地主管税务机关进行年度审核确认，依据相关子公司现状符合国家享受税收优惠政策标准的，假设相关子公司在 2011 年下半年能够继续享受税收优惠；除公司位于利比亚项目及甬温铁路动车追尾事故的可能影响已在本合并盈利预测中予以考虑外，公司正在执行及计划执行的其他建造工程项目将按计划进行或开工；公司的经营不会受到劳工短缺、劳资纠纷或其他公司不能控制情况的重大影响，公司能够雇佣足够的员工以满足业务增长的需求，并且员工的水平和结构能够满足预测期间经营的需要；公司所从事的业务将无重大变化，中国及海外主要市场的基础设施建设投资以及对公司服务和产品的需求不会明显减少；公司的生产经营不会受到原料短缺等公司不能控制情况的重大影响；公司从事有关业务所需要的资质证书于到期时可以及时更新；公司提供的产品和服务的价格在预测期间不会发生重大变化；现行的原材料、备品备件、分包费、燃料、人工以及装备及设备 etc 成本不会较目前水平发生重大的不利变化；无不可抗力或不可预见因素产生的或任何非经常性项目的重大不利影响。

2011 年，公司实际经审计的公司净利润 117.94 亿元，比预测金额增加 2.18%。

报告期内，公司基本实现了盈利预测营业收入，利润实现与盈利预测不存在较大差异。

## 七、监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司监事会审阅了公司的《内部控制自我评价报告》，认为：公司根据《公司法》及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，根据自身实际情况，建立健全了涉及公司管理各环节的内部控制制度，保证了公司生产经营活动的有序进行。同时，公司建立了完整的内部控制组织机构，保证了公司内部控制制度的有效

监督与执行。2011 年，公司内部重点控制活动规范、合法、有效，未发生违反国家证券监督管理机构相关规定及公司内部控制制度的情形。综上所述，公司监事会认为，公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建立、完善和运行的实际情况，对该报告无异议。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司及下属企业未结重大诉讼情况如下：

| 序号 | 原告(申请人)      | 被告(被申请人)             | 起诉时间    | 案由             | 标的及金额(万元) | 进展情况          |
|----|--------------|----------------------|---------|----------------|-----------|---------------|
| 1. | 中交天津航道局有限公司  | 秦皇岛港务集团<br>山海关码头有限公司 | 2011.10 | 拖欠工程款案         | 22,501.30 | 天津海事法院受理后尚未开庭 |
| 2. | 乳山市新嘉华水产有限公司 | 中交天津航道局有限公司          | 2011.11 | 乳山港航道施工污染损害赔偿案 | 18,500.00 | 一审中(注)        |

注：乳山港航道施工污染损害赔偿案于 2012 年 1 月 4 日首次开庭审理，目前此案正在一审中。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，未发生企业破产重整事项。

### 三、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## (一) 证券投资情况

单位: 千元

| 序号 | 证券代码     | 证券简称 | 初始投资金额    | 持有数量(股)     | 期末账面值     | 占期末证券投资比例 | 报告期公允价值变动  | 报告期处置损益 |
|----|----------|------|-----------|-------------|-----------|-----------|------------|---------|
| 1  | 600036   | 招商银行 | 1,599,250 | 657,622,990 | 7,805,985 | 69.75%    | -618,166   | -       |
| 2  | 01618.HK | 中国中冶 | 344,929   | 61,031,000  | 87,081    | 0.78%     | -91,050    | -       |
| 3  | 601991   | 大唐发电 | 298,417   | 47,900,000  | 247,164   | 2.21%     | -30,282    | -       |
| 4  | 601818   | 光大银行 | 281,003   | 140,747,000 | 405,351   | 3.62%     | -102,325   | -       |
| 5  | 600999   | 招商证券 | 213,838   | 182,112,319 | 1,853,903 | 16.57%    | -1,523,392 | -       |
| 6  | 600017   | 日照港  | 104,175   | 30,460,390  | 82,243    | 0.73%     | -56,123    | 26,763  |
| 7  | 03328.HK | 交通银行 | 74,352    | 27,498,424  | 122,165   | 1.09%     | -61,147    | -       |
| 8  | 600066   | 宇通客车 | 31,413    | 12,645,354  | 299,189   | 2.67%     | 33,257     | -       |
| 9  | 300095   | 华伍股份 | 19,400    | 10,000,000  | 108,662   | 0.97%     | -87,961    | -       |
| 10 | 000957   | 中通客车 | 15,247    | 7,732,252   | 59,229    | 0.53%     | -7,578     | -       |
| 11 | 600377   | 宁沪高速 | 8,925     | 3,000,000   | 17,070    | 0.15%     | -2,850     | -       |
| 12 | 600000   | 浦发银行 | 5,005     | 4,200,535   | 35,663    | 0.32%     | -4,372     | -       |
| 13 | 600649   | 城投控股 | 3,258     | 1,012,000   | 6,092     | 0.05%     | -1,953     | -       |
| 14 | 000886   | 海南高速 | 2,286     | 915,092     | 2,846     | 0.03%     | -2,901     | -       |
| 15 | 600774   | 汉商集团 | 2,016     | 468,259     | 2,585     | 0.02%     | -1,803     | -       |
| 16 | 600322   | 天房发展 | 2,041     | 648,900     | 2,083     | 0.02%     | -857       | -       |
| 17 | 600642   | 申能股份 | 710       | 450,000     | 2,066     | 0.02%     | -224       | -       |
| 18 | 600329   | 中新药业 | 350       | 182,946     | 1,711     | 0.02%     | -951       | -       |
| 19 | 600082   | 海泰发展 | 230       | 175,590     | 592       | 0.01%     | -341       | -       |
| 20 | 600821   | 津劝业  | 217       | 123,231     | 486       | 0.00%     | -271       | -       |
| 21 | 600631   | 百联股份 | 589       | -           | -         | -         | -4,263     | 4,471   |
| 22 | 601933   | 永辉超市 | 949       | -           | -         | -         | -200       | 2       |
| 23 | 601088   | 中国神华 | 1,841     | -           | 1,267     | 0.01%     | 31         | 38      |
| 24 | 601857   | 中国石油 | 24,983    | -           | 14,590    | 0.13%     | -2,218     | 518     |
| 25 | 600028   | 中国石化 | 29,577    | -           | -         | -         | -          | 2,354   |

| 序号           | 证券代码    | 证券简称     | 初始投资金额    | 持有数量 (股) | 期末账面值      | 占期末证券投资比例 | 报告期公允价值变动  | 报告期处置损益 |
|--------------|---------|----------|-----------|----------|------------|-----------|------------|---------|
| 26           | 0368.HK | 中外运航运    | 73,773    | -        | 15,193     | 0.14%     | -8,329     | 631     |
| 27           | 0218.HK | 申银万国     | 548       | -        | 567        | 0.01%     | -139       | 60      |
| 28           | 600030  | 中信证券     | 813       | -        | 433        | 0.00%     | -341       | 1       |
| 29           | 240009  | 华宝兴业先进成长 | 9,999     | -        | 6,408      | 0.06%     | -2,925     | -       |
| 30           | 530005  | 建信优化配置   | 9,999     | -        | 5,113      | 0.05%     | -1,423     | -       |
| 31           | 377016  | 上投摩根亚太优势 | 10,322    | -        | 5,223      | 0.05%     | -1,920     | -       |
| 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           |         |          | 3,170,453 |          | 11,190,959 | 100%      | -2,583,015 | 34,839  |

(二) 持有其他上市公司股权情况

单位：千元

| 证券代码   | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司股权比例 | 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 |
|--------|------|--------|----------|---------|-------|------------|--------|
| 300140 | 启源装备 | 11,505 | 18.86%   | 148,648 | 7,544 | -          | 长期股权投资 |



## 四、资产交易事项

### (一) 收购资产情况

1、2011 年 5 月 12 日，中国港湾工程有限责任公司和新加坡胜科海事有限公司签署股权转让协议，以 877 万元收购新加坡胜科海事有限公司持有的振华（新加坡）工程有限公司 19% 股权。收购完成后，振华（新加坡）工程有限公司成为中国港湾工程有限责任公司的全资子公司。

2、2011 年 7 月 4 日，中交一航局第一工程有限责任公司和塘沽区凯源商贸中心、塘沽区城市建设投资公司签署股权转让协议，以 185 万元收购塘沽区凯源商贸中心和塘沽区城市建设投资公司各自持有的天津津滨建质工程试验检测有限公司 20% 股权，收购完成后，天津津滨建质工程试验检测有限公司变更为中交一航局第一工程有限责任公司的全资子公司。

### (二) 出售资产情况

1、2011 年 11 月 24 日，中交广州航道局有限公司通过上海市产权交易所将持有的广东宏大广航工程有限公司 16.67% 股权转让给中山市港航疏浚工程有限公司，转让金额为 2,001 万元。

2、2011 年 5 月，振华物流集团有限公司通过上海市产权交易所将持有的川崎振华物流（上海）有限公司 50% 股权转让给 CS China Logistics Limited，转让金额为 11,616 万元。

3、2011 年 12 月 13 日，上海振华重工（集团）股份有限公司通过北京市产权交易所将持有的上海振华重工（集团）常州油漆有限公司 31% 股权转让给周法华，转让金额为 2,110 万元。

4、2011 年 12 月 13 日，中国公路工程咨询集团有限公司通过北京市产权交易所将持有的中交宇科（北京）空间信息技术有限公司 12.45% 的股权转让给北京四维图新科技股份有限公司，转让金额为 2,842 万元。

5、2011 年 7 月，本公司通过天津产权交易所将持有的沈阳普利司通有限公司 10% 股权转让给普利司通（中国）化工品投资有限公司，转让金额为 1,510 万元。

### (三) 资产置换情况

报告期内，公司无资产置换事项。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

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

## 六、报告期内公司重大关联交易事项

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                       | 注册资本(千元)  | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码    |
|-------|------|--------|-----|------|----------------------------|-----------|-----------------|------------------|----------|-----------|
| 中交集团  | 控股股东 | 有限责任公司 | 北京  | 周纪昌  | 国内外港口、航道、公路桥梁设计和建设,设备供应和安装 | 4,754,017 | 70.13           | 70.13            | 国务院国资委   | 710933809 |

注:2012 年公司完成 A 股发行后,中交集团持有 10,304,907,407 股 A 股,持股比例为 63.72%。

### 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况参见第十二节 财务会计报告附注四(1)。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

| 关联方名称          | 与本公司关系 | 组织机构代码    |
|----------------|--------|-----------|
| 北京首都高速公路发展有限公司 | 合营企业   | 600062563 |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 合营企业   | 555857534 |
| 天津北方港航石化码头有限公司 | 合营企业   | 666130960 |
| 重庆忠都高速公路有限公司   | 合营企业   | 574849548 |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司    | 合营企业   | 788676566 |
| 广东大长青工程建设有限公司  | 合营企业   | 279828170 |
| 上海三艾尔振华物流有限公司  | 合营企业   | 794512509 |
| 湘潭四航建设有限公司     | 合营企业   | 75800438X |
| 日邮振华物流(天津)有限公司 | 合营企业   | 76761127X |
| 山东中交航务工程有限公司   | 合营企业   | 165008668 |
| 天津港航安装工程有限公司   | 合营企业   | 732811503 |
| 中交璧成(大连)发展有限公司 | 合营企业   | 576058758 |

| 关联方名称                                    | 与本公司关系 | 组织机构代码     |
|--|--------|------------|
| 河南春基路桥工程有限公司                             | 合营企业   | 766214838  |
| 深圳市粤龙实业发展有限公司                            | 合营企业   | 19221888X  |
| 上海三和合管桩有限公司                              | 合营企业   | 607308917  |
| 呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司 (注 1)                  | 合营企业   | 752551147  |
| 浙江金基电子技术有限公司                             | 合营企业   | 765209674  |
| 川崎振华(天津)有限公司                             | 合营企业   | 780307555  |
| 太中银铁路有限责任公司                              | 联营企业   | 797496620  |
| 天津港航工程有限公司                               | 联营企业   | 700514811  |
| Beijing CEDC Corporation                 | 联营企业   | 不适用        |
| 西安启源机电装备股份有限公司                           | 联营企业   | 727342693  |
| 重庆万利万达高速公路有限公司                           | 联营企业   | 57483425-8 |
| 贵州贵深投资发展有限公司                             | 联营企业   | 584132620  |
| 上海建设路桥机械设备有限公司                           | 联营企业   | 607200295  |
| 海安新港港务有限公司                               | 联营企业   | 75922881X  |
| 重庆铜永高速公路有限公司                             | 联营企业   | 586860218  |
| 天津港中集振华物流有限公司                            | 联营企业   | 789394851  |
| 唐山曹妃甸港建混凝土工程有限公司                         | 联营企业   | 553341964  |
| 天津港湾置业有限公司                               | 联营企业   | 583255813  |
| 上海三航亚新太钢管有限公司                            | 联营企业   | 607252028  |
| 天津万利储存有限公司                               | 联营企业   | 600888728  |
| 嘉宏航运(天津)有限公司                             | 联营企业   | 717850125  |
| HK LANDFILL RESTORATION GROUP LTD. (注 2) | 联营企业   | 外国公司不适用    |
| 宁波国泰道桥有限公司                               | 联营企业   | 704851778  |
| 广东宏大广航工程有限公司 (注 2)                       | 联营企业   | 784877045  |
| 中马公共工程公司                                 | 联营企业   | 外国公司不适用    |
| 宁波航通预制构件工程有限公司                           | 联营企业   | 764522909  |

注：(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司已成为本公司子公司；

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，HK LANDFILL RESTORATION GROUP LTD 和广东宏大广航工程有限公司已对外转让。

#### 4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称    | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码    |
|------------|-------------|-----------|
| 西安筑路机械厂    | 与本公司同受母公司控制 | 22052122X |
| 中国交通物资有限公司 | 与本公司同受母公司控制 | 102027271 |
| 中交地产有限公司   | 与本公司同受母公司控制 | 717828833 |

#### 5、关联交易情况

##### (1) 采购货物

单位：千元

| 关联方           | 2011 年度 |            | 2010 年度 |            |
|---------------|---------|------------|---------|------------|
|               | 金额      | 占同类交易金额的比例 | 金额      | 占同类交易金额的比例 |
| 中国交通物资有限公司    | 24,001  | 0.02%      | 75,570  | 0.07%      |
| 上海三和合管桩有限公司   | 7,600   | 0.01%      | 12,500  | 0.01%      |
| 上海三航亚新太钢管有限公司 | 4,947   | -          | 10,943  | 0.01%      |
| 其他            | -       | -          | 6,480   | 0.01%      |
| 合计            | 36,548  | 0.03%      | 105,493 | 0.10%      |

(2) 无形资产转让

单位: 千元

| 关联方      | 2011 年度 |            | 2010 年度 |            |
|----------|---------|------------|---------|------------|
|          | 金额      | 占同类交易金额的比例 | 金额      | 占同类交易金额的比例 |
| 中交地产有限公司 | 200,900 | 67.51%     | -       | -          |

(3) 销售货物

单位: 千元

| 关联方            | 2011 年度 |            | 2010 年度 |            |
|----------------|---------|------------|---------|------------|
|                | 金额      | 占同类交易金额的比例 | 金额      | 占同类交易金额的比例 |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 370,822 | 2.03%      | -       | -          |
| 上海三航亚新太钢管有限公司  | 39,800  | 0.22%      | -       | -          |
| 日邮振华物流(天津)有限公司 | 20,777  | 0.11%      | 19,259  | 0.11%      |
| 天津港中集振华物流有限公司  | 3,930   | 0.02%      | 3,966   | 0.02%      |
| 合计             | 435,331 | 2.38%      | 23,224  | 0.13%      |

(4) 提供建造服务

单位: 千元

| 关联方            | 2011 年度 |            | 2010 年度   |            |
|----------------|---------|------------|-----------|------------|
|                | 金额      | 占同类交易金额的比例 | 金额        | 占同类交易金额的比例 |
| 太中银铁路有限责任公司    | 178,174 | 0.07%      | 1,056,815 | 0.43%      |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司    | 106,069 | 0.04%      | 813,912   | 0.33%      |
| 天津港航工程有限公司     | 36,809  | 0.01%      | 123,384   | 0.05%      |
| 天津北方港航石化码头有限公司 | -       | -          | 8,973     | -          |
| 合计             | 321,051 | 0.12%      | 2,003,084 | 0.81%      |

(5) 接受劳务/工程分包

单位: 千元

| 关联方           | 2011 年度 |            | 2010 年度 |            |
|---------------|---------|------------|---------|------------|
|               | 金额      | 占同类交易金额的比例 | 金额      | 占同类交易金额的比例 |
| 天津港航工程有限公司    | 258,724 | 0.32%      | 323,904 | 0.45%      |
| 天津港航安装工程有限公司  | 210,777 | 0.26%      | 166,928 | 0.23%      |
| 山东中交航务工程有限公司  | 84,350  | 0.10%      | 80,342  | 0.11%      |
| 上海三航亚新太钢管有限公司 | 7,820   | 0.01%      | 1,481   | -          |
| 上海三和合管桩有限公司   | -       | -          | 12,654  | 0.02%      |
| 合计            | 561,672 | 0.69%      | 585,309 | 0.81%      |

(6) 向关联方租赁费用

单位: 千元

| 出租方名称   | 承租方名称      | 租赁资产情况 | 租赁起始日      | 租赁终止日       | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---------|------------|--------|------------|-------------|---------|---------|
| 中交集团    | 本公司        | 办公楼    | 2009 年 1 月 | 2014 年 12 月 | 104,534 | 115,211 |
| 西安筑路机械厂 | 西安筑路机械有限公司 | 土地     | 2008 年 1 月 | 2010 年 6 月  | -       | 1,441   |

|    |  |  |  |  |         |         |
|----|--|--|--|--|---------|---------|
| 合计 |  |  |  |  | 104,534 | 116,652 |
|----|--|--|--|--|---------|---------|

(7) 向关联方出租收入

单位：千元

| 出租方名称         | 承租方名称            | 租赁资产情况 | 租赁起始日         | 租赁终止日         | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---------------|------------------|--------|---------------|---------------|---------|---------|
| 中交第一航务工程局有限公司 | 天津港航安装工程<br>有限公司 | 船舶     | 2010 年<br>1 月 | 2011 年<br>2 月 | 6,384   | 14,501  |

(8) 提供担保

单位：千元

| 担保方           | 被担保方                  | 2011 年度担保余额 | 2010 年度担保余额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|-----------------------|-------------|-------------|-------|-------|------------|
| 中交天津航道局有限公司   | 天津北方港航石化码头有限公司        | 208,750     | 208,750     | 2009  | 2018  | 否          |
| 本公司           | 北京首都高速公路发展有限公司        | 9,026       | 9,540       | 1994  | 2024  | 否          |
| 中交第二航务工程局有限公司 | 呼和浩特市天虹公路建设<br>有限责任公司 | -           | 330,000     | 2009  | 2022  | 否          |
| 合计            |                       | 217,776     | 548,290     |       |       |            |

(9) 接受担保

单位：千元

| 担保方  | 被担保方 | 2011 年度担保金额 | 2010 年度担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------------|-------------|-------|-------|------------|
| 中交集团 | 本公司  | 7,991,124   | 7,986,198   | 2009  | 2019  | 否          |
| 中交集团 | 本公司  | 2,125,784   | 2,122,913   | 2009  | 2014  | 否          |
| 合计   |      | 10,116,908  | 10,109,111  |       |       |            |

(10) 关键管理人员薪酬

单位：千元

|          | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------|---------|---------|
| 关键管理人员薪酬 | 11,177  | 10,596  |

6、关联方应收应付款项

单位：千元

| 科目   | 关联方               | 年末数     | 年初数     |
|------|-------------------|---------|---------|
| 应收账款 | 江苏龙源振华海洋工程有限公司    | 92,076  | -       |
|      | 太中银铁路有限责任公司       | 28,008  | 98,989  |
|      | 天津港航工程有限公司        | 4,953   | 2,686   |
|      | 其他                | 1,738   | 2,847   |
|      | 合计                | 126,775 | 104,522 |
| 预付款项 | 天津港航安装工程<br>有限公司  | 318,849 | 135,580 |
|      | 天津港航工程<br>有限公司    | 72,613  | 38,967  |
|      | 广东大长青工程<br>建设有限公司 | -       | 8,293   |
|      | 上海三航亚新太<br>钢管有限公司 | -       | 1,000   |

| 科目    | 关联方               | 年末数              | 年初数            |
|-------|-------------------|------------------|----------------|
|       | 广东宏大广航工程有限公司      | -                | 12,379         |
|       | <b>合计</b>         | <b>391,462</b>   | <b>196,218</b> |
| 应收股利  | 上海三航亚新太钢管有限公司     | 29,290           | 25,755         |
|       | 上海三艾尔振华物流有限公司     | -                | 2,254          |
|       | 其他                | 4,792            | 538            |
|       | <b>合计</b>         | <b>34,082</b>    | <b>28,547</b>  |
| 其他应收款 | 湘潭四航建设有限公司        | 56,372           | 56,903         |
|       | 宁波国泰道桥有限公司        | 23,520           | 26,126         |
|       | 河南春基路桥工程有限公司      | 14,134           | 20,134         |
|       | 海安新港港务有限公司        | 9,849            | 13,949         |
|       | 广东大长青工程建设有限公司     | 8,060            | 7,046          |
|       | 宁波航通预制构件工程有限公司    | 3,000            | 3,000          |
|       | 嘉宏航运(天津)有限公司      | 1,331            | -              |
|       | 深圳市粤龙实业发展有限公司     | 946              | 847            |
|       | 中马公共工程公司          | 313              | -              |
|       | 天津港航安装工程工程有限公司    | 135              | -              |
|       | 天津港中集振华物流有限公司     | 40               | -              |
|       | 川崎振华(天津)有限公司      | 3                | -              |
|       | 上海三艾尔振华物流有限公司     | -                | 30,600         |
|       | 西安筑路机械厂           | -                | 5,002          |
|       | 呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司 | -                | 600            |
|       | 北京首都高速公路发展有限公司    | -                | 261            |
|       | 广东宏大广航工程有限公司      | -                | 2              |
|       | <b>合计</b>         | <b>117,702</b>   | <b>164,470</b> |
| 长期应收款 | 中交地产有限公司(注)       | 800,000          | -              |
|       | 太中银铁路有限责任公司       | 342,669          | 325,863        |
|       | <b>合计</b>         | <b>1,142,669</b> | <b>325,863</b> |
| 应付账款  | 天津港航工程有限公司        | 122,141          | 220,912        |
|       | 广东大长青工程建设有限公司     | 30,908           | 26,540         |
|       | 天津港航安装工程工程有限公司    | 27,035           | 40,771         |
|       | 上海三航亚新太钢管有限公司     | 10,339           | 16,110         |
|       | 山东中交航务工程有限公司      | 10,068           | 12,774         |
|       | 河南春基路桥工程有限公司      | 4,932            | 4,932          |
|       | 上海三和合管桩有限公司       | 2,978            | 15,239         |
|       | 广东宏大广航工程有限公司      | -                | 7,603          |
|       | 中国交通物资有限公司        | -                | 3,924          |
|       | 其他                | 473              | 649            |
|       | <b>合计</b>         | <b>208,874</b>   | <b>349,455</b> |
| 预收账款  | 重庆万利万达高速公路有限公司    | 14,000           | -              |
|       | <b>合计</b>         | <b>14,000</b>    | <b>-</b>       |
| 其他应付款 | 深圳市粤龙实业发展有限公司     | 17,367           | 16,913         |
|       | 河南春基路桥工程有限公司      | 14,696           | 15,220         |
|       | 宁波国泰道桥有限公司        | 11,883           | 13,003         |

| 科目   | 关联方                                | 年末数           | 年初数           |
|------|------------------------------------|---------------|---------------|
|      | 浙江金基电子技术有限公司                       | 11,749        | 8,649         |
|      | HK Landfill Restoration Group Ltd. | -             | 16,053        |
|      | 其他                                 | 457           | 4,700         |
|      | 合计                                 | <b>56,151</b> | <b>74,539</b> |
| 应付票据 | 上海三和合管桩有限公司                        | -             | 5,000         |
|      | 合计                                 | -             | <b>5,000</b>  |

注：该款项为本公司之子公司中国路桥工程有限责任公司对中交地产有限公司的委托贷款，已于 2012 年 3 月 23 日结清。

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项。

### (二) 担保情况

单位：万元

| 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<br>(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 | 逾期金额  | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系     |
|---------------------------------------|-------------|----------------|-----------|-------------------|-------------|-------------|-----------|------------|--------|-------|---------|----------|----------|
| 中交第二航务工程局有限公司                         | 全资子公司       | 安庆港务管理局        | 4,970     | 1996.12.18.       | 1996.12.18. | 2007.12.18. | 连带责任保证    | 否          | 是      | 4,970 | 是       | 否        |          |
| 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 | 5,663.50  | 2009.8.7          | 2009.8.7    | 2017.8.6    | 连带责任保证    | 否          | 否      |       | 否       | 是        | 股权比例为50% |
| 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 | 15,211.50 | 2009.8.7          | 2009.8.7    | 2018.8.6    | 连带责任保证    | 否          | 否      |       | 否       | 是        | 股权比例为50% |
| 本公司                                   | 本部          | 北京首都高速公路发展有限公司 | 902.60    | 1994.1.25.        | 1994.1.25.  | 2024.7.25.  | 连带责任保证    | 否          | 否      |       | 否       | 是        | 股权比例为50% |
| 报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)              |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)           |             |                |           |                   |             |             | 26,747.60 |            |        |       |         |          |          |
| <b>公司对子公司的担保情况</b>                    |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                       |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)                    |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |
| <b>公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)</b>           |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |
| 担保总额 (A+B)                            |             |                |           |                   |             |             | 26,747.60 |            |        |       |         |          |          |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                     |             |                |           |                   |             |             | 0.33      |            |        |       |         |          |          |
| 其中:                                   |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)             |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) |             |                |           |                   |             |             | 4,970     |            |        |       |         |          |          |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |             |                |           |                   |             |             | 4,970     |            |        |       |         |          |          |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                     |             |                |           |                   |             |             |           |            |        |       |         |          |          |



**(三) 委托理财情况**

报告期内，公司无委托理财事项。

**(四) 其他重大合同****1、基建建设业务主要合同**

| 港口建设 |                           |           |
|------|---------------------------|-----------|
| 序号   | 合同名称                      | 合同金额 (万元) |
| 1    | 福州港平潭港区 1-5#泊位工程          | 118,500   |
| 2    | 珠海港高栏港区南水作业区煤炭码头工程        | 96,394    |
| 3    | 海南省洋浦港油品码头及配套储运设施工程水工工程施工 | 87,298    |
| 4    | 海口港马村港区扩建二期工程水工工程         | 85,388    |
| 5    | 苏州港太仓港区美锦码头工程 (MJMT 标段)   | 81,191    |

| 道路与桥梁建设 |                              |           |
|---------|------------------------------|-----------|
| 序号      | 合同名称                         | 合同金额 (万元) |
| 1       | 内蒙韩家营至呼和浩特公路工程土建施工项目         | 356,350   |
| 2       | 军山地区东荆河片区基础设施建设工程            | 350,000   |
| 3       | 乌鲁木齐绕城高速 (东线) 公路项目 WRDX-2 标段 | 217,264   |
| 4       | 湖北恩施高速公路土建工程施工项目             | 154,719   |
| 5       | 克拉玛依-塔城高速公路项目 KT-3 标段        | 153,931   |

| 投资业务 (BOT/BOO 及 BT 项目等) |                                  |           |
|-------------------------|----------------------------------|-----------|
| 序号                      | 合同名称                             | 合同金额 (万元) |
| 1                       | 汕头市东部城市经济带河口治理及综合开发项目            | 2,000,000 |
| 2                       | 武汉黄家湖大桥 BOT 项目                   | 520,000   |
| 3                       | 四川达州-重庆万州-湖北利川 (重庆段) 高速公路 BOT 项目 | 391,912   |
| 4                       | 重庆三环高速公路铜梁至合川段 BOT 项目            | 180,699   |
| 5                       | 重庆酉阳至贵州沿河高速公路 BOT 项目             | 159,440   |

| 海外工程业务 |                        |            |
|--------|------------------------|------------|
| 序号     | 合同名称                   | 合同金额 (万美元) |
| 1      | 塞拉里昂唐可里里铁矿石出运二期铁路及港口项目 | 300,000    |
| 2      | 港珠澳大桥香港口岸-填海工程         | 89,603     |
| 3      | 多哈新港一港口基础与防波堤施工项目      | 87,803     |
| 4      | 卡贝略港新集装箱码头项目           | 52,000     |
| 5      | 白俄罗斯明斯克机场扩建跑道项目        | 49,000     |

注：2011 年公司没有签订铁路建设合同。

**2、基建设计业务主要合同**

| 序号 | 合同名称               | 合同金额 (万元) |
|----|--------------------|-----------|
| 1  | 南海深水天然气开发项目码头施工图设计 | 2,478     |
| 2  | 湛江官南公路工程勘察设计       | 2,057     |
| 3  | 南昌龙头岗综合码头工程勘察设计    | 2,038     |

| 序号 | 合同名称                        | 合同金额 (万元) |
|----|-----------------------------|-----------|
| 4  | 华能山东石岛湾核电厂海工勘察、设计           | 2,032     |
| 5  | 华润电力海丰电厂 5 万吨级煤码头及防波堤工程勘测设计 | 1,900     |

### 3、疏浚业务主要合同

| 序号 | 合同名称                     | 合同金额 (万元) |
|----|--------------------------|-----------|
| 1  | 舟山市金塘木岙集装箱物流基地陆域形成项目     | 77,960    |
| 2  | 长江口 12.5m 深水航道维护疏浚工程 A 标 | 71,798    |
| 3  | 长兴岛北港区港池及航道疏浚工程          | 68,664    |
| 4  | 锦州港航道拓宽工程                | 64,853    |
| 5  | 天津南港工业区 LNG 码头项目吹填造地工程   | 63,236    |

### 4、装备制造业务主要合同

| 序号 | 合同名称              | 合同金额 (万元) |
|----|-------------------|-----------|
| 1  | 1600T 全回转起重船      | 98,280    |
| 2  | 铺管船专项设备及动力定位系统    | 89,088    |
| 3  | 2000T 重型浮吊        | 63,000    |
| 4  | 抛石整平船和岛隧工程配套大型钢圆筒 | 79,286    |
| 5  | 双 40 英尺箱岸桥        | 57,869    |

## 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项           | 承诺内容  | 履行情况     |
|----------------|---|----------|
| 持股锁定期          | 中交集团承诺自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司首次公开发行 A 股股票前已发行股份, 也不由本公司回购该部分股份   | 该承诺正在履行中 |
| 避免同业竞争         | <p>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:</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、本公司承诺本公司不会、并且本公司必将通过法律及其他必要之程序使本公司附属公司将来亦不会协助或支持中国交建及中国交建附属公司以外的第三方从事或参与任何与中国交建及中国交建附属公司的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。</p> <p>4、如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给中国交建造成损失的, 本公司将赔偿中国交建的实际损失。</p> | 该承诺正在履行中 |
| 修改《公司章程》股利分配政策 | <p>中交集团于 2011 年 11 月 21 日就修改本公司股利分配政策事项作出如下承诺:</p> <p>在中国交建完成首次公开发行 A 股并上市后召开的 2011 年年度股东大会上, 针对利润分配制度内容的相关调整, 提出修改中国交建本次发行并上市后适用的《中国交通建设股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)中的提案, 并在召开 2011 年年度股东大会审议该议案时投赞成票, 该提案主要内容具体如下:</p> <p>一、增加一条作为《公司章程》第二百三十四条, “公司将实行持续稳定的利润分配政策, 重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。”</p> <p>二、增加一条作为《公司章程》第二百三十六条, “公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司董事会需就现金利润分配情况制订预案。董事会未作出现金利润</p>                     | 该承诺正在履行中 |

| 承诺事项 | 承诺内容  | 履行情况  |
|------|---|---|
|      | <p>分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。”</p> <p>三、原《公司章程》第二百三十八条增加第二款，“公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配方案的，调整后的利润分配方案不得违反中国证监会和上市地证券交易所的有关规定，调整后利润分配方案需提交股东大会批准。”</p> <p>四、对以上变更所导致的公司章程其它条款序号变化的，本次章程修改作相应调整。</p> |   |
| 盈利预测 | <p>在公司首次公开发行 A 股暨吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司的工作中，公司编制了 2011 年度盈利预测，预计 2011 年度实现净利润 11,542,791 千元。</p>  | <p>根据中国企业会计准则，经普华永道中天会计师事务所有限公司审定，公司 2011 年实际实现净利润 11,794,158 千元，盈利预测完成率为 102%。</p> |

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

公司聘任普华永道中天会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，聘任罗兵咸永道会计师事务所为公司的境外审计机构。截至本报告期末，本公司已连续 6 年聘任普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所提供年度审计服务。

报告期内，本公司就 2011 年度财务报表审计服务支付给普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所的年度专业服务费共计人民币 2,480 万元。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项说明。

## 十二、信息披露索引

| 序号 | 公告及通函                     | 时间        | 刊载的互联网网站及检索路径   |
|----|---------------------------|-----------|-----------------|
| 1  | 股东特别大会的结果                 | 2011/1/24 | www.hkexnews.hk |
| 2  | 特别股东大会通告                  | 2011/1/28 | www.hkexnews.hk |
| 3  | 二零一一年第二次特别股东大会代理人委任表格     | 2011/1/28 | www.hkexnews.hk |
| 4  | 二零一一年第二次特别股东大会回条          | 2011/1/28 | www.hkexnews.hk |
| 5  | 外资股股东类别大会通告               | 2011/1/28 | www.hkexnews.hk |
| 6  | 外资股股东类别大会代理人委任表格          | 2011/1/28 | www.hkexnews.hk |
| 7  | 外资股股东类别大会回条               | 2011/1/28 | www.hkexnews.hk |
| 8  | 海外监管公告-路桥建设               | 2011/1/28 | www.hkexnews.hk |
| 9  | 海外监管公告-振华重工               | 2011/1/31 | www.hkexnews.hk |
| 10 | 月报表 (2011-01-31)          | 2011/2/01 | www.hkexnews.hk |
| 11 | 海外监管公告-振华重工               | 2011/2/15 | www.hkexnews.hk |
| 12 | 董事会会议召开日期                 | 2011/2/23 | www.hkexnews.hk |
| 13 | 海外监管公告-路桥建设               | 2011/3/01 | www.hkexnews.hk |
| 14 | 月报表 (2011-02-28)          | 2011/3/01 | www.hkexnews.hk |
| 15 | 2010 年度业绩公告               | 2011/3/09 | www.hkexnews.hk |
| 16 | 公告及通告                     | 2011/3/09 | www.hkexnews.hk |
| 17 | 变更申请表格                    | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 18 | 海外监管公告-路桥建设 2010 年年度报告及其他 | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 19 | 申请表格                      | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 20 | 特别股东大会补充通告                | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 21 | 通函                        | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 22 | 委任代表表格                    | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 23 | 海外监管公告-振华重工 2010 年年度报告    | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 24 | 致股东通知信函                   | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 25 | 致投资者通知信函                  | 2011/3/10 | www.hkexnews.hk |
| 26 | 海外监管公告-公司 2011 年度第一期短期融资券 | 2011/3/17 | www.hkexnews.hk |
| 27 | 海外监管公告                    | 2011/3/21 | www.hkexnews.hk |
| 28 | 股东特别大会的结果/股息或分派           | 2011/3/25 | www.hkexnews.hk |
| 29 | 海外监管公告-路桥建设               | 2011/3/27 | www.hkexnews.hk |
| 30 | 更改股息支付日期                  | 2011/3/30 | www.hkexnews.hk |
| 31 | 月报表 (2011-03-31)          | 2011/4/08 | www.hkexnews.hk |
| 32 | 2010 年度报告                 | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 33 | 股东周年大会通告                  | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 34 | 变更申请表格                    | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 35 | 股东周年大会代表委任表格              | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 36 | 股东周年大会回条                  | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 37 | 股东周年大会通函                  | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 38 | 申请表格                      | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 39 | 致股东通知信函                   | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 40 | 致投资者通知信函                  | 2011/4/11 | www.hkexnews.hk |
| 41 | 海外监管公告-路桥建设               | 2011/4/27 | www.hkexnews.hk |
| 42 | 海外监管公告-路桥建设               | 2011/4/27 | www.hkexnews.hk |
| 43 | 海外监管公告-振华重工               | 2011/4/27 | www.hkexnews.hk |
| 44 | 海外监管公告-振华重工               | 2011/4/29 | www.hkexnews.hk |
| 45 | 月报表 (2011-04-30)          | 2011/5/04 | www.hkexnews.hk |
| 46 | 海外监管公告                    | 2011/5/3  | www.hkexnews.hk |
| 47 | 公告                        | 2011/5/4  | www.hkexnews.hk |
| 48 | 联席公司秘书退任                  | 2011/5/13 | www.hkexnews.hk |

| 序号 | 公告及通函                                 | 时间         | 刊载的互联网网站及检索路径   |
|----|---------------------------------------|------------|-----------------|
| 49 | 海外监管公告-振华重工                           | 2011/5/22  | www.hkexnews.hk |
| 50 | 海外监管公告-路桥建设                           | 2011/5/25  | www.hkexnews.hk |
| 51 | 月报表(2011-05-31)                       | 2011/6/02  | www.hkexnews.hk |
| 52 | 于 2011 年 6 月 10 日举行的 2010 年股东周年大会投票结果 | 2011/6/10  | www.hkexnews.hk |
| 53 | 月报表(2011-06-30)                       | 2011/7/05  | www.hkexnews.hk |
| 54 | 月报表(2011-07-31)                       | 2011/8/04  | www.hkexnews.hk |
| 55 | 董事会会议通知                               | 2011/8/10  | www.hkexnews.hk |
| 56 | 2011 年中期业绩公告                          | 2011/8/30  | www.hkexnews.hk |
| 57 | 海外监管公告-路桥建设                           | 2011/8/30  | www.hkexnews.hk |
| 58 | 海外监管公告-振华重工                           | 2011/8/30  | www.hkexnews.hk |
| 59 | 海外监管公告                                | 2011/9/01  | www.hkexnews.hk |
| 60 | 月报表(2011-08-31)                       | 2011/9/05  | www.hkexnews.hk |
| 61 | 致投资者通知信函                              | 2011/9/15  | www.hkexnews.hk |
| 62 | 2011 年中期报告                            | 2011/9/16  | www.hkexnews.hk |
| 63 | 申请表格                                  | 2011/9/16  | www.hkexnews.hk |
| 64 | 致股东通知信函                               | 2011/9/16  | www.hkexnews.hk |
| 65 | 变更申请表格                                | 2011/9/16  | www.hkexnews.hk |
| 66 | 海外监管公告                                | 2011/9/21  | www.hkexnews.hk |
| 67 | 公告(A)发行 A 股招股说明书及(B)更新盈利预测            | 2011/9/23  | www.hkexnews.hk |
| 68 | 海外监管公告-振华重工                           | 2011/9/23  | www.hkexnews.hk |
| 69 | 海外监管公告-中国交建-A 股招股书申报稿                 | 2011/9/23  | www.hkexnews.hk |
| 70 | 海外监管公告-路桥建设                           | 2011/9/26  | www.hkexnews.hk |
| 71 | 中国证监会并购重组审核委员会批准吸收合并安排                | 2011/9/26  | www.hkexnews.hk |
| 72 | 海外监管公告-路桥建设                           | 2011/9/28  | www.hkexnews.hk |
| 73 | 海外监管公告-振华重工                           | 2011/9/28  | www.hkexnews.hk |
| 74 | 中国证监会发行审核委员会批准 A 股发行                  | 2011/9/28  | www.hkexnews.hk |
| 75 | 月报表(2011-09-30)                       | 2011/10/07 | www.hkexnews.hk |
| 76 | 海外监管公告-振华重工                           | 2011/10/10 | www.hkexnews.hk |
| 77 | 海外监管公告-路桥建设                           | 2011/10/13 | www.hkexnews.hk |
| 78 | 海外监管公告-振华重工                           | 2011/10/13 | www.hkexnews.hk |
| 79 | 海外监管公告-振华重工                           | 2011/10/27 | www.hkexnews.hk |
| 80 | 海外监管公告-路桥建设                           | 2011/10/30 | www.hkexnews.hk |
| 81 | 公告-中国交建 2011 年三季度报表                   | 2011/10/31 | www.hkexnews.hk |
| 82 | 月报表(2011-10-31)                       | 2011/11/04 | www.hkexnews.hk |
| 83 | 月报表(2011-11-30)                       | 2011/12/02 | www.hkexnews.hk |
| 84 | 海外监管公告-振华重工                           | 2011/12/13 | www.hkexnews.hk |
| 85 | 月报表(2011-12-31)                       | 2012/01/04 | www.hkexnews.hk |

## 第十二节 财务会计报告

公司 2011 年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

1、审计报告（附后）

2、财务报告（附后）

### 第十三节 备查文件

- 1、载有法定代表人签名的年度报告；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司在香港联合交易所主板公布的 2011 年业绩公告。

中国交通建设股份有限公司

董事长：周纪昌

2012 年 3 月 26 日



中国交通建设股份有限公司

**2011** 年度财务报表及审计报告

中国交通建设股份有限公司

2011 年度财务报表及审计报告

|                  | 页码        |
|------------------|-----------|
| 2011 年度财务报表及审计报告 |           |
| 审计报告             | 1 - 2     |
| 合并及公司资产负债表       | 3 - 4     |
| 合并及公司利润表         | 5         |
| 合并及公司现金流量表       | 6         |
| 合并股东权益变动表        | 7         |
| 公司股东权益变动表        | 8         |
| 财务报表附注           | 9 - 164   |
| 财务报表补充资料         | 165 - 171 |



## 审计报告

普华永道中天审字(2012)第 10053 号  
(第一页, 共二页)

中国交通建设股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国交通建设股份有限公司(以下简称“中交股份”)的财务报表, 包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中交股份管理层的责任。这种责任包括:

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。



审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,上述中交股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中交股份 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师

王 蕾

中国·上海市  
2012 年 3 月 26 日

注册会计师

耿 欣

中国交通建设股份有限公司

2011年12月31日合并及公司资产负债表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

| 资 产            | 附注          | 2011年12月31日<br>合并      | 2010年12月31日<br>合并      | 2011年12月31日<br>公司      | 2010年12月31日<br>公司      |
|----------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>流动资产</b>    |             |                        |                        |                        |                        |
| 货币资金           | 五(1)、十五(1)  | 46,043,427,699         | 39,545,096,373         | 18,202,689,276         | 15,301,188,912         |
| 交易性金融资产        | 五(2)        | 110,473,539            | 114,841,442            | -                      | -                      |
| 应收票据           | 五(3)        | 2,224,634,370          | 1,600,597,720          | 19,600,000             | -                      |
| 应收账款           | 五(6)、十五(2)  | 50,674,162,716         | 47,087,817,548         | 2,090,345,496          | 4,337,593,712          |
| 预付款项           | 五(8)        | 13,053,820,670         | 13,589,812,743         | 6,039,734,021          | 3,916,035,158          |
| 应收利息           | 五(5)        | 8,279,522              | 4,842,851              | -                      | 5,990,497              |
| 应收股利           | 五(4)        | 46,109,153             | 41,434,994             | 7,190,014,474          | 6,999,077,358          |
| 其他应收款          | 五(7)、十五(3)  | 18,693,685,526         | 13,138,891,605         | 11,223,914,090         | 10,203,009,568         |
| 存货             | 五(9)        | 76,701,200,459         | 64,509,000,173         | 4,475,780,055          | 5,255,388,388          |
| 一年内到期的非流动资产    | 五(11)       | 15,217,615,680         | 10,675,047,554         | 407,766,409            | 503,154,450            |
| 其他流动资产         |             | 348,940,894            | 281,473,745            | 254,403,428            | 269,256,910            |
| <b>流动资产合计</b>  |             | <b>223,122,350,228</b> | <b>190,588,856,748</b> | <b>49,904,247,249</b>  | <b>46,790,694,953</b>  |
| <b>非流动资产</b>   |             |                        |                        |                        |                        |
| 可供出售金融资产       | 五(10)、十五(4) | 11,142,164,637         | 13,783,048,162         | 6,447,926,983          | 8,337,309,045          |
| 长期应收款          | 五(11)       | 28,348,178,925         | 21,599,984,699         | 2,645,365,592          | 2,382,525,499          |
| 长期股权投资         | 五(12)、十五(5) | 6,301,521,318          | 5,861,031,935          | 47,610,971,091         | 44,325,688,083         |
| 投资性房地产         | 五(13)       | 785,085,525            | 754,054,465            | -                      | -                      |
| 固定资产           | 五(14)       | 45,333,469,717         | 42,937,009,339         | 52,855,402             | 54,928,462             |
| 在建工程           | 五(15)       | 9,625,264,195          | 9,880,233,951          | 1,266,667              | 1,266,667              |
| 无形资产           | 五(16)       | 30,610,673,248         | 22,726,700,723         | 228,419,069            | 238,749,835            |
| 开发支出           |             | 5,883,562              | 32,683,010             | -                      | -                      |
| 商誉             | 五(17)       | 306,141,592            | 300,849,555            | -                      | -                      |
| 长期待摊费用         |             | 157,935,907            | 127,816,592            | -                      | -                      |
| 递延所得税资产        | 五(18)       | 2,222,260,287          | 1,746,795,877          | 96,116,026             | 139,605,818            |
| 其他非流动资产        | 五(19)       | 1,606,992,938          | 727,978,015            | 320,708                | 320,708                |
| <b>非流动资产合计</b> |             | <b>136,445,571,851</b> | <b>120,478,186,323</b> | <b>57,083,241,538</b>  | <b>55,480,394,117</b>  |
| <b>资产总计</b>    |             | <b>359,567,922,079</b> | <b>311,067,043,071</b> | <b>106,987,488,787</b> | <b>102,271,089,070</b> |

中国交通建设股份有限公司

2011年12月31日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 负 债 及 股 东 权 益       | 附注                | 2011年12月31日<br>合并      | 2010年12月31日<br>合并      | 2011年12月31日<br>公司      | 2010年12月31日<br>公司      |
|---------------------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>流动负债</b>         |                   |                        |                        |                        |                        |
| 短期借款                | 五(21)(a)、十五(6)(a) | 42,940,547,516         | 28,392,794,264         | 10,186,956,700         | 1,917,230,100          |
| 交易性金融负债             | 五(2)              | 58,285,724             | 71,389,088             | 25,456,556             | 22,567,376             |
| 应付票据                | 五(22)             | 5,333,419,781          | 5,649,026,939          | -                      | -                      |
| 应付账款                | 五(23)、十五(7)       | 90,356,556,550         | 72,926,075,261         | 7,234,497,504          | 5,960,472,615          |
| 预收款项                | 五(24)             | 47,292,658,209         | 52,682,654,962         | 3,806,470,415          | 5,918,692,080          |
| 应付职工薪酬              | 五(25)             | 1,070,128,777          | 956,127,608            | 62,174,964             | 26,362,900             |
| 应交税费                | 五(26)             | 7,290,577,679          | 5,507,442,943          | 188,561,413            | 278,335,332            |
| 应付利息                |                   | 900,859,677            | 549,397,551            | 313,027,846            | 377,607,648            |
| 应付股利                | 五(27)             | 157,278,829            | 111,387,700            | -                      | -                      |
| 其他应付款               | 五(28)、十五(8)       | 11,113,251,257         | 8,799,311,636          | 24,772,098,559         | 21,442,635,083         |
| 一年内到期的非流动负债         | 五(29)、十五(9)       | 9,269,637,873          | 11,775,638,319         | 134,419,293            | 6,273,417,745          |
| 其他流动负债              | 五(30)             | 2,602,339,013          | 2,742,921,361          | 2,500,000,000          | 2,500,000,000          |
| <b>流动负债合计</b>       |                   | <b>218,385,540,885</b> | <b>190,164,167,632</b> | <b>49,223,663,250</b>  | <b>44,717,320,879</b>  |
| <b>非流动负债</b>        |                   |                        |                        |                        |                        |
| 长期借款                | 五(21)(b)、十五(6)(b) | 32,667,924,381         | 24,989,086,759         | 509,876,907            | 477,144,343            |
| 应付债券                | 五(31)             | 17,908,706,909         | 12,101,132,399         | 9,930,091,235          | 9,922,294,636          |
| 长期应付款               | 五(32)             | 5,303,276,071          | 5,592,172,474          | 2,721,453,978          | 2,560,885,460          |
| 专项应付款               | 五(33)             | 147,277,944            | 137,320,025            | 5,828,919              | 8,420,780              |
| 预计负债                | 五(34)、十五(10)      | 274,041,299            | 337,966,943            | -                      | 40,000,000             |
| 递延所得税负债             | 五(18)             | 2,378,216,809          | 2,398,004,924          | 1,388,156,867          | 1,849,818,536          |
| 其他非流动负债             | 五(35)             | 467,253,477            | 325,517,939            | -                      | -                      |
| <b>非流动负债合计</b>      |                   | <b>59,146,696,890</b>  | <b>45,881,201,463</b>  | <b>14,555,407,906</b>  | <b>14,858,563,755</b>  |
| <b>负债合计</b>         |                   | <b>277,532,237,775</b> | <b>236,045,369,095</b> | <b>63,779,071,156</b>  | <b>59,575,884,634</b>  |
| <b>股东权益</b>         |                   |                        |                        |                        |                        |
| 股本                  | 五(36)             | 14,825,000,000         | 14,825,000,000         | 14,825,000,000         | 14,825,000,000         |
| 资本公积                | 五(37)             | 23,138,562,641         | 25,278,118,375         | 23,258,650,014         | 24,629,768,700         |
| 专项储备                | 五(38)             | 925,496,734            | 741,375,735            | -                      | -                      |
| 盈余公积                | 五(39)             | 1,183,473,788          | 757,840,600            | 1,189,046,909          | 763,413,721            |
| 未分配利润               | 五(40)             | 31,157,073,650         | 22,361,097,328         | 3,935,720,708          | 2,477,022,015          |
| 外币报表折算差额            |                   | 611,665                | 38,024,229             | -                      | -                      |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |                   | <b>71,230,218,478</b>  | <b>64,001,456,267</b>  | <b>43,208,417,631</b>  | <b>42,695,204,436</b>  |
| 少数股东权益              | 五(41)             | 10,805,465,826         | 11,020,217,709         | -                      | -                      |
| <b>股东权益合计</b>       |                   | <b>82,035,684,304</b>  | <b>75,021,673,976</b>  | <b>43,208,417,631</b>  | <b>42,695,204,436</b>  |
| <b>负债及股东权益总计</b>    |                   | <b>359,567,922,079</b> | <b>311,067,043,071</b> | <b>106,987,488,787</b> | <b>102,271,089,070</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

中国交通建设股份有限公司

2011年度合并及公司利润表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

| 项 目                | 附注              | 2011年度<br>合并      | 2010年度<br>合并      | 2011年度<br>公司    | 2010年度<br>公司     |
|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入             | 五(42)、十五(11)    | 295,370,486,098   | 273,571,498,797   | 8,587,084,461   | 17,110,229,057   |
| 减：营业成本             | 五(42)、十五(11)    | (258,528,541,032) | (242,296,584,320) | (8,275,140,345) | (16,367,514,087) |
| 营业税金及附加            | 五(43)、十五(12)    | (8,253,827,978)   | (7,379,404,689)   | (209,988,182)   | (518,215,665)    |
| 销售费用               | 五(44)           | (624,472,179)     | (569,792,785)     | -               | -                |
| 管理费用               | 五(45)           | (12,478,946,315)  | (10,301,097,757)  | (534,834,957)   | (533,204,083)    |
| 财务费用-净额            | 五(46)、十五(13)    | (2,700,269,838)   | (2,137,934,528)   | (679,338,298)   | (515,901,107)    |
| 资产减值损失(拨备)/转回      | 五(47)、十五(16)    | (738,776,046)     | (425,960,833)     | (18,677,371)    | 346,648,782      |
| 加：公允价值变动收益/(损失)    | 五(48)、十五(14)    | 9,677,725         | 8,406,338         | (2,889,180)     | (25,588,553)     |
| 投资收益               | 五(49)、十五(15)    | 969,519,455       | 1,019,961,407     | 4,524,780,669   | 3,186,145,452    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                 | 172,825,860       | 99,019,401        | 47,219,787      | 16,308,935       |
| 二、营业利润             |                 | 13,024,849,890    | 11,489,091,630    | 3,390,996,797   | 2,682,599,796    |
| 加：营业外收入            | 五(50)(a)、十五(17) | 1,892,285,845     | 601,698,942       | 930,197,501     | 6,721,759        |
| 减：营业外支出            | 五(50)(b)        | (90,357,835)      | (185,495,751)     | (1,207,053)     | (8,603,051)      |
| 其中：非流动资产处置损失       |                 | (36,361,633)      | (65,249,872)      | -               | (2,673)          |
| 三、利润总额             |                 | 14,826,777,900    | 11,905,294,821    | 4,319,987,245   | 2,680,718,504    |
| 减：所得税费用            | 五(51)           | (3,032,619,486)   | (2,454,407,914)   | (63,655,364)    | 6,446,584        |
| 四、净利润              |                 | 11,794,158,414    | 9,450,886,907     | 4,256,331,881   | 2,687,165,088    |
| 归属于母公司股东的净利润       |                 | 11,601,330,895    | 9,437,066,226     | 4,256,331,881   | 2,687,165,088    |
| 少数股东损益             |                 | 192,827,519       | 13,820,681        | -               | -                |
| 五、每股收益             | 五(52)           |                   |                   |                 |                  |
| 基本每股收益(人民币元)       |                 | 0.78              | 0.64              | 不适用             | 不适用              |
| 稀释每股收益(人民币元)       |                 | 0.78              | 0.64              | 不适用             | 不适用              |
| 六、其他综合收益           | 五(53)           | (2,295,109,590)   | (2,529,467,302)   | (1,417,048,686) | (1,782,445,101)  |
| 七、综合收益总额           |                 | 9,499,048,824     | 6,921,419,605     | 2,839,283,195   | 904,719,987      |
| 归属于母公司股东的综合收益总额    |                 | 9,375,790,609     | 6,839,353,025     | 2,839,283,195   | 904,719,987      |
| 归属于少数股东的综合收益总额     |                 | 123,258,215       | 82,066,580        | -               | -                |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中国交通建设股份有限公司

2011年度合并及公司现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项 目                       | 附注                 | 2011年度<br>合并      | 2010年度<br>合并      | 2011年度<br>公司     | 2010年度<br>公司     |
|---------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <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            |                    | 264,920,123,433   | 260,881,048,918   | 9,192,618,914    | 16,553,009,899   |
| 收到的税费返还                   |                    | 1,038,358,598     | 755,162,428       | -                | -                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五(54)(a)           | 1,463,697,207     | 1,948,764,066     | 3,337,378,574    | 5,112,194,029    |
| 经营活动现金流入小计                |                    | 267,422,179,238   | 263,584,975,412   | 12,529,997,488   | 21,665,203,928   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                    | (221,467,786,113) | (210,371,027,458) | (8,783,932,212)  | (16,662,956,816) |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |                    | (23,300,377,815)  | (20,255,651,399)  | (263,330,182)    | (252,588,729)    |
| 支付的各项税费                   |                    | (9,700,185,562)   | (9,021,508,984)   | (331,403,377)    | (608,736,334)    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五(54)(b)           | (11,241,677,106)  | (8,453,297,679)   | (1,426,519,205)  | (2,049,234,977)  |
| 经营活动现金流出小计                |                    | (265,710,026,596) | (248,101,485,520) | (10,805,184,976) | (19,573,516,856) |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 五(55)(a)、十五(18)(a) | 1,712,152,642     | 15,483,489,892    | 1,724,812,512    | 2,091,687,072    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                    |                   |                   |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                    | 514,726,865       | 733,173,105       | 58,231,807       | 16,123,156       |
| 取得投资收益所收到的现金              |                    | 326,164,599       | 331,443,198       | 1,139,653,598    | 1,118,554,153    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                    | 1,240,525,805     | 961,610,932       | 101,939,386      | 87,898,009       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                    | 207,955,707       | -                 | -                | -                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                    | 503,858,211       | 294,384,837       | 719,951,097      | 535,692,017      |
| 投资活动现金流入小计                |                    | 2,793,231,187     | 2,320,612,072     | 2,019,775,888    | 1,758,267,335    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                    | (16,094,727,719)  | (14,402,708,650)  | (14,567,590)     | (38,591,585)     |
| 投资支付的现金                   |                    | (1,053,858,487)   | (2,606,061,289)   | (56,430,000)     | (1,926,796,476)  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                    | (23,507,000)      | (678,071,534)     | -                | -                |
| 投资活动现金流出小计                |                    | (17,172,093,206)  | (17,686,841,473)  | (70,997,590)     | (1,965,388,061)  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |                    | (14,378,862,019)  | (15,366,229,401)  | 1,948,778,298    | (207,120,726)    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                    |                   |                   |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                    | 166,254,235       | 111,719,114       | 45,930,000       | -                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                    | 120,324,235       | 111,719,114       | -                | -                |
| 取得借款收到的现金                 |                    | 74,632,691,884    | 55,542,965,433    | 13,909,061,516   | 5,000,000,000    |
| 筹资活动现金流入小计                |                    | 74,798,946,119    | 55,654,684,547    | 13,954,991,516   | 5,000,000,000    |
| 偿还债务支付的现金                 |                    | (48,307,401,603)  | (45,391,042,014)  | (10,770,295,535) | (2,939,665,184)  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                    | (6,527,656,600)   | (4,698,213,665)   | (3,855,245,623)  | (2,732,595,456)  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                    | (139,547,322)     | (125,158,282)     | -                | -                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五(54)(c)           | (821,020,440)     | (561,297,598)     | -                | -                |
| 筹资活动现金流出小计                |                    | (55,656,078,643)  | (50,650,553,277)  | (14,625,541,158) | (5,672,260,640)  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |                    | 19,142,867,476    | 5,004,131,270     | (670,549,642)    | (672,260,640)    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                    |                   |                   |                  |                  |
|                           |                    | (181,052,596)     | (112,233,020)     | (101,554,299)    | (86,270,811)     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |                    |                   |                   |                  |                  |
| 加：年初现金及现金等价物余额            | 五(55)(c)、十五(18)(c) | 6,295,105,503     | 5,009,158,741     | 2,901,486,869    | 1,126,034,895    |
|                           |                    | 38,826,283,418    | 33,817,124,677    | 15,298,168,871   | 14,172,133,976   |
| <b>六、年末现金及现金等价物余额</b>     |                    |                   |                   |                  |                  |
|                           | 五(55)(d)、十五(18)(d) | 45,121,388,921    | 38,826,283,418    | 18,199,655,740   | 15,298,168,871   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



中国交通建设股份有限公司

2011年度合并股东权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项目              | 附注    | 归属于母公司股东权益     |                 |        |                 |               |                 |              | 少数股东权益         | 股东权益合计          |
|-----------------|-------|----------------|-----------------|--------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|
|                 |       | 股本             | 资本公积            | 减: 库存股 | 专项储备            | 盈余公积          | 未分配利润           | 外币报表折算差额     |                |                 |
| 2010年1月1日年初余额   |       | 14,825,000,000 | 27,845,621,261  | -      | 557,246,695     | 494,697,212   | 14,937,826,836  | 64,856,478   | 11,724,016,806 | 70,449,265,288  |
| 2010年度增减变动额     |       | -              | (2,567,502,886) | -      | 184,129,040     | 263,143,388   | 7,423,270,492   | (26,832,249) | (703,799,097)  | 4,572,408,688   |
| 净利润             |       | -              | -               | -      | -               | -             | 9,437,066,226   | -            | 13,820,681     | 9,450,886,907   |
| 其他综合收益          | 五(53) | -              | (2,570,882,331) | -      | -               | -             | -               | (26,830,870) | 68,245,899     | (2,529,467,302) |
| 股东投入和减少资本       |       | -              | 3,379,445       | -      | 20,139,158      | (5,573,121)   | (20,137,779)    | (1,379)      | (659,989,822)  | (662,183,498)   |
| 股东投入资本          |       | -              | -               | -      | -               | -             | -               | -            | 111,719,114    | 111,719,114     |
| 股份支付计入股东权益的金额   |       | -              | (200,364)       | -      | -               | -             | -               | -            | 200,364        | -               |
| 其他              |       | -              | 3,579,809       | -      | 20,139,158      | (5,573,121)   | (20,137,779)    | (1,379)      | (771,909,300)  | (773,902,612)   |
| 专项储备提取和使用       | 五(38) | -              | -               | -      | 163,989,882     | -             | -               | -            | 1,124,016      | 165,113,898     |
| 提取专项储备          |       | -              | -               | -      | 2,126,508,615   | -             | -               | -            | 55,500,185     | 2,182,008,800   |
| 使用专项储备          |       | -              | -               | -      | (1,962,518,733) | -             | -               | -            | (54,376,169)   | (2,016,894,902) |
| 利润分配            |       | -              | -               | -      | -               | 268,716,509   | (1,993,657,955) | -            | (126,999,871)  | (1,851,941,317) |
| 提取盈余公积          | 五(39) | -              | -               | -      | -               | 268,716,509   | (268,716,509)   | -            | -              | -               |
| 对股东的分配          | 五(40) | -              | -               | -      | -               | -             | (1,719,700,000) | -            | (125,158,282)  | (1,844,858,282) |
| 其他              |       | -              | -               | -      | -               | -             | (5,241,446)     | -            | (1,841,589)    | (7,083,035)     |
| 2010年12月31日年末余额 |       | 14,825,000,000 | 25,278,118,375  | -      | 741,375,735     | 757,840,600   | 22,361,097,328  | 38,024,229   | 11,020,217,709 | 75,021,673,976  |
| 2011年1月1日年初余额   |       | 14,825,000,000 | 25,278,118,375  | -      | 741,375,735     | 757,840,600   | 22,361,097,328  | 38,024,229   | 11,020,217,709 | 75,021,673,976  |
| 2011年度增减变动额     |       | -              | (2,139,555,734) | -      | 184,120,999     | 425,633,188   | 8,795,976,322   | (37,412,564) | (214,751,883)  | 7,014,010,328   |
| 净利润             |       | -              | -               | -      | -               | -             | 11,601,330,895  | -            | 192,827,519    | 11,794,158,414  |
| 其他综合收益          | 五(53) | -              | (2,188,127,722) | -      | -               | -             | -               | (37,412,564) | (69,569,304)   | (2,295,109,590) |
| 股东投入和减少资本       |       | -              | 48,571,988      | -      | -               | -             | (1,957,510)     | -            | (153,442,276)  | (106,827,798)   |
| 股东投入资本          |       | -              | 45,930,000      | -      | -               | -             | -               | -            | 120,324,235    | 166,254,235     |
| 股份支付计入股东权益的金额   |       | -              | (283,294)       | -      | -               | -             | -               | -            | 283,294        | -               |
| 其他              |       | -              | 2,925,282       | -      | -               | -             | (1,957,510)     | -            | (274,049,805)  | (273,082,033)   |
| 专项储备提取和使用       | 五(38) | -              | -               | -      | 184,120,999     | -             | -               | -            | 2,895,774      | 187,016,773     |
| 提取专项储备          |       | -              | -               | -      | 2,090,608,370   | -             | -               | -            | 65,371,785     | 2,155,980,155   |
| 使用专项储备          |       | -              | -               | -      | (1,906,487,371) | -             | -               | -            | (62,476,011)   | (1,968,963,382) |
| 利润分配            |       | -              | -               | -      | -               | 425,633,188   | (2,803,397,063) | -            | (187,463,596)  | (2,565,227,471) |
| 提取盈余公积          | 五(39) | -              | -               | -      | -               | 425,633,188   | (425,633,188)   | -            | -              | -               |
| 对股东的分配          | 五(40) | -              | -               | -      | -               | -             | (2,372,000,000) | -            | (185,438,451)  | (2,557,438,451) |
| 其他              |       | -              | -               | -      | -               | -             | (5,763,875)     | -            | (2,025,145)    | (7,789,020)     |
| 2011年12月31日年末余额 |       | 14,825,000,000 | 23,138,562,641  | -      | 925,496,734     | 1,183,473,788 | 31,157,073,650  | 611,665      | 10,805,465,826 | 82,035,684,304  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

中国交通建设股份有限公司

2011年度公司股东权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项目              | 附注    | 股本             | 资本公积            | 减: 库存股 | 盈余公积          | 未分配利润           | 外币报表折算差额 | 股东权益合计          |
|-----------------|-------|----------------|-----------------|--------|---------------|-----------------|----------|-----------------|
| 2010年1月1日年初余额   |       | 14,825,000,000 | 26,412,204,140  | -      | 494,697,212   | 1,778,273,436   | 9,661    | 43,510,184,449  |
| 2010年度增减变动额     |       | -              | (1,782,435,440) | -      | 268,716,509   | 698,748,579     | (9,661)  | (814,980,013)   |
| 净利润             |       | -              | -               | -      | -             | 2,687,165,088   | -        | 2,687,165,088   |
| 其他综合收益          |       | -              | (1,782,435,440) | -      | -             | -               | (9,661)  | (1,782,445,101) |
| 股东投入和减少资本       |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 股东投入资本          |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 专项储备提取和使用       |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 提取专项储备          |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 使用专项储备          |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 利润分配            |       | -              | -               | -      | 268,716,509   | (1,988,416,509) | -        | (1,719,700,000) |
| 提取盈余公积          | 五(39) | -              | -               | -      | 268,716,509   | (268,716,509)   | -        | -               |
| 对股东的分配          | 五(40) | -              | -               | -      | -             | (1,719,700,000) | -        | (1,719,700,000) |
| 其他              |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 2010年12月31日年末余额 |       | 14,825,000,000 | 24,629,768,700  | -      | 763,413,721   | 2,477,022,015   | -        | 42,695,204,436  |
| 2011年1月1日年初余额   |       | 14,825,000,000 | 24,629,768,700  | -      | 763,413,721   | 2,477,022,015   | -        | 42,695,204,436  |
| 2011年度增减变动额     |       | -              | (1,371,118,686) | -      | 425,633,188   | 1,458,698,693   | -        | 513,213,195     |
| 净利润             |       | -              | -               | -      | -             | 4,256,331,881   | -        | 4,256,331,881   |
| 其他综合收益          |       | -              | (1,417,048,686) | -      | -             | -               | -        | (1,417,048,686) |
| 股东投入和减少资本       |       | -              | 45,930,000      | -      | -             | -               | -        | 45,930,000      |
| 股东投入资本          |       | -              | 45,930,000      | -      | -             | -               | -        | 45,930,000      |
| 专项储备提取和使用       |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 提取专项储备          |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 使用专项储备          |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 利润分配            |       | -              | -               | -      | 425,633,188   | (2,797,633,188) | -        | (2,372,000,000) |
| 提取盈余公积          | 五(39) | -              | -               | -      | 425,633,188   | (425,633,188)   | -        | -               |
| 对股东的分配          | 五(40) | -              | -               | -      | -             | (2,372,000,000) | -        | (2,372,000,000) |
| 其他              |       | -              | -               | -      | -             | -               | -        | -               |
| 2011年12月31日年末余额 |       | 14,825,000,000 | 23,258,650,014  | -      | 1,189,046,909 | 3,935,720,708   | -        | 43,208,417,631  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况

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

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

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

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

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有限公司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。

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。

于 2012 年 3 月 26 日，本财务报表由本公司董事会批准报出。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计

### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2011 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

本集团的各经营实体以其经营所处的主要经济环境的货币为记账本位币，本财务报表以人民币为列报货币。

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (5) 企业合并(续)

#### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (c) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款、以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### (8) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

#### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (9) 金融工具

#### (a) 金融资产

##### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

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资产包括持有目的为短期内出售的金融资产以及未作为有效套期工具的金融衍生工具，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (i) 金融资产分类(续)

###### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注二(10))。

###### 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

###### 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

##### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (ii) 确认和计量(续)

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

##### (iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

##### (iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者**(3)**该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。



## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要为未作为有效套期工具的金融衍生工具，该负债在资产负债表中计入交易性金融负债。其他金融负债包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款和应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：占资产负债日应收款项余额的一定比例。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据以应收款项的账龄为基础，对账龄较长的款项予以分析，确认坏账准备的计提金额。

#### (c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### (d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益，如因此而使本集团承担了某项义务则确认为负债。

#### (e) 本集团向金融机构贴现应收票据或背书给他方时，如果与票据所有权相关的几乎所有风险和报酬均已转移，符合终止确认条件时，按交易金额扣除应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。若保留了与票据所有权相关的几乎所有风险和报酬，按交易金额扣除已支付的相关税费后确认为银行借款或应付账款。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 存货

#### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### (b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、分包费用、其他直接费及应分配的施工间接成本等。于资产负债表日，累计已发生的建造合同成本和已确认的毛利(亏损)大于已办理结算的价款金额，其差额反映为“已完工未结算”计入“存货”，作为一项流动资产列示；已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利(亏损)的金额，其差额反映为“已结算未完工”计入“预收款项”，作为一项流动负债列示。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

执行建造合同过程中，如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则计提合同预计损失准备，计入当期费用。

#### (d) 周转材料的摊销方法

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

#### (e) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

#### (a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

|       | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧(摊销)率 |
|-------|--------|--------|----------|
| 建筑物   | 30 年   | -      | 3.3%     |
| 土地使用权 | 50 年   | -      | 2%       |

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 投资性房地产(续)

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (14) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、船舶、运输工具、机器设备、办公及电子设备以及临时设施等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 固定资产(续)

#### (b) 固定资产的折旧方法(续)

固定资产的预计使用寿命、预计净残值率及年折旧率列示如下：

|         | 预计使用寿命  | 预计净残值率               | 年折旧率                   |
|---------|---------|----------------------|------------------------|
| 房屋、建筑物  | 20-30 年 | -                    | 3.3%至 5%               |
| 船舶      | 10-25 年 | 根据国际市场船舶<br>废钢价格计算确定 | 原值减净残值后按预计<br>使用年限平均计算 |
| 运输工具    | 5 年     | -                    | 20%                    |
| 机器设备    | 5-10 年  | -                    | 10%至 20%               |
| 办公及电子设备 | 3-5 年   | -                    | 20%至 33.3%             |
| 临时设施    | 2-3 年   | -                    | 33.3%至 50%             |

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

#### (d) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注二(27)(b))。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (e) 固定资产的处置

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

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产、建造合同之工程施工及其他资产的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产、建造合同及其他资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产、建造合同及其他资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### (17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、软件、商标、专利权及版权等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

#### (a) 土地使用权

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



## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 无形资产(续)

#### (b) 特许经营权

特许经营权指建设、运营和移交合同(“BOT”合同)项下按照无形资产模式在建设期确认的无形资产(附注二(25)(d))。

#### (c) 软件

软件按取得时实际支付的价款入账，并按预计使用年限 1-10 年平均摊销。

#### (d) 商标、专利权及版权

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

#### (e) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### (f) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 无形资产(续)

#### (g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (18) 长期待摊费用

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

### (19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (20) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (20) 职工薪酬(续)

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (a) 在职职工的社会保障及福利

本集团的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此以外，本集团还根据政府有关规定建立了补充养老保险和补充医疗保险制度。

#### (b) 离退休员工的社会保障及福利

本集团的离退休人员主要参加各地政府管理的养老统筹计划。此外，对于 2005 年 12 月 31 日前退休的员工，本集团还承担一定的退休津贴、医疗费用等补充福利费用，即设定受益计划责任。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减计划资产的公允价值，同时就未确认的精算利得和损失以及未确认的过去服务成本进行调整。设定受益义务每年由独立精算师以预期累积福利单位法计算。设定受益义务的现值是将预期未来现金流出额按与职工福利负债期限相似的国债利率折现计算的。精算利得和损失中，超出设定受益义务现值与计划资产公允价值两者中较高者的 10% 的部分立即确认为损益；对于 2005 年 12 月 31 日以后退休的员工，除了社会基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本集团按照工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。

#### (c) 内部退养福利

内部退养福利是本集团为未达到国家规定的退休年龄，经本集团批准，自愿退出工作岗位的员工支付的自内部退养日起至达到国家规定的退休年龄期间的各项福利费用，包括退养金、继续向当地劳动和社会保障部门缴纳的各项保险费、医疗支出及补充养老保险供款等。该等内部退养福利严格按照本集团内部退养计划条款的规定，合理预计并在资产负债表中确认为辞退福利产生的负债。

内部退养员工达到国家规定的退休年龄后，与正常退休员工一样享受社会基本养老保险和由补充养老保险提供的补充退休福利。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (21) 股份支付

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

本集团的股票增值权计划是以本公司已发行在外的H股股票价格为标的以现金结算的股份支付计划。按照本集团承担的以本公司H股股票价格为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。等待期结束之后，在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入公允价值变动损益。

本集团采用包括期权定价模型在内的估值技术确定股票增值权的公允价值。确认上述公允价值时，不考虑非市场条件的影响(例如收入和利润指标)，但非市场条件的影响包括在对预计可行权数量的估计中。

本公司向为本集团工作的子公司雇员授出的股票增值权被视为本公司对子公司的资本性投入。所获得雇员服务的公允价值为参考授予日的公允价值计量，于等待期内确认为增加对子公司的投资，并相应计入子公司所有者权益，而在本集团合并财务报表中确认为负债。

### (22) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (23) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (24) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 收入确认

#### (a) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入及费用。建造合同的结果能够可靠地估计是指合同总收入能可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入本集团，在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定及为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能与以前的预计成本相比较。

完工进度主要根据建造项目的性质，按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度或者按实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

当期完成的建造合同，按实际合同总收入扣除以前年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本扣除以前年度累计已确认的成本后的余额确认为当期成本。

当建造合同的结果不能可靠地估计，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，即将预计损失计入当期损益。

#### (b) 销售商品

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

#### (c) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入本集团，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (25) 收入确认(续)

#### (d) 特许经营—BOT 合同

BOT 合同项下的特许经营活动通常包括建设、运营及移交。于建设阶段，按照建造合同准则，当结果能够可靠地估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认建造服务的合同收入及费用。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

i) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，BOT 项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产；

ii) 合同规定 BOT 项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，BOT 项目公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用直线法或车流量法摊销。

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

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

#### (e) BT 合同(指“建设和移交合同”)

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照建造合同准则，当结果能够可靠地估计时，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

#### (f) 让渡资产使用权及其他收入按下列基础确认：

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### (27) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (b) 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。



## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 非货币性交换

非货币性资产交换是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产(即补价)。

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

### (29) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- i) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ii) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- iii) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (30) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (30) 重要会计估计和判断(续)

#### 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

#### (a) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

若管理层认为未来很有可能出现应税利润，并可用作抵销可抵扣暂时性差异或税务亏损，则确认与若干可抵扣暂时性差异及税务亏损有关的递延所得税资产。当预期与原定估计有差异时，则该等差异将会于估计变更的期间内影响递延所得税资产及所得税费用。

#### (b) 金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、证券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认。本集团按其判断选择多种方法，并主要根据于各个资产负债表日的当时市场情况作出假设。然而，若合理公允价值的估计幅度过于宽泛足以令管理层认为无法可靠计量公允价值，则该等金融工具将会按成本减去减值准备后的净额列示。

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

#### (c) 建造及服务合同的会计估计

根据完工百分比法确认建造及服务合同的收入及费用需要由管理层做出相关判断。如果预计建造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本集团管理层根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失。由于基建、设计、疏浚和装备制造业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，本集团持续复核及修订合同预计总收入和合同预计总成本，并对合同进度进行复核。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (30) 重要会计估计和判断(续)

#### (c) 建造及服务合同的会计估计(续)

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

#### (d) 离退休员工的补充福利

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

#### (e) 特许经营权减值的会计估计

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

根据管理层的最佳估计，2011年度未对特许经营权计提减值准备(2010年度：无)。本集团根据现有经验进行估计的结果可能受业务发展及外部环境等因素的影响，而导致与下一年度的实际结果有所不同。

## 三 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种    | 税率      | 计税依据  |
|-------|---------|---|
| 企业所得税 | 15%、25% | 应纳税所得额                                      |
| 增值税   | 17%     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) |
| 营业税   | 3%-5%   | 应纳税营业额                                      |
| 消费税   | 5%      | 应纳税销售额                                      |

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

本集团内主要子公司享有的企业所得税税收优惠简述如下：

| 二级子公司名称             | 二级子公司及其下属子公司<br>适用税率范围 |         | 企业所得税优惠政策   |
|---------------------|------------------------|---------|---|
|                     | 2011 年度                | 2010 年度 |   |
| 中交第一公路勘察设计研究院有限公司   | 15%-25%                | 15%-25% | 2011 年继续享受西部大开发税收优惠政策   |
| 重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司 | 15%                    | 15%     | 2011 年继续享受西部大开发税收优惠政策   |
| 中交第二公路工程局有限公司       | 15%-25%                | 15%-25% | 2011 年继续享受西部大开发税收优惠政策   |
| 中交西安筑路机械有限公司        | 15%-25%                | 15%-25% | 2011 年继续享受西部大开发税收优惠政策   |
| 中国路桥工程有限责任公司        | 15%                    | 15%     | 二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2011 年   |
| 路桥集团国际建设股份有限公司      | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司及下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期最长至 2011 年   |
| 中交第一航务工程局有限公司       | 15%-25%                | 15%-25% | 下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2011 年   |
| 中交第二航务工程局有限公司       | 15%-25%                | 15%-25% | 下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2013 年   |
| 中交上海航道局有限公司         | 15%-25%                | 15%-25% | 下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期最长至 2013 年；部分子公司享受经济特区过渡性优惠政策，在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，2008 年至 2012 年的实际税率分别为 18%、20%、22%、24%和 25%        |
| 中交第二公路勘察设计研究院有限公司   | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司及下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2013 年   |
| 中交第一航务工程勘察设计院有限公司   | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2013 年   |
| 中交第二航务工程勘察设计院有限公司   | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2011 年   |
| 中交第三航务工程勘察设计院有限公司   | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司及下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2013 年   |
| 中交第四航务工程勘察设计院有限公司   | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2011 年；下属部分子公司享受经济特区过渡性优惠政策，在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%。2008 年至 2012 年的实际税率分别为 18%、20%、22%、24%和 25%          |
| 中交公路规划设计院有限公司       | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2011 年；下属子公司享受企业所得税过渡性优惠政策，在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%。2008 年至 2012 年的实际税率分别为 18%、20%、22%、24%和 25%           |
| 中交水运规划设计院有限公司       | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司及下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期最长至 2013 年；下属子公司享受企业所得税过渡性优惠政策，在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%。2008 年至 2012 年的实际税率分别为 18%、20%、22%、24%和 25% |

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 三 税项(续)

本集团内主要子公司享有的企业所得税税收优惠简述如下(续):

| 二级子公司名称          | 二级子公司及其下属子公司<br>适用税率范围 |         | 企业所得税优惠政策   |
|------------------|------------------------|---------|---|
|                  | 2011 年度                | 2010 年度 |   |
| 中交路桥技术有限公司       | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司及下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2013 年   |
| 中国公路工程咨询集团有限公司   | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2011 年；下属部分子公司享受高新技术企业享受企业所得税过渡性优惠政策，在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%。2008 年至 2012 年分别按 18%、20%、22%、24%和 25%缴纳所得税 |
| 中交隧道工程局有限公司      | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2011 年   |
| 中交第一公路工程局有限公司    | 25%                    | 25%     | 下属部分子公司享受企业所得税过渡性优惠政策，在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，2008 年至 2012 年分别按 18%、20%、22%、24%、25%缴纳所得税  |
| 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 15%-25%                | 15%-25% | 二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2013 年；下属部分子公司享受上海浦东新区过渡性优惠政策、“两免三减半”的税收优惠政策及南通及江阴经济技术开发区税收优惠政策。2008 年至 2012 年分别按 9%、10%、11%、12%和 12.5%缴纳所得税       |
| 中交上海装备工程有限公司     | 25%                    | 25%     | 二级子公司享受企业所得税过渡性优惠政策，在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%。2008 年至 2012 年分别按 18%、20%、22%、24%和 25%缴纳所得税   |
| 振华物流集团有限公司       | 15%-25%                | 15%-25% | 下属部分子公司享受企业所得税过渡性优惠政策及“两免三减半”优惠政策，2008 年至 2012 年分别按 0%、0%、11%、12%和 12.5%缴纳所得税   |
| 中交天津航道局有限公司      | 15%-25%                | 25%     | 下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策、企业所得税过渡性优惠政策及“两免三减半”优惠政策，2008 年至 2012 年分别按 0%、0%、10%、11%、12%和 12.5%缴纳所得税  |

以上税收优惠政策均为本集团合并范围内本公司直接持股的子公司(以下称“二级子公司”)及其下属直接持股子公司(以下称“三级子公司”)享有的优惠政策。因下属公司数量众多，未详细列示三级子公司以下级次的子公司享有的税收优惠。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表

### (1) 主要子公司情况

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

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

### (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

|                     | 子公司类型 | 注册地                       | 业务性质                    | 注册资本<br>(单位：万元) | 经营范围               | 企业类型       | 法人代表               | 组织机构代码                   |
|---------------------|-------|---------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|------------|--------------------|--------------------------|
| 中交投资有限公司            | 直接控股  | 北京市                       | 投资控股                    | 500,000         | 投资控股               | 有限责任公司     | 陈奋健                | 710934721                |
| 中国交通建设印度尼西亚有限公司     | 直接控股  | 印度尼西亚                     | 投资控股                    | 美元 200          | 煤炭及泥炭矿产            | 不适用        | 不适用                | 不适用                      |
| 中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司 | 直接控股  | 汕头市                       | 投资控股                    | 30,000          | 城市基础设施、市政设施、工业基础设施 | 有限责任公司     | 李茂惠                | 576417351                |
|                     |       | 2011 年 12 月 31 日<br>实际出资额 | 实质上构成对子公司净<br>投资的其他项目余额 | 持股比例<br>(%)     | 表决权比例<br>(%)       | 是否合<br>并报表 | 少数股东权益             | 少数股东权益中用于冲减<br>少数股东损益的金额 |
| 中交投资有限公司            |       | 6,347,038,440             | -                       | 100             | 100                | 是          | 438,777,044        | 22,998,824               |
| 中国交通建设印度尼西亚有限公司     |       | 13,245,400                | -                       | 100             | 100                | 是          | -                  | -                        |
| 中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司 |       | 300,000,000               | -                       | 100             | 100                | 是          | -                  | -                        |
| 合计                  |       | <u>6,660,283,840</u>      | <u>-</u>                |                 |                    |            | <u>438,777,044</u> | <u>22,998,824</u>        |

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (1) 主要子公司情况(续)

##### (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

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

|                 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(单位：万元) | 经营范围                                  | 企业类型   | 法人代表 | 组织机构代码    |
|-----------------|-----------|-----|------|-----------------|---------------------------------------|--------|------|-----------|
| 1)中国港湾工程有限责任公司  | 直接控股      | 北京市 | 基建企业 | 125,000         | 港口、码头项目总承包、工业与民用建筑铁路、冶金、石化、电力工程项目总承包  | 有限责任公司 | 孙子宇  | 710933796 |
| 2)中国路桥工程有限责任公司  | 直接控股      | 北京市 | 基建企业 | 110,000         | 公路、市政工程、桥梁、隧道、交通安全设施、通讯监控收费综合系统等工程的施工 | 有限责任公司 | 张建初  | 710933817 |
| 3)中交第一航务工程局有限公司 | 直接控股      | 天津市 | 基建企业 | 217,622         | 港口工程建设、水利市政工程建筑                       | 有限责任公司 | 武永涛  | 103061068 |
| 4)中交第二航务工程局有限公司 | 直接控股      | 武汉市 | 基建企业 | 208,744         | 港口与航道工程施工承包、公路工程                      | 有限责任公司 | 王海怀  | 177685391 |
| 5)中交第三航务工程局有限公司 | 直接控股      | 上海市 | 基建企业 | 285,912         | 港口与航道工程施工承包、公路市政工程建筑                  | 有限责任公司 | 方彦   | 132660027 |
| 6)中交第四航务工程局有限公司 | 直接控股      | 广州市 | 基建企业 | 213,024         | 港口与航道工程施工承包                           | 有限责任公司 | 梁卓仁  | 190432129 |

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 四 企业合并及合并财务报表(续)

##### (1) 主要子公司情况(续)

##### (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

|                   | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本<br>(单位：万元) | 经营范围  | 企业类型   | 法人代表 | 组织机构代码    |
|-------------------|-----------|-----|--------|-----------------|---|--------|------|-----------|
| 7)中交第一公路工程局有限公司   | 直接控股      | 北京市 | 基建企业   | 158,604         | 土木工程建设项目总承包：<br>公路、桥梁、铁路、机场、<br>站场、车场、船坞的设计施工 | 有限责任公司 | 弓天云  | 101700452 |
| 8)中交第二公路工程局有限公司   | 直接控股      | 西安市 | 基建企业   | 146,961         | 道路、桥梁和隧道工程施工                                  | 有限责任公司 | 韦世国  | 220521254 |
| 9)中交第三公路工程局有限公司   | 直接控股      | 北京市 | 基建企业   | 60,000          | 公路工程施工总承包和市政工<br>程总承包                         | 有限责任公司 | 黄蜡泉  | 759600984 |
| 10)中交第四公路工程局有限公司  | 直接控股      | 北京市 | 基建企业   | 36,935          | 施工总承包、工程总承包、建<br>筑工程安装                        | 有限责任公司 | 赵云   | 10123202X |
| 11)路桥集团国际建设股份有限公司 | 直接控股      | 北京市 | 基建企业   | 40,813          | 各类桥梁工程、各类路面和钢<br>桥面工程施工                       | 股份有限公司 | 毛志远  | 797991066 |
| 12)中交隧道工程局有限公司    | 直接控股      | 北京市 | 基建企业   | 50,000          | 公路工程施工总承包                                     | 有限责任公司 | 李亚武  | 710933470 |
| 13)中交水运规划设计院有限公司  | 直接控股      | 北京市 | 勘察设计企业 | 20,000          | 水运工程勘测、咨询、设计、<br>规划及总承包                       | 有限责任公司 | 宋海良  | 400007594 |
| 14)中交公路规划设计院有限公司  | 直接控股      | 北京市 | 勘察设计企业 | 25,685          | 工程勘察、公路设计和市政公<br>用工程设计                        | 有限责任公司 | 张喜刚  | 100011866 |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

|                      | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本<br>(单位：万元) | 经营范围                  | 企业类型   | 法人代表 | 组织机构代码    |
|----------------------|-------|-----|--------|-----------------|-----------------------|--------|------|-----------|
| 15)中交第一航务工程勘察设计院有限公司 | 直接控股  | 天津市 | 勘察设计公司 | 47,521          | 咨询、设计、勘察、检测、工程项目总承包   | 有限责任公司 | 冯仲武  | 401360728 |
| 16)中交第二航务工程勘察设计院有限公司 | 直接控股  | 武汉市 | 勘察设计公司 | 29,228          | 水工设计咨询，兼营金属结构加工       | 有限责任公司 | 吴爱清  | 177679485 |
| 17)中交第三航务工程勘察设计院有限公司 | 直接控股  | 上海市 | 勘察设计公司 | 51,851          | 水工设计咨询                | 有限责任公司 | 王祥   | 132211555 |
| 18)中交第四航务工程勘察设计院有限公司 | 直接控股  | 广州市 | 勘察设计公司 | 38,439          | 工程设计、工程勘察综合类、工程咨询     | 有限责任公司 | 朱利翔  | 190519558 |
| 19)中交第一公路勘察设计研究院有限公司 | 直接控股  | 西安市 | 勘察设计公司 | 34,272          | 工程勘察和设计               | 有限责任公司 | 霍明   | 220533335 |
| 20)中交第二公路勘察设计研究院有限公司 | 直接控股  | 武汉市 | 勘察设计公司 | 66,110          | 工程勘察、公路行业、市政公路行业和建筑行业 | 有限责任公司 | 孟黔灵  | 177668591 |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

|                         | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本<br>(单位：万元) | 经营范围  | 企业类型   | 法人代表 | 组织机构代码    |
|-------------------------|-----------|-----|--------|-----------------|---|--------|------|-----------|
| 21)中国公路工程咨询集团有限<br>公司   | 直接控股      | 北京市 | 勘察设计企业 | 20,000          | 工程勘察和设计   | 有限责任公司 | 王国锋  | 100001916 |
| 22)中交路桥技术有限公司           | 直接控股      | 北京市 | 勘察设计企业 | 10,000          | 道路、桥梁的勘察设计                                      | 有限责任公司 | 刘伯莹  | 746114127 |
| 23)中交天津航道局有限公司          | 直接控股      | 天津市 | 疏浚吹填企业 | 459,577         | 航道疏浚和水上辅助服务                                     | 有限责任公司 | 钱献国  | 103061113 |
| 24)中交上海航道局有限公司          | 直接控股      | 上海市 | 疏浚吹填企业 | 619,889         | 航道整治、规划，工程设计、<br>勘察、施工管理、技术开发和应用                | 有限责任公司 | 宗源远  | 13222855X |
| 25)中交广州航道局有限公司          | 直接控股      | 广州市 | 疏浚吹填企业 | 403,613         | 港口与航道疏浚，土木工程建设，<br>水陆爆破，码头、港口、航道工<br>程及民用建筑勘察设计 | 有限责任公司 | 林少敏  | 190433447 |
| 26)上海振华重工(集团)股份有限<br>公司 | 直接控股      | 上海市 | 装备制造企业 | 439,029         | 设计、建造和安装大型设备                                    | 股份有限公司 | 周纪昌  | 607206953 |
| 27)中交西安筑路机械有限公司         | 直接控股      | 西安市 | 机械制造企业 | 32,803          | 养路机械研发与制造                                       | 有限责任公司 | 李世坤  | 628054338 |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

|                        | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性质     | 注册资本<br>(单位：万元) | 经营范围                        | 企业类型   | 法人代表 | 组织机构代码      |
|------------------------|-----------|-----|----------|-----------------|-----------------------------|--------|------|-------------|
| 28)振华物流集团有限公司          | 直接控股      | 天津市 | 物流企业     | 美元 5,196        | 物流运输和仓储                     | 有限责任公司 | 杨力强  | 600575801   |
| 29)中国公路车辆机械有限公司        | 直接控股      | 北京市 | 汽车设备销售企业 | 14,949          | 专用汽车保修机械、汽车检测设备和公路筑养路机械生产经营 | 有限责任公司 | 邹虎啸  | 101688190   |
| 30)中和物产株式会社            | 直接控股      | 日本  | 贸易销售企业   | 日元 6,000        | 港口建设及其他工程所需要的机械设备销售         | 有限责任公司 | 史福生  | 境外注册<br>不适用 |
| 31)中交上海装备工程有限公司        | 直接控股      | 上海市 | 机械设计制造企业 | 1,000           | 工程船舶、工程机械、港口机械的设计、制造与修理     | 有限责任公司 | 陆伟民  | 134616310   |
| 32)重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司 | 直接控股      | 重庆市 | 基建企业     | 5,000           | 组织重庆朝天门长江大桥建设               | 有限责任公司 | 陈云   | 765948063   |
| 33)AZINGO LIMITED      | 直接控股      | 香港  | 投资控股企业   | 港元 1,000 元      | 投资控股                        | 有限责任公司 | 房真如  | 境外注册<br>不适用 |

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司上海中港深水港东海大桥工程投资管理有限公司已于 2011 年 5 月注销。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

|                   | 2011 年 12 月 31 日<br>实际出资额 | 实质上构成对子公司净<br>投资的其他项目余额 | 直接持<br>股比例<br>(%) | 间接持<br>股比例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否<br>合并<br>报表 | 少数股东权益      | 少数股东权益中用于冲<br>减少数股东损益的金额 |
|-------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------|--------------------------|
| 1)中国港湾工程有限责任公司    | 2,151,571,732             | -                       | 50                | 50                | 100              | 是              | 26,568,012  | 36,164,680               |
| 2)中国路桥工程有限责任公司    | 1,034,685,000             | -                       | 96.37             | 3.63              | 100              | 是              | 38,312,265  | 63,612,931               |
| 3)中交第一航务工程局有限公司   | 2,206,249,731             | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | 3,487,722   | -                        |
| 4)中交第二航务工程局有限公司   | 1,785,551,170             | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | 125,227,302 | 645,130                  |
| 5)中交第三航务工程局有限公司   | 2,444,600,094             | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | 12,112,848  | -                        |
| 6)中交第四航务工程局有限公司   | 1,741,959,197             | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | 7,012,010   | -                        |
| 7)中交第一公路工程局有限公司   | 1,335,194,313             | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | -           | -                        |
| 8)中交第二公路工程局有限公司   | 1,300,999,387             | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | 113,762,705 | -                        |
| 9)中交第三公路工程局有限公司   | 570,027,139               | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | 20,400,528  | -                        |
| 10)中交第四公路工程局有限公司  | 334,422,898               | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | -           | -                        |
| 11)路桥集团国际建设股份有限公司 | 947,148,444               | -                       | 61.06             | 0.34              | 61.40            | 是              | 834,366,347 | 2,118,592                |
| 12)中交隧道工程局有限公司    | 501,021,810               | -                       | 99.20             | 0.80              | 100              | 是              | -           | -                        |
| 13)中交水运规划设计院有限公司  | 200,848,998               | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | 8,848,346   | -                        |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

|                          | 2011 年 12 月 31 日<br>实际出资额 | 实质上构成对子<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 直接持<br>股比例<br>(%) | 间接持<br>股比例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否<br>合并<br>报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲<br>减少数股东损益的金额 |
|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|--------------------------|
| 14)中交公路规划设计院有限公司         | 257,769,564               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | 8,770,624     | -                        |
| 15)中交第一航务工程勘察设计院有限公司     | 339,525,967               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | -             | -                        |
| 16)中交第二航务工程勘察设计院有限公司     | 232,151,200               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | 1,341,327     | -                        |
| 17)中交第三航务工程勘察设计院有限公司     | 394,865,478               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | -             | -                        |
| 18)中交第四航务工程勘察设计院有限公司     | 289,773,966               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | -             | -                        |
| 19)中交第一公路勘察设计研究院有限公司     | 343,498,546               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | 7,643,275     | -                        |
| 20)中交第二公路勘察设计研究院有限公司     | 540,395,244               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | -             | -                        |
| 21)中国公路工程咨询集团有限公司        | 201,038,862               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | 17,893,540    | -                        |
| 22)中交路桥技术有限公司            | 117,914,500               | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | 7,006,995     | -                        |
| 23)中交天津航道局有限公司           | 3,886,475,550             | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | 286,886,351   | 11,443,449               |
| 24)中交上海航道局有限公司           | 5,497,523,980             | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | 300,000       | -                        |
| 25)中交广州航道局有限公司           | 3,730,320,110             | -                           | 100               | -                 | 100              | 是              | 84,277,139    | 968,311                  |
| 26)上海振华重工(集团)股份有限公司(注 1) | 6,399,419,736             | -                           | 28.72             | 17.40             | 46.12            | 是              | 8,201,509,369 | 538,942                  |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

|                        | 2011 年 12 月 31 日<br>实际出资额 | 实质上构成对子公司净<br>投资的其他项目余额 | 直接持<br>股比例<br>(%) | 间接持<br>股比例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否<br>合并<br>报表 | 少数股东权益                | 少数股东权益中用于冲<br>减少数股东损益的金额 |
|------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------------|--------------------------|
| 27)中交西安筑路机械有限公司        | 381,884,938               | -                       | 54.31             | 45.69             | 100              | 是              | -                     | 57,197                   |
| 28)振华物流集团有限公司          | 433,009,122               | -                       | 37.49             | 24.29             | 61.78            | 是              | 465,750,581           | 20,664,218               |
| 29)中国公路车辆机械有限公司        | 136,936,325               | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | -                     | -                        |
| 30)中和物产株式会社            | 27,150,829                | -                       | 75                | -                 | 75               | 是              | 13,747,802            | -                        |
| 31)中交上海装备工程有限公司        | 14,114,003                | -                       | 55                | -                 | 55               | 是              | 81,463,694            | -                        |
| 32)重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司 | 26,544,124                | -                       | 90                | 10                | 100              | 是              | -                     | -                        |
| 33)AZINGO LIMITED      | 335,495,358               | -                       | 100               | -                 | 100              | 是              | -                     | -                        |
| 合计                     | <u>40,140,087,315</u>     |                         |                   |                   |                  |                | <u>10,366,688,782</u> | <u>136,213,450</u>       |

注 1: 本公司有能力实际控制上海振华重工(集团)股份有限公司(A 股及 B 股上市公司, 本公司合计拥有其 46.12%的控股股权)的财务及经营决策, 因此将其作为子公司纳入合并财务报表范围。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

|         | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金    | 166,408,272           | 169,820,829           |
| 其中：人民币  | 60,840,626            | 70,538,641            |
| 美元      | 45,253,394            | 47,265,165            |
| 利比亚第纳尔  | 6,865,694             | 5,086,580             |
| 中非法郎    | 6,247,962             | 6,556,961             |
| 日元      | 4,660,288             | 529,319               |
| 欧元      | 3,623,024             | 3,087,110             |
| 其他币种    | 38,917,284            | 36,757,053            |
| 银行存款    | 43,731,458,982        | 37,923,730,222        |
| 其中：人民币  | 34,613,195,258        | 29,082,689,697        |
| 美元      | 4,669,929,952         | 4,465,689,594         |
| 安哥拉宽扎   | 736,427,533           | 500,753,589           |
| 欧元      | 729,220,170           | 833,969,307           |
| 马来西亚林吉特 | 660,235,449           | 781,141,878           |
| 中非法郎    | 422,624,466           | 388,868,935           |
| 港元      | 296,145,322           | 400,681,326           |
| 印尼盾     | 291,465,448           | 53,994,331            |
| 其他币种    | 1,312,215,384         | 1,415,941,565         |
| 其他货币资金  | 2,145,560,445         | 1,451,545,322         |
| 其中：人民币  | 1,264,716,556         | 953,033,829           |
| 美元      | 737,782,330           | 391,434,380           |
| 欧元      | 71,336,721            | 39,001,284            |
| 英镑      | 43,284,559            | 12,368,173            |
| 阿联酋迪拉姆  | 6,337,461             | 3,377,306             |
| 其他币种    | 22,102,818            | 52,330,350            |
| 合计      | <u>46,043,427,699</u> | <u>39,545,096,373</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(附注五(55)(d))主要包括银行承兑汇票保证金存款及保函保证金存款等。

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

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(1) 货币资金(续)

货币资金中包括以下外币余额：

|         | 2011 年 12 月 31 日 |        |                | 2010 年 12 月 31 日 |        |               |
|---------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|---------------|
|         | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币          | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元      | 865,426,475      | 6.3009 | 5,452,965,676  | 740,542,247      | 6.6227 | 4,904,389,139 |
| 安哥拉宽扎   | 11,150,214,924   | 0.0663 | 739,259,249    | 7,142,706,740    | 0.0715 | 510,703,532   |
| 欧元      | 98,521,276       | 8.1625 | 804,179,915    | 99,478,533       | 8.8065 | 876,057,701   |
| 马来西亚林吉特 | 333,452,095      | 1.9872 | 662,636,003    | 364,852,971      | 2.1466 | 783,193,388   |
| 中非法郎    | 34,586,486,168   | 0.0124 | 428,872,428    | 29,509,395,199   | 0.0134 | 395,425,896   |
| 港元      | 365,617,818      | 0.8107 | 296,406,365    | 471,341,220      | 0.8509 | 401,064,244   |
| 印尼盾     | 419,248,604,729  | 0.0007 | 293,474,023    | 120,969,730,586  | 0.0007 | 84,678,811    |
| 巴基斯坦卢比  | 3,578,565,120    | 0.0700 | 250,499,558    | 2,776,417,470    | 0.0774 | 214,894,712   |
| 新加坡元    | 40,770,850       | 4.8496 | 197,722,314    | 14,467,175       | 5.1181 | 74,044,448    |
| 其他币种    |                  |        | 978,659,728    |                  |        | 1,194,382,335 |
| 合计      |                  |        | 10,104,675,259 |                  |        | 9,438,834,206 |

于 2011 年 12 月 31 日，无定期存款质押给银行作为短期借款(2010 年 12 月 31 日：无)的担保。

(2) 交易性金融资产和交易性金融负债

|                        | 2011 年 12 月 31 日 |              | 2010 年 12 月 31 日 |              |
|------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|                        | 资产               | 负债           | 资产               | 负债           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 48,794,769       | -            | 67,000,925       | -            |
| 衍生金融工具                 |                  |              |                  | -            |
| 远期外汇合同-公允价值变动损益(注 1)   | 61,678,770       | (58,285,724) | 47,840,517       | (71,389,088) |
| 合计                     | 110,473,539      | (58,285,724) | 114,841,442      | (71,389,088) |

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值根据证券交易所每年度最后一个交易日收盘价确定。

上述金融资产无投资变现的重大限制。



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**五 合并财务报表项目附注(续)**

**(2) 交易性金融资产和交易性金融负债(续)**

于 2011 年 12 月 31 日，衍生金融工具包括：

注 1：

a) 于 2011 年 12 月 31 日，本公司之子公司上海振华重工(集团)股份有限公司(以下称“振华重工”)与银行签约的但尚未到期的远期外汇合同包括：

- 以美元兑换人民币之合同本金合计为美元 670,000,000 元，合同约定的到期汇率为 6.3205 至 6.5300。截至本报告日，其中本金合计为美元 145,000,000 元的远期外汇合同已完成交割；本金合计为美元 525,000,000 元的远期外汇合同将在 2012 年 4 月 2 日至 2012 年 9 月 27 日的期间内到期；
- 以韩元兑换美元之合同本金合计为韩元 16,400,000,000 元，合同约定的到期汇率为 1192.67。截至本报告日，该远期外汇合同已全部完成交割；

本公司之子公司振华重工于以往年度与银行签约的远期外汇合同，以人民币兑换美元之合同本金合计为人民币 483,937,500 元，合同约定的到期汇率为 0.1548 至 0.1552。于 2011 年 12 月 31 日前，该远期外汇合同已全部完成交割。

作为衍生金融工具的远期外汇合同，其年末公允价值评估收益为 61,678,770 元(2010 年 12 月 31 日：收益 47,840,517 元)，公允价值评估损失为 2,289,600 元(2010 年 12 月 31 日：损失 21,895,367 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的年末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

于 2011 年 12 月 31 日，无作为现金流量套期工具的远期外汇合同(2010 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 交易性金融资产和交易性金融负债(续)

注 1: (续)

b) 于 2011 年 12 月 31 日，本公司与银行签约的但尚未到期的远期外汇合同包括：

- 以美元兑换日元之合同本金合计为日元 4,058,634,566 元；合同约定的到期汇率为 120。截至本报告日，其中本金合计为日元 262,289,142 元的远期外汇合同已完成交割；本金合计为 3,796,345,424 元的远期外汇合同将在 2012 年 4 月 20 日至 2019 年 5 月 20 日的期间内到期。

作为衍生金融工具的远期外汇合同，于 2011 年末公允价值评估损失为 25,456,556 元(2010 年 12 月 31 日：损失 22,567,376 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的年末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

c) 本公司之子公司中国路桥工程有限责任公司于以往年度与银行签约的远期外汇合同，以美元兑换人民币之合同本金合计为美元 39,500,000 元；合同约定的到期汇率为 6.2240。于 2011 年 12 月 31 日前，该远期外汇合同已全部完成交割。

作为衍生金融工具的远期外汇合同，于 2011 年末无公允价值评估损益(2010 年 12 月 31 日：损失 14,824,350 元，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益)。

d) 于 2011 年 12 月 31 日，本公司之子公司天津航道局有限公司与银行签约的但尚未到期的远期外汇合同包括：

- 以欧元兑换美元之合同本金合计为欧元 6,076,410 元；合同约定的到期汇率为 1.2。该远期外汇合同将在 2012 年 6 月 11 日至 2017 年 12 月 11 日的期间内到期。

作为衍生金融工具的远期外汇合同，其年末公允价值评估损失为 30,539,568 元(2010 年 12 月 31 日：损失 11,694,648 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的年末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 交易性金融资产和交易性金融负债(续)

注 1: (续)

- e) 本公司之子公司中交第一公路工程局有限公司于以往年度与银行签约的远期外汇合同，以美元兑换人民币之合同本金合计为美元 20,000,000 元；合同约定的到期汇率为 6.5065 至 6.5340。于 2011 年 12 月 31 日前，该远期外汇合同已全部完成交割。

作为衍生金融工具的远期外汇合同，于 2011 年末无公允价值评估损益(2010 年 12 月 31 日：损失 407,347 元，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场汇率计算的金额确认，计入公允价值变动损益)。

(3) 应收票据

|        | 2011 年 12 月 31 日     | 2010 年 12 月 31 日     |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,598,704,370        | 1,582,595,900        |
| 商业承兑汇票 | 625,930,000          | 18,001,820           |
| 合计     | <u>2,224,634,370</u> | <u>1,600,597,720</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，本集团附有追索权的已贴现但尚未到期、以及已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票分别为 55,090,000 元和 1,650,168,379 元(2010 年 12 月 31 日：36,208,000 元和 367,766,635 元)。其中：

- (i) 于 2011 年 12 月 31 日，无已贴现但尚未到期的应收票据确认为短期借款(附注五(21)(a))(2010 年 12 月 31 日：25,208,000 元)；已背书但未终止确认的应收票据 241,282,335 元已确认为应付账款(2010 年 12 月 31 日：20,500,000 元)。截至本报告日，上述未终止确认的已背书的银行承兑汇票中的 154,840,908 元已到期并由出票人完成支付；
- (ii) 已贴现及已背书但尚未到期的银行承兑汇票中的 55,090,000 元和 1,408,886,044 元(2010 年 12 月 31 日：11,000,000 元和 347,266,635 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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收股利

|               | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增加               | 本年减少                 | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|---------------|---------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| 上海三航亚新太钢管有限公司 | 25,755,494          | 3,534,747          | -                    | 29,290,241          |
| 上海三艾尔振华物流有限公司 | 2,254,251           | -                  | (2,254,251)          | -                   |
| 其他            | 13,425,249          | 326,978,166        | (323,584,503)        | 16,818,912          |
| 合计            | <u>41,434,994</u>   | <u>330,512,913</u> | <u>(325,838,754)</u> | <u>46,109,153</u>   |

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应收股利为 38,705,307 元(2010 年 12 月 31 日：34,655,254 元)，由于被投资单位经营需要，并未收回且未出现减值迹象。

(5) 应收利息

|      | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增加             | 本年减少               | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|------|---------------------|------------------|--------------------|---------------------|
| 应收利息 | <u>4,842,851</u>    | <u>4,515,888</u> | <u>(1,079,217)</u> | <u>8,279,522</u>    |

于 2011 年 12 月 31 日，本集团无逾期的应收利息(2010 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 应收账款

|        | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应收账款   | 53,450,180,818        | 49,437,626,863        |
| 减：坏账准备 | (2,776,018,102)       | (2,349,809,315)       |
| 合计     | <u>50,674,162,716</u> | <u>47,087,817,548</u> |

(a) 应收账款账龄分析如下：

|      | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 一年以内 | 46,880,980,347        | 44,639,789,920        |
| 一到二年 | 4,320,415,788         | 2,638,779,358         |
| 二到三年 | 1,090,445,954         | 1,168,827,068         |
| 三年以上 | 1,158,338,729         | 990,230,517           |
| 合计   | <u>53,450,180,818</u> | <u>49,437,626,863</u> |

(b) 应收账款按类别分析如下：

|                   | 2011 年 12 月 31 日      |             |                        |           | 2010 年 12 月 31 日      |             |                        |           |
|-------------------|-----------------------|-------------|------------------------|-----------|-----------------------|-------------|------------------------|-----------|
|                   | 账面余额                  |             | 坏账准备                   |           | 账面余额                  |             | 坏账准备                   |           |
|                   | 金额                    | 占总额比例       | 金额                     | 计提比例      | 金额                    | 占总额比例       | 金额                     | 计提比例      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备   | -                     | -           | -                      | -         | -                     | -           | -                      | -         |
| 按账龄组合计提坏账准备       | 52,590,071,913        | 98%         | (2,457,095,062)        | 5%        | 18,745,682,297        | 99%         | (1,723,455,652)        | 4%        |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备 | 860,108,905           | 2%          | (318,923,040)          | 37%       | 691,944,566           | 1%          | (626,353,663)          | 91%       |
| 合计                | <u>53,450,180,818</u> | <u>100%</u> | <u>(2,776,018,102)</u> | <u>5%</u> | <u>19,437,626,863</u> | <u>100%</u> | <u>(2,349,809,315)</u> | <u>5%</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 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：

|      | 2011 年 12 月 31 日 |      |                 |      | 2010 年 12 月 31 日 |      |                 |      |
|------|------------------|------|-----------------|------|------------------|------|-----------------|------|
|      | 账面余额             |      | 坏账准备            |      | 账面余额             |      | 坏账准备            |      |
|      | 金额               | 比例   | 金额              | 计提比例 | 金额               | 比例   | 金额              | 计提比例 |
| 一年以内 | 46,625,758,652   | 88%  | (298,011,975)   | 1%   | 44,519,079,268   | 91%  | (263,521,673)   | 1%   |
| 一到二年 | 3,999,930,688    | 8%   | (856,333,562)   | 21%  | 2,367,974,559    | 5%   | (463,860,688)   | 20%  |
| 二到三年 | 987,788,555      | 2%   | (410,982,929)   | 42%  | 941,684,243      | 2%   | (345,974,045)   | 37%  |
| 三年以上 | 976,594,018      | 2%   | (891,766,596)   | 91%  | 916,944,227      | 2%   | (650,099,246)   | 71%  |
| 合计   | 52,590,071,913   | 100% | (2,457,095,062) | 5%   | 48,745,682,297   | 100% | (1,723,455,652) | 4%   |

(d) 于 2011 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款主要项目分析如下：

|                                  | 账面余额              | 坏账准备              | 计提比例 | 理由 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|------|----|
| 应收 Reederei M. Lauterjung KG 工程款 | <u>66,819,552</u> | <u>19,847,835</u> | 30%  | 注  |

注：于 2011 年 12 月 31 日，本集团应收 Reederei M. Lauterjung KG 公司 3 艘德国船项目工程款计美元 10,604,763 元，折合人民币 66,819,552 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 30% 计提了坏账准备(2010 年 12 月 31 日：无)。

|                         | 账面余额              | 坏账准备              | 计提比例 | 理由 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|------|----|
| 应收大益萍洪高速公路发展(江西)有限公司工程款 | <u>33,396,254</u> | <u>33,396,254</u> | 100% | 注  |

注：于 2011 年 12 月 31 日，本集团应收大益萍洪高速公路发展(江西)有限公司工程款及质保金人民币 33,396,254 元，由于该公司已破产，本集团认为该应收款项难以全部收回，因此全额计提了坏账准备(2010 年 12 月 31 日：原值 33,396,254 元，全额计提坏账准备)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 应收账款(续)

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

|               | 转回或收回原因    | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累积已计提坏账准备金额  | 转回或收回金额            |
|---------------|------------|------------|--------------------|--------------------|
| 大连市港口公用基础设施公司 | 收回工程款      | 回收可能性      | 37,577,877         | 37,577,877         |
|               | 业主支付部分工程款及 |            |                    |                    |
| 安哥拉国家公路局      | 后续资金来源明朗   | 回收可能性      | 59,548,546         | 51,681,076         |
| 杭州湾大桥指挥部      | 收回工程款      | 回收可能性      | 25,887,859         | 25,887,859         |
| Fluor Limited | 后续资金来源明朗   | 回收可能性      | 17,498,962         | 17,498,962         |
|               |            |            | <u>140,513,244</u> | <u>132,645,774</u> |

(g) 2011 年度，对有确凿证据表明无法收回的应收账款 9,898,999 元进行了核销(2010 年：197,877,646 元)，同时冲销了已计提的坏账准备。

(h) 于 2011 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2010 年 12 月 31 日：无)。

(i) 于 2011 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

|       | 与本集团关系 | 金额                   | 年限   | 占应收账款总额比例  |
|-------|--------|----------------------|------|------------|
| 第一家公司 | 第三方    | 1,255,134,198        | 一年以内 | 3%         |
| 第二家公司 | 第三方    | 1,201,603,200        | 两年以内 | 2%         |
| 第三家公司 | 第三方    | 1,156,163,554        | 一年以内 | 2%         |
| 第四家公司 | 第三方    | 1,069,000,000        | 一年以内 | 2%         |
| 第五家公司 | 第三方    | 938,978,046          | 一年以内 | 2%         |
| 合计    |        | <u>5,620,878,998</u> |      | <u>11%</u> |

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 五 合并财务报表项目附注(续)

#### (6) 应收账款(续)

##### (j) 应收关联方的应收账款分析如下：

于 2011 年 12 月 31 日，本集团应收关联方的应收账款余额为 126,774,868 元，占应收账款总额的 0.24%(2010 年 12 月 31 日：104,522,468 元，占比 0.21%)，未计提坏账准备 (2010 年 12 月 31 日：无)(附注八(6))。

##### (k) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2011 年度，本集团以不附追索权的方式向金融机构转让应收账款 7,155,719,376 元 (2010 年：4,335,879,838 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，并确认相关的融资费用 282,366,790 元(2010 年：147,778,426 元)。

##### (l) 于 2011 年 12 月 31 日，本集团共有账面价值为 5,849,113,896 元的应收账款(2010 年 12 月 31 日：应收账款 759,754,194 元，以及应于未来期间确认的应收账款 1,292,440,272 元)质押给银行作为取得短期借款 5,309,363,364 元(2010 年 12 月 31 日：2,052,194,466 元) (附注五(21)(a))及长期借款 539,750,532 元(2010 年 12 月 31 日：无)(附注五(21)(b))的担保。

##### (m) 应收账款中包括以下外币余额：

| 外币种类   | 2011 年 12 月 31 日 |        |               | 2010 年 12 月 31 日 |        |               |
|--------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|        | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币         | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元     | 917,382,498      | 6.3009 | 5,780,335,382 | 958,474,346      | 6.6227 | 6,347,688,051 |
| 阿联酋迪拉姆 | 364,506,479      | 1.7154 | 625,274,414   | 151,578,967      | 1.7904 | 271,386,983   |
| 新加坡元   | 97,459,929       | 4.8496 | 472,641,672   | 40,232,161       | 5.1181 | 205,912,223   |
| 欧元     | 29,341,621       | 8.1625 | 239,500,981   | 127,825,432      | 8.8065 | 1,125,694,667 |
| 港元     | 255,359,810      | 0.8107 | 207,020,198   | 109,127,657      | 0.8509 | 92,856,723    |
| 澳门元    | 173,309,504      | 0.7857 | 136,169,277   | 125,431,414      | 0.8283 | 103,894,840   |
| 日元     | 1,020,665,845    | 0.0811 | 82,776,000    | 3,235,583,186    | 0.0813 | 263,052,913   |
| 其他币种   |                  |        | 1,428,472,622 |                  |        | 1,468,564,804 |
| 合计     |                  |        | 8,972,190,546 |                  |        | 9,879,051,204 |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款

|                | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收押金、代垫款及其他保证金 | 5,389,886,353         | 4,759,218,884         |
| 应收履约保证金        | 3,877,286,812         | 2,732,793,667         |
| 应收投标保证金        | 2,859,557,978         | 3,180,521,095         |
| 应收备用金          | 648,629,936           | 647,182,443           |
| 应收出口退税款        | 68,817,321            | 98,719,419            |
| 其他             | 6,180,387,536         | 2,091,135,512         |
|                | <u>19,024,565,936</u> | <u>13,509,571,020</u> |
| 减：坏账准备         | (330,880,410)         | (370,679,415)         |
| 合计             | <u>18,693,685,526</u> | <u>13,138,891,605</u> |

(a) 其他应收款账龄分析如下：

|      | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 一年以内 | 16,503,235,418        | 11,582,378,757        |
| 一到二年 | 1,253,508,182         | 1,200,608,610         |
| 二到三年 | 615,457,677           | 398,737,985           |
| 三年以上 | 652,364,659           | 327,845,668           |
| 合计   | <u>19,024,565,936</u> | <u>13,509,571,020</u> |

(b) 其他应收款按类别分析如下：

|                   | 2011 年 12 月 31 日      |             |                      |           | 2010 年 12 月 31 日      |             |                      |           |
|-------------------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------|
|                   | 账面余额                  |             | 坏账准备                 |           | 账面余额                  |             | 坏账准备                 |           |
|                   | 金额                    | 占总额比例       | 金额                   | 计提比例      | 金额                    | 占总额比例       | 金额                   | 计提比例      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备   | -                     | -           | -                    | -         | -                     | -           | -                    | -         |
| 按账龄组合计提坏账准备       | 18,852,030,984        | 99%         | (184,699,440)        | 1%        | 13,290,635,132        | 98%         | (202,995,595)        | 2%        |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备 | 172,534,952           | 1%          | (146,180,970)        | 85%       | 218,935,888           | 2%          | (167,683,820)        | 77%       |
| 合计                | <u>19,024,565,936</u> | <u>100%</u> | <u>(330,880,410)</u> | <u>2%</u> | <u>13,509,571,020</u> | <u>100%</u> | <u>(370,679,415)</u> | <u>3%</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(c) 按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：

|      | 2011 年 12 月 31 日 |      |               |      | 2010 年 12 月 31 日 |      |               |      |
|------|------------------|------|---------------|------|------------------|------|---------------|------|
|      | 账面余额             |      | 坏账准备          |      | 账面余额             |      | 坏账准备          |      |
|      | 金额               | 比例   | 金额            | 计提比例 | 金额               | 比例   | 金额            | 计提比例 |
| 一年以内 | 16,474,751,912   | 87%  | (5,165,531)   | -    | 11,560,892,110   | 87%  | (6,142,436)   | -    |
| 一到二年 | 1,242,840,440    | 7%   | (15,203,129)  | 1%   | 1,143,319,311    | 9%   | (6,599,842)   | 1%   |
| 二到三年 | 560,580,766      | 3%   | (14,678,169)  | 3%   | 289,194,157      | 2%   | (1,639,667)   | 1%   |
| 三年以上 | 573,857,866      | 3%   | (149,652,611) | 26%  | 297,229,554      | 2%   | (188,613,650) | 63%  |
| 合计   | 18,852,030,984   | 100% | (184,699,440) | 1%   | 13,290,635,132   | 100% | (202,995,595) | 2%   |

(d) 于 2011 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

|            | 账面余额              | 坏账准备                | 计提比例 | 理由 |
|------------|-------------------|---------------------|------|----|
| 宁波国泰道桥有限公司 | <u>45,311,410</u> | <u>(34,061,961)</u> | 75%  | 注  |

注：于 2011 年 12 月 31 日，应收宁波国泰道桥有限公司的代垫款 45,311,410 元。因该公司经营困难，本集团认为该应收款项难以全额收回，因此按照其他应收款余额的 75% 计提了坏账准备(2010 年 12 月 31 日：原值 26,125,597 元，计提坏账准备 13,122,441 元)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

- (e) 本年对有确凿证据表明无法收回的其他应收款 630,391 元进行了核销(2010 年: 10,368,541 元)，同时冲销已计提的坏账准备。
- (f) 于 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2010 年 12 月 31 日: 无)。
- (g) 余额前五名的其他应收款分析如下:

|       | 与本集团关系 | 金额                   | 年限   | 占其他应收款<br>总额比例 |
|-------|--------|----------------------|------|----------------|
| 第一名公司 | 第三方    | 1,493,802,754        | 一年以内 | 8%             |
| 第二名公司 | 第三方    | 1,481,006,337        | 一年以内 | 8%             |
| 第三名公司 | 第三方    | 531,983,874          | 一年以内 | 3%             |
| 第四家公司 | 第三方    | 497,240,591          | 一年以内 | 3%             |
| 第五家公司 | 第三方    | 335,512,303          | 三年以上 | 2%             |
| 合计    |        | <u>4,339,545,859</u> |      | <u>24%</u>     |

(h) 应收关联方的其他应收款分析如下:

于 2011 年 12 月 31 日，本集团应收关联方的其他应收款余额为 140,195,831 元，占其他应收款总额的 0.74%(2010 年 12 月 31 日: 164,470,031 元，占比 1.22%)，计提坏账准备金额 34,061,961 元 (2010 年 12 月 31 日: 13,722,441 元)(附注八(6))。

(i) 其他应收款中包括以下外币余额:

|      | 2011 年 12 月 31 日 |        |                    | 2010 年 12 月 31 日 |        |                      |
|------|------------------|--------|--------------------|------------------|--------|----------------------|
|      | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币              | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                |
| 美元   | 75,569,898       | 6.3009 | 476,158,370        | 74,532,647       | 6.6227 | 493,607,361          |
| 港元   | 94,862,795       | 0.8107 | 76,905,268         | 190,554,325      | 0.8509 | 162,142,675          |
| 日元   | 331,852,429      | 0.0811 | 26,913,232         | 393,546,470      | 0.0813 | 31,995,328           |
| 澳门元  | 21,459,911       | 0.7857 | 16,861,052         | 22,016,615       | 0.8283 | 18,236,362           |
| 其他币种 |                  |        | <u>316,634,427</u> |                  |        | <u>410,303,919</u>   |
| 合计   |                  |        | <u>913,472,349</u> |                  |        | <u>1,116,285,645</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

| 账龄   | 2011年12月31日    |       | 2010年12月31日    |       |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
|      | 金额             | 占总额比例 | 金额             | 占总额比例 |
| 一年以内 | 12,232,927,522 | 94%   | 13,135,882,094 | 97%   |
| 一到二年 | 745,603,259    | 6%    | 370,874,854    | 3%    |
| 二到三年 | 60,392,646     | -     | 70,147,329     | -     |
| 三年以上 | 14,897,243     | -     | 12,908,466     | -     |
| 合计   | 13,053,820,670 | 100%  | 13,589,812,743 | 100%  |

于 2011 年 12 月 31 日，本集团的预付款项主要为预付的分包工程款和材料款等(2010 年 12 月 31 日：主要为预付的分包工程款和材料款)。

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 820,893,148 元(2010 年 12 月 31 日：453,930,649 元)，主要为部分项目预付的分包工程款和材料款。

(b) 于 2011 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项分析如下：

|       | 与本集团关系 | 金额            | 占预付款项<br>总额比例 | 预付时间        | 未结算原因   |
|-------|--------|---------------|---------------|-------------|---------|
| 第一名公司 | 第三方    | 324,008,031   | 2%            | 2010 年 12 月 | 约定业务未完成 |
| 第二名公司 | 第三方    | 323,494,472   | 2%            | 2011 年 1 月  | 约定业务未完成 |
| 第三名公司 | 第三方    | 261,000,000   | 2%            | 2011 年 7 月  | 约定业务未完成 |
| 第四家公司 | 第三方    | 243,524,179   | 2%            | 2011 年 9 月  | 约定业务未完成 |
| 第五家公司 | 第三方    | 211,371,341   | 2%            | 2011 年 4 月  | 约定业务未完成 |
| 合计    |        | 1,363,398,023 | 10%           |             |         |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 预付款项(续)

(c) 于 2011 年 12 月 31 日，预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的预付款项(2010 年 12 月 31 日：无)。

(d) 于 2011 年 12 月 31 日，本集团预付关联方的款项余额为 396,620,893 元，占预付款项总额的 3.04% (2010 年 12 月 31 日：196,218,431 元，占比 1.44%)，未计提坏账准备(2010 年 12 月 31 日：无)(附注八(6))。

(e) 预付款项中包括以下外币余额：

| 外币名称 | 2011 年 12 月 31 日 |        |                      | 2010 年 12 月 31 日 |        |                      |
|------|------------------|--------|----------------------|------------------|--------|----------------------|
|      | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                |
| 美元   | 235,456,141      | 6.3353 | 1,491,685,290        | 193,177,085      | 6.4298 | 1,242,090,021        |
| 日元   | 4,456,789,926    | 0.0816 | 363,674,058          | 4,067,247,196    | 0.0813 | 330,667,197          |
| 欧元   | 3,594,104        | 8.5164 | 30,608,827           | 3,574,252        | 8.8039 | 31,467,357           |
| 其他币种 |                  |        | 656,951,560          |                  |        | 470,737,723          |
| 合计   |                  |        | <u>2,542,919,735</u> |                  |        | <u>2,074,962,298</u> |

(9) 存货

(a) 存货分类如下：

|        | 2011 年 12 月 31 日      |                      |                       |
|--------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|        | 账面余额                  | 存货跌价准备               | 账面价值                  |
| 原材料    | 11,667,115,307        | (142,603,807)        | 11,524,511,500        |
| 在产品    | 7,305,079,821         | (31,616,486)         | 7,273,463,335         |
| 库存商品   | 341,088,077           | (840,879)            | 340,247,198           |
| 周转材料   | 3,357,087,577         | -                    | 3,357,087,577         |
| 已完工未结算 | 54,631,152,356        | (532,546,632)        | 54,098,605,724        |
| 其他     | 107,285,125           | -                    | 107,285,125           |
| 合计     | <u>77,408,808,263</u> | <u>(707,607,804)</u> | <u>76,701,200,459</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 存货(续)

(a) 存货分类如下(续):

|        | 2010 年 12 月 31 日      |                      |                       |
|--------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|        | 账面余额                  | 存货跌价准备               | 账面价值                  |
| 原材料    | 12,250,193,231        | (170,533,315)        | 12,079,659,916        |
| 在产品    | 5,689,103,659         | -                    | 5,689,103,659         |
| 库存商品   | 251,230,203           | (3,526,652)          | 247,703,551           |
| 周转材料   | 3,293,049,828         | -                    | 3,293,049,828         |
| 已完工未结算 | 43,754,066,782        | (772,850,126)        | 42,981,216,656        |
| 其他     | 218,266,563           | -                    | 218,266,563           |
| 合计     | <u>65,455,910,266</u> | <u>(946,910,093)</u> | <u>64,509,000,173</u> |

(b) 存货跌价准备分析如下:

|        | 2010 年             |                    |                      | 2011 年             |
|--------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|        | 12 月 31 日          | 本年计提               | 本年减少                 | 12 月 31 日          |
| 原材料    | 170,533,315        | 12,888,415         | (40,817,923)         | 142,603,807        |
| 在产品    | -                  | 31,616,486         | -                    | 31,616,486         |
| 库存商品   | 3,526,652          | 539,982            | (3,225,755)          | 840,879            |
| 已完工未结算 | 772,850,126        | 620,316,065        | (860,619,559)        | 532,546,632        |
| 合计     | <u>946,910,093</u> | <u>665,360,948</u> | <u>(904,663,237)</u> | <u>707,607,804</u> |

(10) 可供出售金融资产

|          | 2010 年                |          |                        | 2011 年                |
|----------|-----------------------|----------|------------------------|-----------------------|
|          | 12 月 31 日             | 本年增加     | 本年减少                   | 12 月 31 日             |
| 可供出售权益工具 | 13,783,048,162        | -        | (2,640,883,525)        | 11,142,164,637        |
| 减: 减值准备  | -                     | -        | -                      | -                     |
| 合计       | <u>13,783,048,162</u> | <u>-</u> | <u>(2,640,883,525)</u> | <u>11,142,164,637</u> |

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年度最后一个交易日的收盘价(“收盘价”)确定。由于部分可供出售权益工具仍受股份流通限制，其公允价值参考收盘价并结合若干折扣因素后计算确认。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期应收款

|               | 2011 年 12 月 31 日        | 2010 年 12 月 31 日        |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 应收工程保证金       | 24,171,320,146          | 17,850,588,321          |
| 应收履约保证金       | 2,255,549,895           | 1,935,937,667           |
| BT 项目应收款      | 10,401,521,663          | 8,425,288,904           |
| 应收工程款         | 6,737,402,901           | 4,063,217,361           |
| 小计            | <u>43,565,794,605</u>   | <u>32,275,032,253</u>   |
| 减：一年内到期的长期应收款 |                         |                         |
| 应收工程保证金       | (8,416,609,816)         | (5,844,731,975)         |
| 应收履约保证金       | (1,339,894,513)         | (1,255,759,857)         |
| BT 项目应收款      | (3,289,316,584)         | (2,484,353,649)         |
| 应收工程款         | (2,171,794,767)         | (1,090,202,073)         |
| 小计            | <u>(15,217,615,680)</u> | <u>(10,675,047,554)</u> |
| 合计            | <u>28,348,178,925</u>   | <u>21,599,984,699</u>   |

(12) 长期股权投资

|                 | 2011 年 12 月 31 日     | 2010 年 12 月 31 日     |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 合营企业(a)         | 998,899,198          | 907,323,490          |
| 联营企业(b)         | 3,149,833,956        | 2,839,651,160        |
| 其他长期股权投资(c)     | 1,784,796,808        | 1,754,730,857        |
| 股权分置流通权(d)      | 496,329,001          | 496,329,001          |
| 合计              | <u>6,429,858,963</u> | <u>5,998,034,508</u> |
| 减：长期股权投资减值准备(e) | <u>(128,337,645)</u> | <u>(137,002,573)</u> |
| 净额              | <u>6,301,521,318</u> | <u>5,861,031,935</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

本集团 2011 年度主要合营企业投资列示如下：

| 企业名称                       | 核算方法 | 投资成本        | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增减变动            |                   |                     |                  | 2011 年<br>12 月 31 日 | 持股<br>比例 | 表决<br>权比例 |
|----------------------------|------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|----------|-----------|
|                            |      |             |                     | 投入、追加或<br>减少投资    | 按权益法调<br>整的净损益    | 宣告分派的<br>现金股利       | 其他权<br>益变动       |                     |          |           |
| 北京首都高速公路发展有限公司             | 权益法  | 50,000,000  | 120,837,535         | -                 | 12,352,222        | -                   | (12,139)         | 133,177,618         | 50%      | 50%       |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司             | 权益法  | 130,000,000 | 28,508,939          | 100,000,000       | (1,931,191)       | -                   | -                | 126,577,748         | 50%      | 50%       |
| 天津北方港航石化码头有限公司             | 权益法  | 113,574,861 | 116,399,163         | -                 | 6,535,983         | (2,541,872)         | -                | 120,393,274         | 50%      | 50%       |
| 重庆忠都高速公路有限公司               | 权益法  | 93,690,000  | -                   | 93,690,000        | -                 | -                   | -                | 93,690,000          | 40%      | 40%       |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司                | 权益法  | 30,006,000  | 80,335,026          | -                 | 11,058,348        | -                   | -                | 91,393,374          | 45%      | 45%       |
| 广东大长青工程建设有限公司(注 1)         | 权益法  | 48,176,774  | 68,788,518          | -                 | 9,885,761         | (4,254,120)         | -                | 74,420,159          | 60%      | 60%       |
| 上海三艾尔振华物流有限公司(注 2)         | 权益法  | 58,422,674  | 59,127,723          | -                 | 1,124,952         | -                   | -                | 60,252,675          | 51%      | 50%       |
| 湘潭四航建设有限公司                 | 权益法  | 64,758,940  | 55,429,966          | -                 | (542,158)         | -                   | -                | 54,887,808          | 40%      | 40%       |
| 日邮振华物流(天津)有限公司(注 3)        | 权益法  | 33,459,066  | 50,956,006          | -                 | 617,259           | (6,251,127)         | -                | 45,322,138          | 51%      | 50%       |
| 山东中交航务工程有限公司               | 权益法  | 34,196,406  | 32,191,861          | -                 | (294,630)         | -                   | -                | 31,897,231          | 50%      | 50%       |
| 天津港航安装工程有限公司               | 权益法  | 12,219,801  | 23,574,522          | -                 | 4,768,105         | (1,497,000)         | -                | 26,845,627          | 50%      | 50%       |
| 中交璧成(大连)发展有限公司(注 4)        | 权益法  | 26,500,000  | -                   | 26,500,000        | (743,881)         | -                   | -                | 25,756,119          | 53%      | 60%       |
| 呼和浩特市天虹公路建设有限责任<br>公司(注 5) | 权益法  | -           | 55,449,732          | (59,012,053)      | 3,562,321         | -                   | -                | -                   | -        | -         |
| 川崎振华物流(上海)有限公司             | 权益法  | -           | 107,977,050         | (108,370,801)     | 393,751           | -                   | -                | -                   | -        | -         |
| 其他                         | 权益法  | -           | 107,747,449         | (21,394,763)      | 28,175,218        | (143,620)           | (98,857)         | 114,285,427         | -        | -         |
| 合计                         |      |             | <u>907,323,490</u>  | <u>31,412,383</u> | <u>74,962,060</u> | <u>(14,687,739)</u> | <u>(110,996)</u> | <u>998,899,198</u>  |          |           |



## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 长期股权投资(续)

###### (a) 合营企业(续)

注 1: 本公司之子公司中交广州航道局有限公司持有广东大长青工程建设有限公司 60%的股权。根据该公司章程规定，其重大经营决策需要经过股东会 67%以上表决权批准方可生效，中交广州航道局有限公司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: 本公司之子公司振华物流集团有限公司于 2009 年处置其原全资子公司-上海三艾尔振华物流有限公司 49%的股权，同时与收购该股权的第三方股东签订新的公司章程。根据该公司章程规定，振华物流集团有限公司拥有该公司董事会 50%的表决权，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 3: 本公司之子公司振华物流集团有限公司持有日邮振华物流(天津)有限公司 51%的股权。根据该公司章程规定，振华物流集团有限公司拥有该公司董事会 50%的表决权，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 4: 本公司之子公司中交广州航道局有限公司与中交投资有限公司合计持有中交璧成(大连)发展有限公司 53%的股权，拥有该公司 60%的表决权，根据该公司章程规定，其重大经营决策需要经过股东会 67%以上表决权批准方可生效，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 5: 本公司之子公司中交第二航务工程局有限公司于 2011 年增持呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司 11.13%的股权，收购后持股比例达到 51%，根据该公司章程规定，可以实质控制其经营决策，因此作为合并范围内子公司核算。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业(续)

2011 年度本集团主要合营企业的情况如下：

|                | 2011 年 12 月 31 日 |               |               | 2011 年度       |             |
|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|                | 资产总额             | 负债总额          | 净资产           | 营业收入          | 净利润/(亏损)    |
| 合营企业-          |                  |               |               |               |             |
| 北京首都高速公路发展有限公司 | 309,708,749      | 43,353,513    | 266,355,236   | 151,661,523   | 24,704,444  |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 299,531,158      | 46,375,662    | 253,155,496   | 71,944,403    | (3,862,382) |
| 天津北方港航石化码头有限公司 | 673,945,134      | 433,158,586   | 240,786,548   | 78,548,083    | 13,071,966  |
| 重庆忠都高速公路有限公司   | 251,563,450      | 17,338,450    | 234,225,000   | -             | -           |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司    | 1,780,462,116    | 1,577,365,730 | 203,096,386   | 1,092,160,090 | 24,574,107  |
| 广东大长青工程建设有限公司  | 356,800,362      | 232,766,764   | 124,033,598   | 178,321,916   | 16,476,268  |
| 上海三艾尔振华物流有限公司  | 174,099,555      | 55,957,055    | 118,142,500   | 26,668,302    | 2,205,788   |
| 湘潭四航建设有限公司     | 439,511,021      | 302,291,500   | 137,219,521   | 19,078,725    | (1,355,395) |
| 日邮振华物流(天津)有限公司 | 96,386,126       | 7,519,189     | 88,866,937    | 113,050,950   | 1,210,312   |
| 山东中交航务工程有限公司   | 323,293,958      | 259,499,496   | 63,794,462    | 362,287,473   | (589,260)   |
| 天津港航安装工程工程有限公司 | 307,813,498      | 254,122,244   | 53,691,254    | 430,365,547   | 9,536,210   |
| 中交璧成(大连)发展有限公司 | 48,956,619       | 360,168       | 48,596,451    | -             | (1,403,549) |
| 合计             | 5,062,071,746    | 3,230,108,357 | 1,831,963,389 | 2,524,087,012 | 84,568,509  |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

本集团 2011 年度主要联营企业投资列示如下：

|                               | 核算方法 | 投资成本          | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增减变动         |                |               |              | 2011 年<br>12 月 31 日 | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 |
|-------------------------------|------|---------------|---------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------------|----------|-----------|
|                               |      |               |                     | 投入、追加或<br>减少投资 | 按权益法调<br>整的净损益 | 宣告分派的<br>现金股利 | 其他权<br>益变动   |                     |          |           |
| 太中银铁路有限责任公司(注 1)              | 权益法  | 2,000,000,000 | 2,000,000,000       | -              | 34,043,082     | -             | -            | 2,034,043,082       | 16.03%   | 16.03%    |
| 天津港航工程有限公司                    | 权益法  | 128,419,583   | 178,065,259         | -              | 36,839,995     | -             | -            | 214,905,254         | 49%      | 49%       |
| Beijing CEDC Corporation(注 2) | 权益法  | 257,958,670   | 206,858,008         | -              | -              | -             | (9,772,819)  | 197,085,189         | 65.80%   | 37.50%    |
| 西安启源机电装备股份有限公司(注 3)           | 权益法  | 11,505,000    | 146,856,262         | -              | 7,544,000      | (5,752,500)   | -            | 148,647,762         | 18.86%   | 18.86%    |
| 重庆万利万达高速公路有限公司                | 权益法  | 98,000,000    | -                   | 98,000,000     | -              | -             | -            | 98,000,000          | 40%      | 40%       |
| 贵州贵深投资发展有限公司                  | 权益法  | 60,000,000    | -                   | 60,000,000     | (167,418)      | -             | -            | 59,832,582          | 30%      | 30%       |
| 海安新港港务有限公司                    | 权益法  | 14,606,134    | 32,577,325          | -              | 18,643,546     | -             | -            | 51,220,871          | 41%      | 41%       |
| 重庆铜永高速公路有限公司                  | 权益法  | 40,970,000    | -                   | 40,970,000     | -              | -             | -            | 40,970,000          | 40%      | 40%       |
| 天津港中集振华物流有限公司                 | 权益法  | 33,676,478    | 38,830,963          | -              | 1,822,541      | -             | -            | 40,653,504          | 34%      | 34%       |
| 唐山曹妃甸港建混凝土工程有限公司              | 权益法  | 30,000,000    | 30,000,000          | -              | -              | -             | -            | 30,000,000          | 30%      | 30%       |
| 天津港湾置业有限公司                    | 权益法  | 25,000,000    | -                   | 25,000,000     | -              | -             | -            | 25,000,000          | 25%      | 25%       |
| 上海三航亚新太钢管有限公司                 | 权益法  | 12,889,463    | 25,054,400          | -              | (1,697,930)    | (3,534,747)   | -            | 19,821,723          | 33%      | 33%       |
| 天津万利储存有限公司                    | 权益法  | 20,934,810    | 23,944,252          | (4,200,000)    | (1,908,961)    | -             | -            | 17,835,291          | 35%      | 35%       |
| 其他                            | 权益法  |               | 157,464,691         | 15,784,112     | 2,744,945      | (3,480,162)   | (694,888)    | 171,818,698         |          |           |
| 合计                            |      |               | 2,839,651,160       | 235,554,112    | 97,863,800     | (12,767,409)  | (10,467,707) | 3,149,833,956       |          |           |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

注 1: 于 2011 年 12 月 31 日, 太中银铁路有限责任公司的实收资本为 12,474,590,000 元, 由各投资方分期缴足。于以前年度, 本公司已经缴足出资额 2,000,000,000 元。由于本公司有权参与其经营决策, 能够对其施加重大影响, 因此作为联营企业按权益法核算。

注 2: 本公司之子公司中国路桥工程有限责任公司持有 Beijing CEDC Corporation 65.80% 的股权。根据该公司章程约定, 中国路桥工程有限责任公司仅在 Beijing CEDC Corporation 董事会中占有 37.5% 的表决权, 不具有实际控制权, 因此作为联营企业按权益法核算。

注 3: 西安启源机电装备股份有限公司于 2010 年在深圳证券交易所创业板上市, 本公司之子公司中交西安筑路机械有限公司持有其股份自 25% 被稀释至 18.86%。由于本公司有权参与其经营决策, 能够对其施加重大影响, 因此作为联营企业按权益法核算。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

2011 年度本集团主要联营企业的情况如下：

|                          | 2011 年 12 月 31 日 |                |                | 2011 年度       |             |
|--------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
|                          | 资产总额             | 负债总额           | 净资产            | 营业收入          | 净利润/(亏损)    |
| 联营企业-                    |                  |                |                |               |             |
| 太中银铁路有限责任公司              | 43,311,455,803   | 30,624,529,057 | 12,686,926,746 | 3,965,301,377 | 212,336,746 |
| 天津港航工程有限公司               | 2,897,053,462    | 2,458,471,311  | 438,582,151    | 2,888,621,515 | 75,183,663  |
| Beijing CEDC Corporation | 299,521,564      | -              | 299,521,564    | -             | -           |
| 西安启源机电装备股份有限公司           | 880,853,615      | 93,037,902     | 787,815,713    | 287,066,327   | 39,498,296  |
| 重庆万利万达高速公路有限公司           | 245,862,815      | 862,815        | 245,000,000    | -             | -           |
| 贵州贵深投资发展有限公司             | 199,934,703      | 492,763        | 199,441,940    | 695,602       | (558,060)   |
| 海安新港港务有限公司               | 220,889,499      | 95,960,545     | 124,928,954    | 73,248,036    | 45,472,063  |
| 重庆铜永高速公路有限公司             | 138,771,842      | 36,346,842     | 102,425,000    | -             | -           |
| 天津港中集振华物流有限公司            | 126,067,332      | 6,498,203      | 119,569,129    | 35,260,336    | 5,360,415   |
| 唐山曹妃甸港建混凝土工程有限公司         | 100,098,894      | 98,894         | 100,000,000    | -             | -           |
| 天津港湾置业有限公司               | 184,028,999      | 84,028,999     | 100,000,000    | -             | -           |
| 上海三航亚新太钢管有限公司            | 198,952,038      | 138,886,210    | 60,065,828     | 101,456,310   | (5,145,242) |
| 天津万利储存有限公司               | 51,359,197       | 401,223        | 50,957,974     | 1,107,959     | (5,454,174) |
| 合计                       | 48,854,849,763   | 33,539,614,764 | 15,315,234,999 | 7,352,757,462 | 366,693,707 |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

|                     | 核算方法 | 投资成本        | 2010 年 12 月 31 日     | 本年增减变动            | 2011 年 12 月 31 日     | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 | 本年宣告分派的<br>现金股利   |
|---------------------|------|-------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------|-----------|-------------------|
| 广西隆百高速公路发展有限公司(注 1) | 成本法  | 754,880,000 | 754,880,000          | -                 | 754,880,000          | 20.00%   | 20.00%    | -                 |
| 天津临港产业投资控股有限公司(注 2) | 成本法  | 450,000,000 | 450,000,000          | -                 | 450,000,000          | 30.00%   | 30.00%    | -                 |
| 中国-东盟投资合作基金         | 成本法  | 159,088,876 | 42,118,376           | 116,970,500       | 159,088,876          | 0.5%     | 0.5%      | -                 |
| 泰康人寿保险公司            | 成本法  | 50,321,073  | 50,321,073           | -                 | 50,321,073           | 2.93%    | 2.93%     | 2,500,000         |
| 广东发展银行股份有限公司        | 成本法  | 36,693,003  | 36,693,003           | -                 | 36,693,003           | 0.08%    | 0.08%     | -                 |
| 北京企业投资有限公司          | 成本法  | 34,905,499  | 36,636,350           | (1,730,851)       | 34,905,499           | 1.20%    | 1.20%     | 25,453,707        |
| 南方证券股份有限公司          | 成本法  | 33,000,000  | 33,000,000           | -                 | 33,000,000           | 1.00%    | 1.00%     | -                 |
| 21 世纪科技投资有限公司       | 成本法  | 30,000,000  | 30,000,000           | -                 | 30,000,000           | 8.96%    | 8.96%     | -                 |
| 天津港散货物流有限责任公司       | 成本法  | 26,937,005  | 26,937,005           | -                 | 26,937,005           | 5.00%    | 5.00%     | -                 |
| 清华紫光科技创新投资有限公司      | 成本法  | 24,000,000  | 24,000,000           | -                 | 24,000,000           | 8.00%    | 8.00%     | -                 |
| 上海三航小野田水泥有限公司       | 成本法  | 21,498,720  | 21,498,720           | -                 | 21,498,720           | 16.40%   | 16.40%    | -                 |
| 云南路桥股份有限公司          | 成本法  | 18,000,000  | 104,000,000          | (86,000,000)      | 18,000,000           | 1.71%    | 1.71%     | -                 |
| 云浮新港有限公司            | 成本法  | 15,746,102  | -                    | 15,746,102        | 15,746,102           | 10.00%   | 10.00%    | -                 |
| 江泰保险经纪有限公司          | 成本法  | 11,002,100  | 11,002,100           | -                 | 11,002,100           | 5.00%    | 5.00%     | -                 |
| 邛崃市公路桥梁工程有限公司       | 成本法  | 10,000,000  | 10,000,000           | -                 | 10,000,000           | 10.00%   | 10.00%    | -                 |
| 沈阳普利司通有限公司          | 成本法  | -           | 14,047,729           | (14,047,729)      | -                    | -        | -         | -                 |
| 其他                  | 成本法  | -           | 109,596,501          | (872,071)         | 108,724,430          | -        | -         | 4,799,707         |
| 合计                  |      |             | <u>1,754,730,857</u> | <u>30,065,951</u> | <u>1,784,796,808</u> |          |           | <u>32,753,414</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资(续)

注 1：本公司之子公司中交投资有限公司持有广西隆百高速公路有限公司 20%的股权。根据该公司章程规定，广西隆百高速公路有限公司的第三方股东享有董事会 80%的表决权，实质控制该公司，且本集团不参与其日常经营管理，不能对其经营产生重大影响，因此按成本法核算。

注 2：本公司之子公司中交第一航务工程局有限公司和中交天津航道局有限公司分别持有天津临港产业投资控股有限公司 20%和 10%的股权。根据该公司章程规定，天津临港产业投资控股有限公司的第三方股东享有董事会 70%的表决权，实质控制该公司，且本集团不参与其日常经营管理，不能对其经营产生重大影响，因此按成本法核算。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(d) 股权分置流通权主要是由于本集团对子公司振华重工(A、B股上市公司)和路桥集团国际建设股份有限公司(以下称“路桥建设”，A股上市公司)于2006年3月进行的股权分置改革而产生。本集团根据经批准的股权分置方案，以送股方式取得的流通权，根据财政部《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六，首次执行日与子公司长期股权投资相关的股权分置流通权按照送股部分所对应的长期股权投资账面价值计入“长期股权投资—股权分置流通权”。

(e) 长期股权投资减值准备

|                  | 2010 年      |       |             | 2011 年      |
|------------------|-------------|-------|-------------|-------------|
|                  | 12 月 31 日   | 本年增加额 | 本年减少额       | 12 月 31 日   |
| <b>合营企业</b>      |             |       |             |             |
| 北京首都高速公路发展有限公司   | 42,250,531  | -     | -           | 42,250,531  |
| <b>联营企业</b>      |             |       |             |             |
| 天津万利储存有限公司       | 8,400,000   | -     | (4,200,000) | 4,200,000   |
| 中洋资产管理有限责任公司     | 1,000,000   | -     | -           | 1,000,000   |
| <b>其他长期股权投资</b>  |             |       |             |             |
| 南方证券股份有限公司       | 33,000,000  | -     | -           | 33,000,000  |
| 21 世纪科技投资有限公司    | 30,000,000  | -     | -           | 30,000,000  |
| 江泰保险经纪有限公司       | 4,860,000   | -     | -           | 4,860,000   |
| 沈阳普利司通有限公司       | 4,464,928   | -     | (4,464,928) | -           |
| 上海州际发展有限公司       | 3,792,240   | -     | -           | 3,792,240   |
| 中国路桥(集团)云南开发有限公司 | 5,167,249   | -     | -           | 5,167,249   |
| 其他               | 4,067,625   | -     | -           | 4,067,625   |
| 合计               | 137,002,573 | -     | (8,664,928) | 128,337,645 |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产

| 项目        | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增加额        | 本年减少额        | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|-----------|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| 原价合计      | 1,024,060,500       | 83,119,385   | (29,491,827) | 1,077,688,058       |
| 房屋、建筑物    | 530,417,940         | 83,119,385   | (25,496,365) | 588,040,960         |
| 土地使用权     | 493,642,560         | -            | (3,995,462)  | 489,647,098         |
| 累计折旧和摊销合计 | (270,006,035)       | (39,395,283) | 17,378,283   | (292,023,035)       |
| 房屋、建筑物    | (143,436,751)       | (25,515,536) | 16,187,740   | (152,764,547)       |
| 土地使用权     | (126,569,284)       | (13,879,747) | 1,190,543    | (139,258,488)       |
| 账面净值合计    | 754,054,465         | —            | —            | 785,665,023         |
| 房屋、建筑物    | 386,981,189         | —            | —            | 435,276,413         |
| 土地使用权     | 367,073,276         | —            | —            | 350,388,610         |
| 减值准备合计    | -                   | (579,498)    | -            | (579,498)           |
| 房屋、建筑物    | -                   | (579,498)    | -            | (579,498)           |
| 土地使用权     | -                   | -            | -            | -                   |
| 账面价值合计    | 754,054,465         | —            | —            | 785,085,525         |
| 房屋、建筑物    | 386,981,189         | —            | —            | 434,696,915         |
| 土地使用权     | 367,073,276         | —            | —            | 350,388,610         |

2011 年度，投资性房地产计提的折旧和摊销金额为 34,671,179 元(2010 年：32,736,933 元)，计提减值准备 579,498 元(2010 年：无)。

2011 年度，本集团将账面价值为 1,897,148 元，原价 2,335,095 元的房屋、建筑物(2010 年度：账面价值 4,236,172 元，原价 4,896,151 元的房屋、建筑物)及账面价值为 2,346,251 元，原价 2,976,199 元的土地使用权(2010 年：无)改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产及无形资产核算。

2011 年度，本集团将账面价值为 42,390,910 元，原价 46,554,419 元(2010 年度：账面价值 35,026,638 元，原价 56,864,530 元)的房屋、建筑物改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

2011 年度，本集团将账面价值为 35,345,703 元(2010 年度：无)的房屋、建筑物由在建工程转入投资性房地产核算。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产(续)

2011 年度，本集团外购房屋、建筑物 200,000 元(2010 年：1,671,199 元)，自购入日起作为投资性房地产核算。

2011 年度，本集团处置了账面价值为 7,411,477 元，原价 23,161,270 元(2010 年度：账面价值 3,762,253 元，原价 5,375,736 元)的投资性房地产，处置收益为 5,520,400 元(2010 年度：无)。

2011 年度，本集团将投资性房地产中账面价值为 458,668 元，原价 1,019,263 元(2010 年：无)的土地使用权重分类为投资性房地产中的房屋、建筑物进行核算。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产

| 项目        | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加额           | 本年减少额           | 2011 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 原价合计      | 69,632,389,306   | 9,380,517,968   | (2,610,201,691) | 76,402,705,583   |
| 其中：房屋、建筑物 | 13,694,419,592   | 1,072,346,664   | (484,826,568)   | 14,281,939,688   |
| 船舶        | 26,368,624,729   | 3,371,231,273   | (689,626,410)   | 29,050,229,592   |
| 运输工具      | 10,121,301,266   | 1,069,672,069   | (270,628,548)   | 10,920,344,787   |
| 机器设备      | 14,535,486,702   | 2,032,270,085   | (559,408,382)   | 16,008,348,405   |
| 办公及电子设备   | 2,853,244,784    | 849,763,397     | (130,440,048)   | 3,572,568,133    |
| 临时设施      | 2,059,312,233    | 985,234,480     | (475,271,735)   | 2,569,274,978    |
| 累计折旧合计    | (26,669,945,569) | (6,246,748,612) | 1,872,821,873   | (31,043,872,308) |
| 其中：房屋、建筑物 | (3,154,973,030)  | (496,354,909)   | 171,485,806     | (3,479,842,133)  |
| 船舶        | (11,294,907,095) | (1,472,326,692) | 615,524,339     | (12,151,709,448) |
| 运输工具      | (3,698,721,684)  | (1,251,395,095) | 175,152,296     | (4,774,964,483)  |
| 机器设备      | (5,843,333,105)  | (1,445,253,517) | 362,326,610     | (6,926,260,012)  |
| 办公及电子设备   | (1,492,580,458)  | (628,285,488)   | 108,932,040     | (2,011,933,906)  |
| 临时设施      | (1,185,430,197)  | (953,132,911)   | 439,400,782     | (1,699,162,326)  |
| 账面净值合计    | 42,962,443,737   | —               | —               | 45,358,833,275   |
| 其中：房屋、建筑物 | 10,539,446,562   | —               | —               | 10,802,097,555   |
| 船舶        | 15,073,717,634   | —               | —               | 16,898,520,144   |
| 运输工具      | 6,422,579,582    | —               | —               | 6,145,380,304    |
| 机器设备      | 8,692,153,597    | —               | —               | 9,082,088,393    |
| 办公及电子设备   | 1,360,664,326    | —               | —               | 1,560,634,227    |
| 临时设施      | 873,882,036      | —               | —               | 870,112,652      |
| 减值准备合计    | (25,434,398)     | -               | 70,840          | (25,363,558)     |
| 其中：房屋、建筑物 | (1,261,848)      | -               | 23,782          | (1,238,066)      |
| 船舶        | -                | -               | -               | -                |
| 运输工具      | (1,176,462)      | -               | -               | (1,176,462)      |
| 机器设备      | (22,705,426)     | -               | 46,883          | (22,658,543)     |
| 办公及电子设备   | (290,662)        | -               | 175             | (290,487)        |
| 临时设施      | -                | -               | -               | -                |
| 账面价值合计    | 42,937,009,339   | —               | —               | 45,333,469,717   |
| 其中：房屋、建筑物 | 10,538,184,714   | —               | —               | 10,800,859,489   |
| 船舶        | 15,073,717,634   | —               | —               | 16,898,520,144   |
| 运输工具      | 6,421,403,120    | —               | —               | 6,144,203,842    |
| 机器设备      | 8,669,448,171    | —               | —               | 9,059,429,850    |
| 办公及电子设备   | 1,360,373,664    | —               | —               | 1,560,343,740    |
| 临时设施      | 873,882,036      | —               | —               | 870,112,652      |

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 五 合并财务报表项目附注(续)

##### (14) 固定资产(续)

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值为 1,560,724,496 元(原价 2,004,171,760 元)的房屋、建筑物及船舶和机器设备(2010 年 12 月 31 日：账面价值 1,688,513,385 元、原价 2,004,675,202 元)分别作为 10,000,000 元的短期借款(2010 年 12 月 31 日：10,000,000 元)(附注五(21)(a))和 310,662,452 元的长期借款(含一年内到期的部分)(2010 年 12 月 31 日：339,451,673 元)(附注五(21)(b))的抵押物。

2011 年度固定资产计提的折旧金额为 5,993,779,944 元(2010 年：5,397,113,170 元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为 5,487,048,417 元、40,434,172 元及 466,297,355 元(2010 年：4,926,339,543 元、46,556,963 元及 424,216,664 元)。

2011 年度由在建工程转入固定资产的原价为 4,961,894,582 元(2010 年：4,798,767,178 元)(附注五(15))。

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值为 653,698,409 元(原价：6,327,904,416 元)的房屋、建筑物及船舶和其他固定资产已提足折旧但仍在继续使用(2010 年 12 月 31 日：账面价值 938,058,355 元，原价 6,638,996,380 元)。

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 142,133,935 元(原价：987,166,917 元)的房屋、建筑物及船舶和其他固定资产已报废(2010 年 12 月 31 日：账面价值 98,884,509 元、原价 1,087,197,256 元)。

##### (a) 融资租入的固定资产

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值 2,769,508,728 元(原价 3,388,436,705 元)的固定资产系融资租入(2010 年 12 月 31 日：账面价值 2,577,532,522 元、原价 2,906,779,976 元)。具体分析如下：

| 2011 年 12 月 31 日： | 原价                   | 累计折旧                 | 减值准备     | 账面价值                 |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 船舶                | 1,710,370,859        | (270,571,804)        | -        | 1,439,799,055        |
| 机器设备              | 1,678,065,846        | (348,356,173)        | -        | 1,329,709,673        |
| 合计                | <u>3,388,436,705</u> | <u>(618,927,977)</u> | <u>-</u> | <u>2,769,508,728</u> |

融资租入固定资产的入账价值根据未来最低租赁付款额的现值 3,259,161,412 元(原价：3,687,758,355 元，未确认融资费用 428,596,943 元)和交易相关手续费 129,275,293 元确认。

##### (b) 未办妥产权证书的固定资产：

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 2,056,338,569 元(原价 2,314,374,436 元)的房屋、建筑物(2010 年 12 月 31 日：账面价值 3,373,206,843 元、原价 3,706,854,247 元)正在申请办理相关房屋权属证明过程中，尚未取得房屋权证。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程

| 工程名称              | 预算数<br>(万元) | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增加额         | 本年转入<br>固定资产    | 本年<br>其他转出   | 2011 年<br>12 月 31 日 | 工程投入占<br>预算比例 | 借款费用<br>资本化<br>累计金额 | 其中：本年<br>借款费用<br>资本化金额 | 工程<br>进度 | 资金来源 |
|-------------------|-------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|---------------------|---------------|---------------------|------------------------|----------|------|
| 南通基地基本建设          | 598,515     | 2,072,901,482       | 425,470,465   | (320,857,877)   | -            | 2,177,514,070       | 92.00%        | 236,072,038         | 107,105,758            | 92.00%   | 自筹   |
| 长兴基地基本建设          | 847,700     | 1,419,058,973       | 71,452,569    | (484,199,528)   | -            | 1,006,312,014       | 81.00%        | 154,723,336         | 57,136,496             | 81.00%   | 自筹   |
| 基地在建大型机械及工<br>程设备 | 250,000     | 1,141,858,174       | 167,748,095   | (518,355,740)   | -            | 791,250,529         | 93.00%        | 125,484,218         | 40,127,891             | 93.00%   | 自筹   |
| 旅顺新港扩建工程          | 300,000     | 620,694,002         | 105,789,639   | -               | -            | 726,483,641         | 24.22%        | 68,829,551          | 25,632,988             | 24.22%   | 自筹   |
| 东方路办公楼及研发<br>大楼   | 66,000      | 410,661,906         | 158,351,674   | -               | -            | 569,013,580         | 99.00%        | 40,007,435          | 22,034,467             | 99.00%   | 自筹   |
| 通途轮               | 65,000      | 98,758,697          | 376,639,515   | -               | -            | 475,398,212         | 73.14%        | 23,084,108          | 19,477,357             | 73.14%   | 自筹   |
| 8500 方 A 型耙吸船     | 35,500      | 67,140,135          | 286,307,035   | -               | -            | 353,447,170         | 99.56%        | 9,350,328           | 9,350,328              | 99.56%   | 自筹   |
| 8500 方 B 型耙吸船     | 33,000      | 64,866,430          | 211,637,411   | -               | -            | 276,503,841         | 83.79%        | 4,840,825           | 4,840,825              | 83.79%   | 自筹   |
| 南方总部基地二期工程        | 91,095      | -                   | 244,495,052   | -               | -            | 244,495,052         | 26.84%        | 8,268,629           | 8,268,629              | 26.84%   | 自筹   |
| 反铲挖泥船             | 25,000      | -                   | 215,208,295   | -               | -            | 215,208,295         | 86.08%        | 4,405,625           | 4,405,625              | 86.08%   | 自筹   |
| 其他                | -           | 3,984,294,152       | 2,479,170,779 | (3,638,481,437) | (35,345,703) | 2,789,637,791       |               | 154,168,382         | 33,578,224             |          |      |
| 合计                |             | 9,880,233,951       | 4,742,270,529 | (4,961,894,582) | (35,345,703) | 9,625,264,195       |               | 829,234,475         | 331,958,588            |          |      |
| 减：在建工程减值准备        |             | -                   | -             | -               | -            | -                   |               |                     |                        |          |      |
| 账面价值              |             | 9,880,233,951       | 4,742,270,529 | (4,961,894,582) | (35,345,703) | 9,625,264,195       |               |                     |                        |          |      |

2011 年度，用于确定借款费用资本化金额的年资本化率为 5.27%(2010 年度：4.99%)。

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

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产

| 项目        | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增加额         | 本年减少额           | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|-----------|---------------------|---------------|-----------------|---------------------|
| 原价合计      | 23,635,887,553      | 9,282,959,666 | (1,103,811,816) | 31,815,035,403      |
| 土地使用权     | 7,524,038,515       | 246,280,797   | (228,294,477)   | 7,542,024,835       |
| 特许经营权     | 15,455,559,576      | 8,918,467,760 | (793,046,615)   | 23,580,980,721      |
| 软件        | 134,450,818         | 26,677,601    | (19,677,218)    | 141,451,201         |
| 商标、专利权及版权 | 336,124,914         | 37,576,578    | (54,992,329)    | 318,709,163         |
| 其他        | 185,713,730         | 53,956,930    | (7,801,177)     | 231,869,483         |
| 累计摊销额合计   | (909,186,830)       | (433,660,308) | 138,484,983     | (1,204,362,155)     |
| 土地使用权     | (637,145,256)       | (176,265,081) | 44,618,106      | (768,792,231)       |
| 特许经营权     | (112,344,134)       | (173,290,831) | 63,961,982      | (221,672,983)       |
| 软件        | (74,126,354)        | (21,116,480)  | 19,438,716      | (75,804,118)        |
| 商标、专利权及版权 | (66,898,126)        | (37,021,863)  | 2,674,654       | (101,245,335)       |
| 其他        | (18,672,960)        | (25,966,053)  | 7,791,525       | (36,847,488)        |
| 账面净值合计    | 22,726,700,723      | —             | —               | 30,610,673,248      |
| 土地使用权     | 6,886,893,259       | —             | —               | 6,773,232,604       |
| 特许经营权     | 15,343,215,442      | —             | —               | 23,359,307,738      |
| 软件        | 60,324,464          | —             | —               | 65,647,083          |
| 商标、专利权及版权 | 269,226,788         | —             | —               | 217,463,828         |
| 其他        | 167,040,770         | —             | —               | 195,021,995         |
| 减值准备合计    | -                   | -             | -               | -                   |
| 土地使用权     | -                   | -             | -               | -                   |
| 特许经营权     | -                   | -             | -               | -                   |
| 软件        | -                   | -             | -               | -                   |
| 商标、专利权及版权 | -                   | -             | -               | -                   |
| 其他        | -                   | -             | -               | -                   |
| 账面价值合计    | 22,726,700,723      | —             | —               | 30,610,673,248      |
| 土地使用权     | 6,886,893,259       | —             | —               | 6,773,232,604       |
| 特许经营权     | 15,343,215,442      | —             | —               | 23,359,307,738      |
| 软件        | 60,324,464          | —             | —               | 65,647,083          |
| 商标、专利权及版权 | 269,226,788         | —             | —               | 217,463,828         |
| 其他        | 167,040,770         | —             | —               | 195,021,995         |

2011 年度无形资产的摊销金额为 380,407,118 元(2010 年: 256,014,488 元)。

于 2011 年 12 月 31 日，原价为 13,519,958,221 元(2010 年 12 月 31 日: 6,929,391,018 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 10,061,022,500 元的特许经营权资产尚在建设中，特许经营期还未开始，故相应无形资产尚无需进行摊销(2010 年 12 月 31 日: 8,526,168,558 元)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产(续)

于 2011 年 12 月 31 日，无土地使用权作为短期借款的抵押物 (2010 年 12 月 31 日：无)。

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值为 8,899,672,006 元(原价 8,924,129,202 元)的特许经营权(2010 年 12 月 31 日：账面价值为 5,416,148,310 元、原价 5,426,341,974 元)作为 7,509,300,000 元长期借款(附注五(21)(b))的质押物(2010 年 12 月 31 日：5,020,300,000 元)。

2011 年度，本集团研究开发支出共计 2,315,445,595 元(2010 年度：1,606,002,622 元)，其中 2,309,562,033 元(2010 年度：1,573,319,612 元)于当期计入损益，5,883,562 元(2010 年度：32,683,010 元)包含在开发支出的年末余额中。

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值为 360,977,753 元(原价 378,208,372 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(2010 年 12 月 31 日：账面价值 437,714,428 元，原价 455,798,286 元)。

(17) 商誉

|                             | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增加额     | 本年减少额       | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|-----------------------------|---------------------|-----------|-------------|---------------------|
| Friede Goldman United, Ltd. | 295,665,532         | -         | -           | 295,665,532         |
| 呼和浩特市天虹公路建设有限责任<br>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           |
| 上海振华重工(集团)常州油漆有限<br>公司      | 1,735,756           | -         | (1,735,756) | -                   |
| 天津三岛输送机械有限公司                | 783,594             | -         | -           | 783,594             |
| 合计                          | 300,849,555         | 7,027,793 | (1,735,756) | 306,141,592         |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

|             | 2011年12月31日          |                       | 2010年12月31日          |                       |
|-------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|             | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异              | 递延所得税资产              | 可抵扣暂时性差异              |
| 离退休及内退人员福利费 | 541,346,344          | 2,298,780,489         | 491,445,318          | 2,293,454,903         |
| 资产减值准备      | 693,961,036          | 3,168,882,753         | 580,292,354          | 2,739,260,811         |
| 应收款项折现      | 548,826,298          | 2,360,486,735         | 356,107,574          | 1,642,943,037         |
| 预提费用        | 159,183,165          | 815,875,560           | 70,860,841           | 389,571,342           |
| 固定资产折旧      | 71,552,462           | 436,907,731           | 44,148,114           | 257,397,244           |
| 公允价值变动      | 121,671,529          | 487,830,663           | 64,202,847           | 265,733,325           |
| 其他          | 615,269,057          | 3,050,163,073         | 588,051,940          | 3,035,071,530         |
| 合计          | <u>2,751,809,891</u> | <u>12,618,927,004</u> | <u>2,195,108,988</u> | <u>10,623,432,192</u> |

(b) 未经抵销的递延所得税负债

|            | 2011年12月31日            |                         | 2010年12月31日            |                         |
|------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
|            | 递延所得税负债                | 应纳税暂时性差异                | 递延所得税负债                | 应纳税暂时性差异                |
| 公允价值变动     | (2,251,869,483)        | (9,088,680,293)         | (2,531,035,414)        | (11,416,336,384)        |
| 固定资产折旧     | (114,740,982)          | (641,017,240)           | (54,124,372)           | (252,262,567)           |
| 非同一控制下企业合并 | (54,112,732)           | (216,450,929)           | (60,548,010)           | (366,957,634)           |
| 其他         | (487,043,216)          | (2,026,283,423)         | (200,610,239)          | (766,386,989)           |
| 合计         | <u>(2,907,766,413)</u> | <u>(11,972,431,885)</u> | <u>(2,846,318,035)</u> | <u>(12,801,943,574)</u> |

(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:

|          | 2011年<br>12月31日      | 2010年<br>12月31日      |
|----------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣亏损    | 2,948,690,058        | 2,003,986,569        |
| 可抵扣暂时性差异 | <u>764,696,798</u>   | <u>749,945,360</u>   |
| 合计       | <u>3,713,386,856</u> | <u>2,753,931,929</u> |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

|      | 2011年<br>12月31日      | 2010年<br>12月31日      |
|------|----------------------|----------------------|
| 一年之内 | -                    | -                    |
| 一到二年 | 3,462,951            | 13,313,595           |
| 二到三年 | 865,176,755          | 15,450,833           |
| 三到四年 | 1,065,663,315        | 908,116,810          |
| 四到五年 | 1,014,387,037        | 1,067,105,331        |
| 合计   | <u>2,948,690,058</u> | <u>2,003,986,569</u> |

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

|            | 2011年<br>12月31日    | 2010年<br>12月31日    |
|------------|--------------------|--------------------|
| 递延所得税资产/负债 | <u>529,549,604</u> | <u>448,313,111</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:

|           | 2011年12月31日            |                          | 2010年12月31日            |                          |
|-----------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
|           | 递延所得税资产<br>或负债净额       | 互抵后的可抵扣<br>或应纳税暂时性<br>差额 | 递延所得税资产<br>或负债净额       | 互抵后的可抵扣<br>或应纳税暂时性<br>差额 |
| 递延所得税资产净额 | 2,222,260,287          | 10,302,062,177           | 1,746,795,877          | 8,472,968,079            |
| 递延所得税负债净额 | <u>(2,378,216,809)</u> | <u>(9,655,567,058)</u>   | <u>(2,398,004,924)</u> | <u>(11,631,707,769)</u>  |

(19) 其他非流动资产

|          | 2011年<br>12月31日      | 2010年<br>12月31日    |
|----------|----------------------|--------------------|
| 预付土地及房屋款 | 1,015,244,766        | 150,000,000        |
| 预付设备款    | 591,748,172          | 577,978,015        |
| 合计       | <u>1,606,992,938</u> | <u>727,978,015</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 资产减值准备

|             | 2010 年<br>12 月 31 日  | 本年增加                 |                  | 本年减少                   |                     |                      | 2011 年<br>12 月 31 日  |
|-------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|             |                      | 计提                   | 其他原因增加           | 因资产价值回<br>升转回          | 核销                  | 其他原因减少               |                      |
| 坏账准备        | 2,720,488,730        | 1,216,721,785        | 5,663,043        | (789,227,711)          | (10,529,390)        | (36,217,945)         | 3,106,898,512        |
| 其中：应收账款坏账准备 | 2,349,809,315        | 1,160,881,678        | 5,663,043        | (695,215,347)          | (9,898,999)         | (35,221,588)         | 2,776,018,102        |
| 其他应收款坏账准备   | 370,679,415          | 55,840,107           | -                | (94,012,364)           | (630,391)           | (996,357)            | 330,880,410          |
| 存货跌价准备      | 946,910,093          | 665,360,948          | -                | (212,978,643)          | -                   | (691,684,594)        | 707,607,804          |
| 长期股权投资减值准备  | 137,002,573          | -                    | -                | -                      | (8,664,928)         | -                    | 128,337,645          |
| 固定资产减值准备    | 25,434,398           | -                    | -                | -                      | -                   | (70,840)             | 25,363,558           |
| 投资性房地产减值准备  | -                    | 579,498              | -                | -                      | -                   | -                    | 579,498              |
| 合计          | <u>3,829,835,794</u> | <u>1,882,662,231</u> | <u>5,663,043</u> | <u>(1,002,206,354)</u> | <u>(19,194,318)</u> | <u>(727,973,379)</u> | <u>3,968,787,017</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 短期借款和长期借款

(a) 短期借款

|            | 2011 年<br>12 月 31 日   | 2010 年<br>12 月 31 日   |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款       | 20,262,429,469        | 15,693,748,868        |
| 抵押借款(i)    | 10,000,000            | 10,000,000            |
| 质押借款(ii)   | 5,309,363,364         | 2,052,194,466         |
| 保证借款(iii)  | 17,358,754,683        | 10,611,642,930        |
| 应收票据贴现(iv) | -                     | 25,208,000            |
| 合计         | <u>42,940,547,516</u> | <u>28,392,794,264</u> |

(i) 于 2011 年 12 月 31 日，银行抵押借款 10,000,000 元(2010 年 12 月 31 日：10,000,000 元)系由账面价值为 9,686,146 元(原价 17,967,624 元)的房屋、建筑物和船舶(附注五(14))作为抵押物(2010 年 12 月 31 日：系由账面价值 16,546,997 元、原价 18,471,066 元的房屋、建筑物和船舶(附注五(14))作为抵押物)；

(ii) 于 2011 年 12 月 31 日，银行质押借款 5,309,363,364 元(2010 年 12 月 31 日：2,052,194,466 元)系由账面价值为 5,309,363,364 元的应收账款(附注五(6))作为质押取得(2010 年 12 月 31 日：系由账面价值为 759,754,194 元的应收账款及 1,292,440,272 元将于以后年度依据合同确认的应收账款质押取得)；

(iii) 于 2011 年 12 月 31 日，银行保证借款中的 12,768,229,650 元(2010 年 12 月 31 日：7,065,275,358 元)系由本公司为下属子公司提供保证；2,766,414,483 元由本集团之子公司互相担保(2010 年 12 月 31 日：3,496,367,572 元)。其他保证借款由第三方公司为本集团提供担保；

(iv) 于 2011 年 12 月 31 日，短期借款中无由附追索权的应收票据贴现相关的借款(2010 年 12 月 31 日：25,208,000 元)(附注五(3))。

2011 年度，本集团短期借款按年利率 0.65%至 9.00%(2010 年：0.78%至 6.57%)计息。

于 2011 年 12 月 31 日，上述短期借款无逾期情况(2010 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 短期借款和长期借款(续)

(b) 长期借款

|                          | 2011 年 12 月 31 日       | 2010 年 12 月 31 日       |
|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 长期借款                     |                        |                        |
| 信用借款(i)                  | 14,147,910,977         | 12,434,124,687         |
| 抵押借款(ii)                 | 310,662,452            | 339,451,673            |
| 质押借款(iii)                | 8,049,050,532          | 5,020,300,000          |
| 保证借款(iv)                 | 17,667,344,668         | 13,012,497,089         |
| 合计                       | <u>40,174,968,629</u>  | <u>30,806,373,449</u>  |
| 减：一年内到期的长期借款(附注五(29)(a)) |                        |                        |
| 信用借款(i)                  | (5,077,734,964)        | (3,484,057,378)        |
| 抵押借款(ii)                 | (43,264,435)           | (39,977,864)           |
| 质押借款(iii)                | (52,919,144)           | -                      |
| 保证借款(iv)                 | (2,333,125,705)        | (2,293,251,448)        |
| 合计                       | <u>(7,507,044,248)</u> | <u>(5,817,286,690)</u> |
| 净额                       | <u>32,667,924,381</u>  | <u>24,989,086,759</u>  |

(i)于 1985 年 5 月 18 日，本集团为承建伊拉克项目与中国银行股份有限公司(“中国银行”)签订(85)总协一字第 158 号贷款协议，借款本金为美元 54,531,995 元。但由于伊拉克项目工程款未能收回，本集团未能偿还中国银行该借款本息。于 2000 年，中国银行将该贷款本息转给中国东方资产管理公司(以下称“东方资产”)。于 2010 年 12 月 31 日，银行信用借款中应付东方资产贷款本息共 1,140,946,636 元。由于当时该笔贷款已逾期，本公司将其于一年内到期的长期借款中列示。

于 2010 年 4 月 1 日，包括本公司在内的对伊中方债权人委员会与由伊拉克财政部代表的伊拉克政府在中国北京签署了关于伊拉克工程款债权的双边协议。财政部于 2010 年 11 月 19 日下发了“财政部关于印发伊拉克相关国内债务处理方案的通知”(财金【2010】158 号)(以下称“通知”)，对于与上述伊拉克项目相关的国内债务比照上述双边协议中对伊拉克工程款的相同方式处理，要求国内的债权债务双方根据财政部规定的债务重组原则对基准日金额进行确认，并签订正式的重组协议。于 2011 年 6 月，双方根据通知的原则订立了债务重组协议(以下称“协议”)。根据协议，截至 2004 年 12 月 31 日伊拉克贷款余额(本金及应付利息)的 80%可获豁免，余额及利息将于 2028 年 4 月前每年两次分期偿还，按年利率 5.2%计息。由此，原借款余额与按照协议条款重新确认的借款余额之间的差额于 2011 年度确认为债务重组收益 929,820,158 元(附注五(50)(a))。于 2011 年 12 月 31 日，本公司应付东方资产借款余额为 174,912,646 元(附注十五(6)(b))，根据还款计划，其中 10,600,766 元于一年内到期的长期借款中列示。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 短期借款和长期借款(续)

(b) 长期借款(续)

- (i) 于 2011 年 12 月 31 日，银行抵押借款 310,662,452 元(2010 年 12 月 31 日：339,451,673 元)系由账面价值为 1,551,038,350 元(原价 1,986,204,136 元)(2010 年 12 月 31 日：账面价值 1,671,966,388 元，原价 1,986,204,136 元)的房屋、建筑物、船舶和机器设备(附注五(14))作为抵押物取得。
- (ii) 于 2011 年 12 月 31 日，银行质押借款 8,049,050,532 元(2010 年 12 月 31 日：5,020,300,000 元)，其中系由账面价值为 3,331,821,747 元(2010 年 12 月 31 日：3,217,798,205 元)的佛山四航广明高速公路 BOT 项目特许经营权、账面价值为 2,698,114,448 元(2010 年 12 月 31 日：1,221,272,267 元)的重庆丰都至石柱高速公路项目特许经营权、账面价值为 2,717,392,674 元(2010 年 12 月 31 日：977,077,838 元)的重庆涪陵至丰都高速公路项目特许经营权、账面价值为 152,343,137 元(2010 年 12 月 31 日：无)的重庆三环高速公路铜梁至合川段项目特许经营权(附注五(16))以及账面价值为 539,750,532 元(2010 年 12 月 31 日：无)的应收账款质押取得(附注五(6))。
- (iii) 于 2011 年 12 月 31 日，银行保证借款中 14,517,428,097 元(2010 年 12 月 31 日：9,637,118,248 元)系由本公司为下属子公司提供保证，3,149,916,571 元由本集团之子公司互相担保(2010 年 12 月 31 日：3,375,378,841 元)。

长期借款到期日分析如下：

|      | 2011 年<br>12 月 31 日   | 2010 年<br>12 月 31 日   |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 一到二年 | 8,720,822,422         | 5,963,948,718         |
| 二到五年 | 8,702,945,867         | 7,230,728,945         |
| 五年以上 | 15,244,156,092        | 11,794,409,096        |
| 合计   | <u>32,667,924,381</u> | <u>24,989,086,759</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，金额前五名的长期借款列示如下：

|        | 合同<br>起始日  | 合同<br>终止日  | 币种  | 利率(%) | 2011 年 12 月 31 日<br>人民币金额 | 2010 年 12 月 31 日<br>人民币金额 |
|--------|------------|------------|-----|-------|---------------------------|---------------------------|
| 国家开发银行 | 2008-11-28 | 2028-11-27 | 人民币 | 6.35  | 2,909,200,000             | 2,702,500,000             |
| 交通银行   | 2009-10-22 | 2035-12-20 | 人民币 | 7.76  | 2,709,000,000             | 1,494,000,000             |
| 交通银行   | 2009-10-22 | 2035-12-20 | 人民币 | 7.05  | 2,699,000,000             | 1,484,000,000             |
| 工商银行   | 2006-04-27 | 2026-04-26 | 人民币 | 6.35  | 2,041,300,000             | 2,042,300,000             |
| 工商银行   | 2008-11-28 | 2028-11-27 | 人民币 | 6.35  | 1,939,400,000             | 1,801,600,000             |

2011 年度，本集团长期借款按年利率 0.68%至 11.00% (2010 年：0.88%至 7.87%)计息。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 应付票据

|        | 2011 年<br>12 月 31 日  | 2010 年<br>12 月 31 日  |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,327,419,781        | 5,562,826,939        |
| 商业承兑汇票 | 6,000,000            | 86,200,000           |
| 合计     | <u>5,333,419,781</u> | <u>5,649,026,939</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，以上票据预计将于一年内到期。

(23) 应付账款

|         | 2011 年<br>12 月 31 日   | 2010 年<br>12 月 31 日   |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应付工程款   | 52,991,670,857        | 42,600,049,863        |
| 应付材料款   | 31,449,698,491        | 25,659,622,470        |
| 应付租赁费   | 3,507,260,242         | 2,889,849,344         |
| 应付设备采购款 | 1,126,640,816         | 707,259,067           |
| 物流综合服务款 | 633,262,764           | 678,156,625           |
| 其他      | 648,023,380           | 391,137,892           |
| 合计      | <u>90,356,556,550</u> | <u>72,926,075,261</u> |

- (a) 于 2011 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项(2010 年 12 月 31 日：无)。
- (b) 于 2011 年 12 月 31 日，本集团应付关联方的应付账款余额为 208,874,017 元，占应付账款总额的 0.23%(2010 年 12 月 31 日：349,454,905 元，占比 0.48%)(附注八(6))。
- (c) 于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 6,427,969,552 元(2010 年 12 月 31 日：4,114,880,399 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

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付账款(续)

(d) 应付账款中包括以下外币余额:

|         | 2011年12月31日   |         |                      | 2010年12月31日 |         |                      |
|---------|---------------|---------|----------------------|-------------|---------|----------------------|
|         | 外币金额          | 汇率      | 折合人民币                | 外币金额        | 汇率      | 折合人民币                |
| 美元      | 692,377,812   | 6.3009  | 4,362,603,356        | 487,790,889 | 6.6227  | 3,230,492,721        |
| 沙特里尔    | 470,894,069   | 1.6800  | 791,102,036          | 153,979,116 | 1.7589  | 270,833,867          |
| 港元      | 911,584,973   | 0.8107  | 739,021,938          | 909,417,539 | 0.8509  | 773,823,384          |
| 日元      | 2,804,993,699 | 0.0811  | 227,484,989          | 987,661,634 | 0.0813  | 80,296,891           |
| 新加坡元    | 45,200,595    | 4.8496  | 219,204,806          | 35,617,273  | 5.1181  | 182,292,765          |
| 牙买加元    | 2,812,614,463 | 0.0729  | 205,039,594          | 735,270,035 | 0.0773  | 56,836,374           |
| 埃塞俄比亚比尔 | 471,596,742   | 0.3644  | 171,849,853          | 207,146,554 | 0.5378  | 111,403,417          |
| 阿联酋迪拉姆  | 68,238,420    | 1.7154  | 117,056,186          | 30,015,618  | 1.7956  | 53,896,044           |
| 科威特第纳尔  | 5,088,124     | 22.6103 | 115,044,010          | 299,358     | 23.4197 | 7,010,875            |
| 其他币种    |               |         | <u>1,747,244,756</u> |             |         | <u>908,894,338</u>   |
| 合计      |               |         | <u>8,695,651,524</u> |             |         | <u>5,675,780,676</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 预收款项

|        | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 预收工程款  | 30,586,666,890        | 33,004,748,599        |
| 已结算未完工 | 14,578,207,282        | 13,727,155,636        |
| 预收销货款  | 2,127,784,037         | 5,950,750,727         |
| 合计     | <u>47,292,658,209</u> | <u>52,682,654,962</u> |

(a) 预收款项账龄分析如下:

| 账龄   | 2011 年 12 月 31 日      |             | 2010 年 12 月 31 日      |             |
|------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
|      | 金额                    | 占总额比例       | 金额                    | 占总额比例       |
| 一年以内 | 44,277,596,533        | 94%         | 47,889,117,383        | 91%         |
| 一到二年 | 1,657,724,262         | 3%          | 3,536,670,619         | 7%          |
| 二到三年 | 485,441,796           | 1%          | 1,128,779,340         | 2%          |
| 三年以上 | 871,895,618           | 2%          | 128,087,620           | -           |
| 合计   | <u>47,292,658,209</u> | <u>100%</u> | <u>52,682,654,962</u> | <u>100%</u> |

于 2011 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预收款项为 3,015,061,676 元(2010 年 12 月 31 日: 4,793,537,579 元), 主要是由于部分工程项目尚未与业主进行最终结算或未完工而形成。

(b) 于 2011 年 12 月 31 日, 预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(c) 于 2011 年 12 月 31 日, 本集团预收关联方的款项 14,000,000 元, 占预收款项总额的 0.03%(2010 年 12 月 31 日: 无) (附注八(6))。

(d) 预收款项中包括以下外币余额:

| 外币种类   | 2011 年 12 月 31 日 |        |                       | 2010 年 12 月 31 日 |        |                       |
|--------|------------------|--------|-----------------------|------------------|--------|-----------------------|
|        | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                 | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                 |
| 美元     | 1,886,936,647    | 6.3353 | 11,954,309,740        | 1,878,414,338    | 6.6933 | 12,572,790,689        |
| 欧元     | 156,415,538      | 8.5146 | 1,331,815,740         | 170,147,815      | 8.7517 | 1,489,082,633         |
| 中非法郎   | 25,198,561,231   | 0.0130 | 327,581,296           | 22,704,287,739   | 0.0136 | 308,778,313           |
| 日元     | 3,819,426,691    | 0.0816 | 311,665,218           | 3,402,791,532    | 0.0817 | 278,008,068           |
| 利比亚第纳尔 | 61,541,631       | 5.0129 | 308,502,042           | 35,554,662       | 5.3070 | 188,688,591           |
| 沙特里尔   | 65,737,304       | 1.6802 | 110,451,818           | 42,406,819       | 1.7661 | 74,894,683            |
| 港元     | 156,926,093      | 0.8150 | 127,894,766           | 34,213,814       | 0.8492 | 29,054,371            |
| 澳门元    | 140,308,340      | 0.7850 | 110,142,047           | 80,663,842       | 0.8283 | 66,813,860            |
| 其他币种   |                  |        | <u>1,743,961,521</u>  |                  |        | <u>1,223,352,479</u>  |
| 合计     |                  |        | <u>16,326,324,188</u> |                  |        | <u>16,231,463,687</u> |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付职工薪酬

|             | 2010年<br>12月31日    | 本年增加额                 | 本年减少额                   | 2011年<br>12月31日      |
|-------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 186,211,592        | 11,670,463,932        | (11,666,683,227)        | 189,992,297          |
| 职工福利费       | 24,964,467         | 691,858,055           | (687,486,315)           | 29,336,207           |
| 社会保险费       | 453,137,692        | 2,845,707,816         | (2,755,029,945)         | 543,815,563          |
| 其中：医疗保险费    | 61,903,133         | 643,164,055           | (636,324,433)           | 68,742,755           |
| 基本养老保险      | 55,908,441         | 1,364,327,245         | (1,359,425,836)         | 60,809,850           |
| 补充养老保险      | 324,235,932        | 645,702,361           | (572,944,482)           | 396,993,811          |
| 失业保险费       | 7,368,294          | 114,045,408           | (109,045,370)           | 12,368,332           |
| 工伤保险费       | 2,016,766          | 42,466,951            | (42,584,825)            | 1,898,892            |
| 生育保险费       | 1,705,126          | 36,001,796            | (34,704,999)            | 3,001,923            |
| 住房公积金       | 46,412,660         | 885,363,656           | (872,892,440)           | 58,883,876           |
| 工会经费和职工教育经费 | 96,552,030         | 282,077,081           | (268,173,872)           | 110,455,239          |
| 股票增值权(附注九)  | 13,820,000         | 21,284,000            | (126,000)               | 34,978,000           |
| 其他          | 135,029,167        | 600,133,260           | (632,494,832)           | 102,667,595          |
| 合计          | <u>956,127,608</u> | <u>16,996,887,800</u> | <u>(16,882,886,631)</u> | <u>1,070,128,777</u> |

于2011年12月31日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额将于相关薪酬计划发放时全部发放和使用完毕。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应交税费

|          | 2010 年<br>12 月 31 日  | 本年应交数                 | 本年已交数                   | 2011 年<br>12 月 31 日  |
|----------|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 营业税      | 3,116,999,492        | 7,210,329,404         | (6,151,222,294)         | 4,176,106,602        |
| 企业所得税    | 2,090,964,870        | 3,190,527,329         | (2,647,285,679)         | 2,634,206,520        |
| 个人所得税    | 355,670,839          | 1,028,860,848         | (977,127,848)           | 407,403,839          |
| 城市维护建设税  | 211,946,723          | 439,044,927           | (366,703,424)           | 284,288,226          |
| 教育费附加    | 117,500,733          | 303,148,290           | (243,639,905)           | 177,009,118          |
| 关税       | 54,144,919           | 30,673,608            | (45,409,256)            | 39,409,271           |
| 尚未抵扣的增值税 | (541,867,302)        | 3,921,492,172         | (4,016,093,378)         | (636,468,508)        |
| 其他       | 102,082,669          | 647,120,786           | (540,580,844)           | 208,622,611          |
| 合计       | <u>5,507,442,943</u> | <u>16,771,197,364</u> | <u>(14,988,062,628)</u> | <u>7,290,577,679</u> |

(27) 应付股利

|                                   | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 应付个人股                             | 87,248,701          | 82,123,651          |
| 应付日本中西机械工业所                       | 14,790,604          | 14,790,604          |
| 应付 Speedic Enterprise Corporation | 11,466,000          | -                   |
| 应付西安通瑞投资发展有限公司                    | 10,000,000          | 10,000,000          |
| 其他                                | 33,773,524          | 4,473,445           |
| 合计                                | <u>157,278,829</u>  | <u>111,387,700</u>  |

于 2011 年 12 月 31 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 24,917,183 元(2010 年 12 月 31 日：32,128,663 元)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款

|          | 2011 年<br>12 月 31 日   | 2010 年<br>12 月 31 日  |
|----------|-----------------------|----------------------|
| 应付押金、代垫款 | 3,468,247,329         | 3,042,329,613        |
| 应付履约保证金  | 2,059,583,473         | 1,384,110,388        |
| 应付投标保证金  | 917,486,987           | 787,253,040          |
| 待结转增值税   | 659,957,159           | 404,865,566          |
| 应付租赁费    | 408,828,471           | 328,423,810          |
| 应付修理费用   | 167,833,869           | 107,256,713          |
| 应付设备款    | 71,535,564            | 61,557,898           |
| 应付公共事业费  | 18,230,147            | 37,202,957           |
| 预提费用     | 4,060,005             | 11,031,340           |
| 其他       | 3,337,488,253         | 2,635,280,311        |
|          | <u>11,113,251,257</u> | <u>8,799,311,636</u> |

(a) 其他应付款账龄分析如下:

| 账龄   | 2011 年 12 月 31 日      |      | 2010 年 12 月 31 日     |      |
|------|-----------------------|------|----------------------|------|
|      | 金额                    | 比例   | 金额                   | 比例   |
| 一年以内 | 9,620,945,993         | 86%  | 7,362,000,904        | 84%  |
| 一到二年 | 784,724,170           | 7%   | 725,284,423          | 8%   |
| 二到三年 | 296,642,822           | 3%   | 392,034,130          | 4%   |
| 三年以上 | 410,938,272           | 4%   | 319,992,179          | 4%   |
| 合计   | <u>11,113,251,257</u> | 100% | <u>8,799,311,636</u> | 100% |

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 1,492,305,264 元(2010 年 12 月 31 日: 1,437,310,732 元)，主要为本集团收取的押金和保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

(b) 于 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(c) 于 2011 年 12 月 31 日，本集团应付关联方的其他应付款余额为 56,151,311 元，占其他应付款总额的 0.51%(2010 年 12 月 31 日: 74,538,563 元，占比 0.85%)(附注八(6))。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款(续)

(d) 其他应付款中包括以下外币余额:

|        | 2011年12月31日 |        |                      | 2010年12月31日 |        |                      |
|--------|-------------|--------|----------------------|-------------|--------|----------------------|
|        | 外币金额        | 汇率     | 折合人民币                | 外币金额        | 汇率     | 折合人民币                |
| 美元     | 100,327,073 | 6.3009 | 632,150,854          | 148,091,961 | 6.6227 | 980,768,630          |
| 日元     | 787,486,350 | 0.0811 | 63,865,143           | 817,210,443 | 0.0813 | 66,439,209           |
| 港元     | 38,809,756  | 0.8107 | 31,463,069           | 51,352,397  | 0.8509 | 43,695,755           |
| 澳门元    | 53,274,208  | 0.7857 | 41,857,545           | 36,880,350  | 0.8283 | 30,547,994           |
| 阿联酋迪拉姆 | 10,537,307  | 1.7154 | 18,075,696           | 7,930,629   | 1.7904 | 14,198,998           |
| 其他币种   |             |        | 249,495,561          |             |        | 258,113,377          |
| 合计     |             |        | <u>1,036,907,868</u> |             |        | <u>1,393,763,963</u> |

(29) 一年内到期的非流动负债

|                           | 2011年<br>12月31日      | 2010年<br>12月31日       |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款(a)(附注五(21)(b)) | 7,507,044,248        | 5,817,286,690         |
| 一年内到期的应付债券                | -                    | 5,000,000,000         |
| 一年内到期的长期应付款(b)            | 1,762,593,625        | 958,351,629           |
| 合计                        | <u>9,269,637,873</u> | <u>11,775,638,319</u> |

(a) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

|                | 合同<br>起始日  | 合同<br>终止日  | 币种  | 利率<br>(%) | 2011年12月31日 |                      | 2010年12月31日 |                      |
|----------------|------------|------------|-----|-----------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
|                |            |            |     |           | 外币金额        | 人民币金额                | 外币金额        | 人民币金额                |
| 进出口银行          | 2010-03-11 | 2012-02-11 | 人民币 | 3.51      | -           | 600,000,000          | -           | 600,000,000          |
| 中国银行           | 2009-05-07 | 2012-05-07 | 美元  | 1.33      | 90,000,000  | 567,081,000          | 90,000,000  | 596,043,000          |
| 浦发银行           | 2010-03-31 | 2012-06-30 | 人民币 | 5.79      | -           | 561,183,012          | -           | 712,649,439          |
| 新华信托股份<br>有限公司 | 2009-06-08 | 2012-06-08 | 人民币 | 4.60      | -           | 400,000,000          | -           | 400,000,000          |
| 中国银行           | 2009-09-28 | 2012-09-28 | 美元  | 1.68      | 50,000,000  | 315,045,000          | 50,000,000  | 331,135,000          |
| 合计             |            |            |     |           |             | <u>2,443,309,012</u> |             | <u>2,639,827,439</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 一年内到期的非流动负债(续)

(b) 一年内到期的长期应付款

金额前五名的一年内到期长期应付款：

|                | 期限   | 2011 年<br>12 月 31 日  |
|----------------|------|----------------------|
| 第一名公司          | 一年以内 | 354,068,322          |
| 应付离退休及内退人员等福利费 | 一年以内 | 330,618,604          |
| 第三名公司          | 一年以内 | 295,948,348          |
| 第四名公司          | 一年以内 | 90,011,282           |
| 第五名公司          | 一年以内 | 31,703,631           |
| 合计             |      | <u>1,102,350,187</u> |

(30) 其他流动负债

|          | 2011 年<br>12 月 31 日  | 2010 年<br>12 月 31 日  |
|----------|----------------------|----------------------|
| 短期融资券(注) | 2,500,000,000        | 2,500,000,000        |
| 其他       | 102,339,013          | 242,921,361          |
| 合计       | <u>2,602,339,013</u> | <u>2,742,921,361</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 其他流动负债(续)

注：短期融资券列示如下：

|          | 2010年<br>12月31日 | 本年发行          | 名义利息 | 利息调整 | 本年偿还            | 2011年<br>12月31日 |
|----------|-----------------|---------------|------|------|-----------------|-----------------|
| 短期融资券(a) | -               | 2,500,000,000 | -    | -    | -               | 2,500,000,000   |
| 短期融资券    | 2,500,000,000   | -             | -    | -    | (2,500,000,000) | -               |
| 合计       | 2,500,000,000   | 2,500,000,000 | -    | -    | (2,500,000,000) | 2,500,000,000   |

- (a) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2010)CP99号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准，本公司于2011年3月21日公开发行了25,000,000份短期融资券，每份面值为100元，期限为一年，年利率为4.36%，本公司将于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

(31) 应付债券

|      | 2010年12月31日    | 本年增加额         | 本年减少额 | 2011年12月31日    |
|------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 应付债券 | 12,101,132,399 | 5,807,574,510 | -     | 17,908,706,909 |

债券有关信息如下：

|                        | 2010年<br>12月31日 | 本年发行          | 发行费用及<br>摊销 | 利息调整      | 本年减少 | 2011年<br>12月31日 |
|------------------------|-----------------|---------------|-------------|-----------|------|-----------------|
| 公司债券(a)                | 9,922,294,636   | -             | -           | 7,796,599 | -    | 9,930,091,235   |
| 中期票据(b)                | 2,178,837,763   | -             | 6,600,000   | -         | -    | 2,185,437,763   |
| 中期票据(c)                | -               | 3,800,000,000 | (1,672,089) | -         | -    | 3,798,327,911   |
| 非公开定向<br>债务融资工<br>具(d) | -               | 2,000,000,000 | (5,150,000) | -         | -    | 1,994,850,000   |
| 合计                     | 12,101,132,399  | 5,800,000,000 | (222,089)   | 7,796,599 | -    | 17,908,706,909  |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 应付债券(续)

债券详细信息列示如下：

|                           | 面值(元) | 发行日期               | 期限   | 年利率   | 发行金额          | 付息方式      | 核准文件                           |
|---------------------------|-------|--------------------|------|-------|---------------|-----------|--------------------------------|
| 本公司第一期公司债券(a)(注 1)        | 100   | 2009 年<br>8 月 21 日 | 5 年  | 4.70% | 2,100,000,000 |           | 《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》  |
| 本公司第二期公司债券(a)(注 1)        | 100   | 2009 年<br>8 月 21 日 | 10 年 | 5.20% | 7,900,000,000 |           | 《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》  |
| 振华重工 2009 年第一期中期票据(b)     | 100   | 2009 年<br>3 月 12 日 | 5 年  | 4.10% | 1,800,000,000 | 均为每年付息一次， | 中市协注(2009)MTN16 号<br>《接受注册通知书》 |
| 振华重工 2009 年第二期中期票据(b)     | 100   | 2009 年<br>4 月 9 日  | 5 年  | 4.00% | 400,000,000   | 到期一次性偿还本金 | 中市协注(2009)MTN16 号<br>《接受注册通知书》 |
| 振华重工 2011 年第一期中期票据(c)     | 100   | 2011 年<br>2 月 24 日 | 5 年  | 5.85% | 3,800,000,000 |           | 中市协注(2011)MTN25 号<br>《接受注册通知书》 |
| 振华重工 2011 年非公开定向债务融资工具(d) | 100   | 2011 年<br>11 月 8 日 | 3 年  | 6.46% | 2,000,000,000 |           | 中市协注(2011)PPN16 号<br>《接受注册通知书》 |

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

债券之应计利息作为流动负债列示于“应付利息”，具体分析如下：

|                   | 应计利息             |             |               |                  |
|-------------------|------------------|-------------|---------------|------------------|
|                   | 2010 年 12 月 31 日 | 本年应计利息      | 本年已付利息        | 2011 年 12 月 31 日 |
| 公司债券(a)           | 186,816,667      | 509,500,000 | (509,500,000) | 186,816,667      |
| 中期票据(b)           | 65,834,754       | 96,400,000  | (90,944,221)  | 71,290,533       |
| 中期票据(c)           | -                | 197,515,411 | (9,177,911)   | 188,337,500      |
| 非公开定向债务融资工具(d)    | -                | 19,153,333  | (850,000)     | 18,303,333       |
| 短期融资券(附注五(30)(a)) | -                | 84,579,235  | -             | 84,579,235       |
| 短期融资券             | 20,749,315       | 53,500,685  | (74,250,000)  | -                |
| 2008 年发行已到期偿付中期票据 | 170,041,666      | 94,958,334  | (265,000,000) | -                |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期应付款

|                  | 2011年<br>12月31日      | 2010年<br>12月31日      |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 应付离退休及内退人员福利费(i) | 2,027,681,396        | 2,184,316,763        |
| 应付融资租赁款(ii)      | 1,179,213,994        | 1,479,132,526        |
| 其他               | 2,096,380,681        | 1,928,723,185        |
| 合计               | <u>5,303,276,071</u> | <u>5,592,172,474</u> |

(i) 应付离退休及内退人员福利费为独立精算师精算确认的应付离退休及内退人员等的津贴、医疗费用等补充福利费用。

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

(a) 金额前五名长期应付款情况

|                | 期限   | 2011年12月31日          |
|----------------|------|----------------------|
| 应付离退休及内退人员等福利费 | 一年以上 | 2,027,681,396        |
| 招银金融租赁有限公司     | 三年以内 | 661,278,736          |
| 国银金融租赁有限公司     | 三年以内 | 224,046,366          |
| 工银金融租赁有限公司     | 四年以内 | 190,372,942          |
| 交银金融租赁有限公司     | 五年以内 | 93,134,065           |
| 合计             |      | <u>3,196,513,505</u> |

(b) 应付融资租赁款明细

|              | 2011年12月31日          | 2010年12月31日          |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 招银金融租赁有限公司   | 661,278,736          | 628,058,703          |
| 国银金融租赁有限公司   | 224,046,366          | 527,500,534          |
| 工银金融租赁有限公司   | 190,372,942          | 279,963,456          |
| 交银金融租赁公司     | 93,134,065           | 21,064,542           |
| 建信金融租赁股份有限公司 | 10,381,885           | 22,545,291           |
| 合计           | <u>1,179,213,994</u> | <u>1,479,132,526</u> |

于2011年12月31日，无独立第三方为本集团融资租赁提供担保(2010年12月31日：无)。



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 长期应付款(续)

(c) 长期应付款到期日分析如下：

|      | 2011 年<br>12 月 31 日  | 2010 年<br>12 月 31 日  |
|------|----------------------|----------------------|
| 一到二年 | 3,081,136,005        | 2,739,205,022        |
| 二到五年 | 1,514,946,762        | 1,454,060,132        |
| 五年以上 | 707,193,304          | 1,398,907,320        |
| 合计   | <u>5,303,276,071</u> | <u>5,592,172,474</u> |

(33) 专项应付款

| 项目       | 2010 年             |                   |                     | 2011 年             |
|----------|--------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
|          | 12 月 31 日          | 本年增加额             | 本年减少额               | 12 月 31 日          |
| 行业规范专项拨款 | 35,937,947         | 25,748,187        | (14,107,328)        | 47,578,806         |
| 试验课题专项拨款 | 30,733,991         | 4,551,380         | (11,011,345)        | 24,274,026         |
| 拆迁补偿款    | 19,833,534         | 12,919,791        | (15,131,334)        | 17,621,991         |
| 其他       | 50,814,553         | 49,354,121        | (42,365,553)        | 57,803,121         |
| 合计       | <u>137,320,025</u> | <u>92,573,479</u> | <u>(82,615,560)</u> | <u>147,277,944</u> |

(34) 预计负债

|         | 2010 年             |                    |                      | 2011 年             |
|---------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|         | 12 月 31 日          | 本年增加额              | 本年减少额                | 12 月 31 日          |
| 预提售后服务费 | 186,510,199        | 106,579,152        | (159,449,380)        | 133,639,971        |
| 未决诉讼    | 91,574,015         | 34,253,183         | (2,127,553)          | 123,699,645        |
| 对外提供担保  | 40,000,000         | -                  | (40,000,000)         | -                  |
| 其他      | 19,882,729         | 3,614,596          | (6,795,642)          | 16,701,683         |
| 合计      | <u>337,966,943</u> | <u>144,446,931</u> | <u>(208,372,575)</u> | <u>274,041,299</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 其他非流动负债

|             | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增加               | 本年减少                | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|-------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 递延收益(a)     | 264,617,939         | 85,834,862         | (29,989,324)        | 320,463,477         |
| 与租赁费用相关的预收款 | -                   | 90,870,000         | -                   | 90,870,000          |
| 特许经营权相关的预收款 | 60,900,000          | -                  | (4,980,000)         | 55,920,000          |
| 合计          | <u>325,517,939</u>  | <u>176,704,862</u> | <u>(34,969,324)</u> | <u>467,253,477</u>  |

(a) 递延收益

|                   | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>与资产相关的政府补助</b> |                     |                     |
| 拆迁补偿款             | 129,348,369         | 129,348,369         |
| 特许经营权项目交通专项补助     | 71,890,000          | -                   |
| 世博会搬迁土地补偿款        | 44,916,667          | 45,916,667          |
| 企业建设补贴款           | 10,276,201          | 10,918,464          |
| 其他与资产相关的政府补助      | 9,000,000           | 9,000,000           |
| 第八批国债项目补偿款        | 7,172,465           | 8,250,000           |
| <b>与收益相关的政府补助</b> |                     |                     |
| 科研经费补助            | 31,024,117          | 39,007,750          |
| 其他与收益相关的政府补助      | 16,835,658          | 22,176,689          |
| 合计                | <u>320,463,477</u>  | <u>264,617,939</u>  |

(36) 股本

本公司股份每股面值为人民币 1 元，于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本公司的股份结构如下：

|          | 2010 年 12 月 31 日      |             | 本年<br>增加 | 本年<br>减少 | 2011 年 12 月 31 日      |             |
|----------|-----------------------|-------------|----------|----------|-----------------------|-------------|
|          | 金额                    | 所占<br>比例    |          |          | 金额                    | 所占<br>比例    |
| 尚未流通股    |                       |             |          |          |                       |             |
| 国有法人持股   | 10,397,500,000        | 70%         | -        | -        | 10,397,500,000        | 70%         |
| 流通股      |                       |             |          |          |                       |             |
| 境外上市的外资股 | 4,427,500,000         | 30%         | -        | -        | 4,427,500,000         | 30%         |
| 股份总额     | <u>14,825,000,000</u> | <u>100%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>14,825,000,000</u> | <u>100%</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 资本公积

|                        | 2010年<br>12月31日 | 本年增加额       | 本年减少额           | 2011年<br>12月31日 |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|
| 股本溢价                   |                 |             |                 |                 |
| -股本溢价(注)               | 17,497,209,698  | 45,930,000  | -               | 17,543,139,698  |
| -出售子公司部分股权             | 176,128,455     | -           | -               | 176,128,455     |
| -向子公司注资而形成的与少数股东的交易    | (860,906,393)   | -           | -               | (860,906,393)   |
| -购买子公司少数股东股权           | 3,984,508       | 5,055,553   | (2,082,111)     | 6,957,950       |
| 其他资本公积                 |                 |             |                 |                 |
| -原制度资本公积转入             | 294,118,676     | -           | -               | 294,118,676     |
| -权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 23,065,795      | -           | (12,139)        | 23,053,656      |
| -可供出售金融资产公允价值变动        | 10,593,132,630  | -           | (2,518,357,538) | 8,074,775,092   |
| -与计入股东权益项目相关的所得税影响     | (2,476,359,623) | 330,241,955 | -               | (2,146,117,668) |
| -股份支付                  | (200,364)       | -           | (283,294)       | (483,658)       |
| -其他                    | 27,944,993      | 658,274     | (706,434)       | 27,896,833      |
| 合计                     | 25,278,118,375  | 381,885,782 | (2,521,441,516) | 23,138,562,641  |

注：股本溢价为中交集团根据财政部相关通知以现金形式投入本公司的中央企业重大技术创新及产业化资金，作为中交集团独享的国有资本金。

|                        | 2009年<br>12月31日 | 本年增加额         | 本年减少额           | 2010年<br>12月31日 |
|------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 股本溢价                   |                 |               |                 |                 |
| -股本溢价                  | 17,497,209,698  | -             | -               | 17,497,209,698  |
| -出售子公司部分股权             | 176,128,455     | -             | -               | 176,128,455     |
| -向子公司注资而形成的与少数股东的交易    | (860,906,393)   | -             | -               | (860,906,393)   |
| -购买子公司少数股东股权           | 1,111,133       | 4,077,908     | (1,204,533)     | 3,984,508       |
| 其他资本公积                 |                 |               |                 |                 |
| -原制度资本公积转入             | 294,118,676     | -             | -               | 294,118,676     |
| -权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 6,933,284       | 16,132,511    | -               | 23,065,795      |
| -可供出售金融资产公允价值变动        | 14,442,447,977  | -             | (3,849,315,347) | 10,593,132,630  |
| -与计入股东权益项目相关的所得税影响     | (3,738,660,128) | 1,262,300,505 | -               | (2,476,359,623) |
| -股份支付                  | -               | -             | (200,364)       | (200,364)       |
| -其他                    | 27,238,559      | 706,434       | -               | 27,944,993      |
| 合计                     | 27,845,621,261  | 1,283,217,358 | (3,850,720,244) | 25,278,118,375  |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 专项储备

|       | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加额         | 本年减少额           | 2011 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|---------------|-----------------|------------------|
| 安全生产费 | 741,375,735      | 2,090,608,370 | (1,906,487,371) | 925,496,734      |
|       | 2009 年 12 月 31 日 | 本年增加额         | 本年减少额           | 2010 年 12 月 31 日 |
| 安全生产费 | 557,246,695      | 2,146,647,773 | (1,962,518,733) | 741,375,735      |

(39) 盈余公积

|         | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加额       | 本年减少额       | 2011 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 757,840,600      | 425,633,188 | -           | 1,183,473,788    |
|         | 2009 年 12 月 31 日 | 本年增加额       | 本年减少额       | 2010 年 12 月 31 日 |
| 法定盈余公积金 | 494,697,212      | 268,716,509 | (5,573,121) | 757,840,600      |

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。经董事会决议，本公司 2011 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 425,633,188 元(2010 年：按净利润的 10%提取，计 268,716,509 元)。

(40) 未分配利润/利润分配

| 项目               | 2011 年度         |         | 2010 年度         |         |
|------------------|-----------------|---------|-----------------|---------|
|                  | 金额              | 提取或分配比例 | 金额              | 提取或分配比例 |
| 年初未分配利润          | 22,361,097,328  | -       | 14,937,826,836  | -       |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 11,601,330,895  | -       | 9,437,066,226   | -       |
| 减：提取法定盈余公积       | (425,633,188)   | 10%     | (268,716,509)   | 10%     |
| 普通股股利            | (2,372,000,000) | -       | (1,719,700,000) | -       |
| 其他减少             | (7,721,385)     | -       | (25,379,225)    | -       |
| 年末未分配利润          | 31,157,073,650  | -       | 22,361,097,328  | -       |

于 2011 年 12 月 31 日，未分配利润中包含子公司提取的归属于母公司股东的法定盈余公积金余额 5,761,380,555 元(2010 年 12 月 31 日：4,290,186,620 元)，其中子公司本年度计提的归属于母公司股东的法定盈余公积金 1,471,193,935 元(2010 年：1,214,151,489 元)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 未分配利润/利润分配(续)

于 2011 年 3 月 25 日，本公司特别股东大会批准以 2010 年 12 月 31 日的股本为基数向全体股东派发每股现金股利人民币 0.16 元的利润分配方案，共计 2,372,000,000 元自未分配利润转出。于 2011 年 12 月 31 日，该现金股利已支付完毕。

根据 2012 年 3 月 26 日董事会决议，董事会提议本公司向 A 股发行完成后(附注十二)的全体股东派发现金股利，即以已发行总股本 16,174,735,425 股为基数，每股人民币 0.1794 元，拟派发现金股利共计 2,902,000,000 元，上述提议尚待股东大会批准。

(41) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

|                  | 2011 年<br>12 月 31 日   | 2010 年<br>12 月 31 日   |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 上海振华重工(集团)股份有限公司 | 8,201,509,369         | 8,264,694,862         |
| 路桥集团国际建设股份有限公司   | 834,094,603           | 748,183,654           |
| 振华物流集团有限公司       | 465,750,479           | 459,684,650           |
| 其他               | 1,304,111,375         | 1,547,654,543         |
| 合计               | <u>10,805,465,826</u> | <u>11,020,217,709</u> |

(42) 营业收入和营业成本

|        | 2011 年度                  | 2010 年度                  |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 293,713,540,232          | 271,901,711,958          |
| 其他业务收入 | 1,656,945,866            | 1,669,786,839            |
| 合计     | <u>295,370,486,098</u>   | <u>273,571,498,797</u>   |
|        | 2011 年度                  | 2010 年度                  |
| 主营业务成本 | (257,514,206,287)        | (240,966,391,263)        |
| 其他业务成本 | (1,014,334,745)          | (1,330,193,057)          |
| 合计     | <u>(258,528,541,032)</u> | <u>(242,296,584,320)</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按业务类型分析如下：

主营业务收入：

|        | 2011 年度                | 2010 年度                |
|--------|------------------------|------------------------|
| 基建业务   | 226,539,863,229        | 212,198,036,132        |
| 设计业务   | 15,005,985,409         | 11,262,555,906         |
| 疏浚业务   | 32,316,362,997         | 28,106,839,522         |
| 装备制造业务 | 20,136,436,640         | 17,173,866,061         |
| 其他     | 6,661,228,750          | 7,326,138,477          |
| 抵销     | (6,946,336,793)        | (4,165,724,140)        |
| 合计     | <u>293,713,540,232</u> | <u>271,901,711,958</u> |

主营业务成本：

|        | 2011 年度                  | 2010 年度                  |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 基建业务   | (201,596,206,899)        | (190,993,575,386)        |
| 设计业务   | (10,925,672,326)         | (7,739,914,496)          |
| 疏浚业务   | (26,809,438,368)         | (23,105,839,954)         |
| 装备制造业务 | (18,914,109,939)         | (16,598,046,609)         |
| 其他     | (5,983,833,777)          | (6,645,414,471)          |
| 抵销     | 6,715,055,022            | 4,116,399,653            |
| 合计     | <u>(257,514,206,287)</u> | <u>(240,966,391,263)</u> |

按地区分析如下：

主营业务收入：

|           | 2011 年度                | 2010 年度                |
|-----------|------------------------|------------------------|
| 中国(除港澳地区) | 261,745,950,512        | 244,823,726,912        |
| 其他国家和地区   | 31,967,589,720         | 27,077,985,046         |
| 合计        | <u>293,713,540,232</u> | <u>271,901,711,958</u> |

主营业务成本：

|           | 2011 年度                  | 2010 年度                  |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 中国(除港澳地区) | (229,549,155,614)        | (216,927,302,156)        |
| 其他国家和地区   | (27,965,050,673)         | (24,039,089,107)         |
| 合计        | <u>(257,514,206,287)</u> | <u>(240,966,391,263)</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

|       | 2011 年度       |                 | 2010 年度       |                 |
|-------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|       | 其他业务收入        | 其他业务成本          | 其他业务收入        | 其他业务成本          |
| 副产品销售 | 367,090,586   | (327,521,093)   | 377,388,194   | (343,488,166)   |
| 资产出租  | 305,296,588   | (197,616,777)   | 334,065,847   | (262,309,900)   |
| 材料销售  | 278,220,484   | (246,824,899)   | 476,192,106   | (437,747,955)   |
| 咨询服务  | 163,064,053   | (68,124,190)    | 179,095,598   | (109,974,971)   |
| 物业管理  | 17,396,286    | (13,235,693)    | 15,026,825    | (12,202,930)    |
| 其他    | 525,877,869   | (161,012,093)   | 288,018,269   | (164,469,135)   |
| 合计    | 1,656,945,866 | (1,014,334,745) | 1,669,786,839 | (1,330,193,057) |

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

2011 年度，本集团前五名客户营业收入的总额为 18,415,535,203 元(2010 年：17,947,095,454 元)，占本集团全部营业收入的 6.23%(2010 年：6.56%)，具体情况如下：

|       | 营业收入           | 占本集团全部营业收入的比例(%) |
|-------|----------------|------------------|
| 第一名公司 | 5,497,829,283  | 1.86%            |
| 第二名公司 | 4,033,409,278  | 1.37%            |
| 第三名公司 | 3,156,208,489  | 1.07%            |
| 第四名公司 | 2,956,721,262  | 1.00%            |
| 第五名公司 | 2,771,366,891  | 0.93%            |
| 合计    | 18,415,535,203 | 6.23%            |

(d) 建造合同

| 合同项目   | 截至 2011 年 12 月 31 日总金额 |                 |                | 已办理结算的价款金额        |
|--------|------------------------|-----------------|----------------|-------------------|
|        | 累计已发生成本                | 累计已确认毛利         |                |                   |
| 固定造价合同 | 1,392,241,038,683      | 789,999,439,341 | 64,570,698,851 | (814,517,193,118) |

2011 年度，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 292,505,366 元(2010 年：计提 550,593,544 元)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业收入和营业成本(续)

(d) 建造合同(续)

建造合同本年度确认收入金额最大的前 10 名：

| 合同项目    | 本年确认的合同收入             |
|---------|-----------------------|
| 第一名建造合同 | 2,956,721,262         |
| 第二名建造合同 | 2,788,618,027         |
| 第三名建造合同 | 2,419,257,339         |
| 第四名建造合同 | 2,415,751,063         |
| 第五名建造合同 | 1,751,774,421         |
| 第六名建造合同 | 1,641,188,437         |
| 第七名建造合同 | 1,537,595,731         |
| 第八名建造合同 | 1,414,157,260         |
| 第九名建造合同 | 1,310,570,595         |
| 第十名建造合同 | 1,277,873,605         |
| 合计      | <u>19,513,507,740</u> |

(43) 营业税金及附加

|         | 计缴标准                 | 2011 年度              | 2010 年度              |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 营业税     | 应税收入的 3%或 5%         | 7,210,329,404        | 6,623,013,581        |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额的 1%或 5%或 7% | 439,044,927          | 362,629,983          |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额的 3%         | 303,148,290          | 246,923,036          |
| 其他      |                      | 301,305,357          | 146,838,089          |
| 合计      |                      | <u>8,253,827,978</u> | <u>7,379,404,689</u> |

(44) 销售费用

|         | 2011 年度            | 2010 年度            |
|---------|--------------------|--------------------|
| 人员费用    | 213,213,879        | 224,271,547        |
| 业务费     | 85,432,893         | 79,223,063         |
| 差旅交通费   | 63,250,074         | 58,388,713         |
| 资产折旧与摊销 | 40,902,034         | 46,556,963         |
| 运输费     | 29,019,401         | 25,228,964         |
| 其他      | 192,653,898        | 136,123,535        |
| 合计      | <u>624,472,179</u> | <u>569,792,785</u> |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 管理费用

|         | 2011 年度               | 2010 年度               |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 人员费用    | 5,679,787,168         | 4,858,306,486         |
| 研究与开发费  | 2,309,562,033         | 1,573,319,612         |
| 资产折旧与摊销 | 915,387,517           | 915,759,836           |
| 办公费     | 649,926,493           | 527,539,847           |
| 差旅交通费   | 665,105,675           | 578,463,846           |
| 业务招待费   | 644,828,914           | 547,279,852           |
| 税金      | 209,200,923           | 196,758,011           |
| 招投标费    | 174,100,509           | 165,785,042           |
| 咨询费     | 92,393,064            | 83,669,712            |
| 专业机构服务费 | 85,630,063            | 99,290,074            |
| 其他      | 1,053,023,956         | 754,925,439           |
| 合计      | <u>12,478,946,315</u> | <u>10,301,097,757</u> |

(46) 财务费用-净额

|         | 2011 年度                | 2010 年度              |
|---------|------------------------|----------------------|
| 利息支出    | 4,494,512,392          | 2,970,046,435        |
| 减：资本化利息 | <u>(1,379,185,425)</u> | <u>(853,289,853)</u> |
| 小计      | 3,115,326,967          | 2,116,756,582        |
| 减：利息收入  | (1,063,205,175)        | (708,473,890)        |
| 汇兑收益    | (463,617,257)          | (276,224,550)        |
| 折现息     | 481,976,750            | 540,374,921          |
| 其他      | 629,788,553            | 465,501,465          |
| 合计      | <u>2,700,269,838</u>   | <u>2,137,934,528</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。2011 年度，借款费用资本化的金额为 1,379,185,425 元(2010 年：853,289,853 元)，其中 678,944,332 元计入存货(2010 年：341,552,216 元)，331,958,588 元计入在建工程(附注五(15))(2010 年：196,101,713 元)，其余 368,282,505 元计入无形资产(2010 年：315,635,924 元)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 资产减值损失

|            | 2011 年度            | 2010 年度            |
|------------|--------------------|--------------------|
| 坏账损失/(转回)  | 427,494,074        | (206,129,530)      |
| 存货跌价损失     | 310,702,474        | 629,090,363        |
| 投资性房地产减值损失 | 579,498            | -                  |
| 长期股权投资减值损失 | -                  | 3,000,000          |
| 合计         | <u>738,776,046</u> | <u>425,960,833</u> |

(48) 公允价值变动收益

|                      | 2011 年度           | 2010 年度           |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产 | (17,263,892)      | (10,041,536)      |
| 衍生金融工具               | <u>26,941,617</u> | <u>18,447,874</u> |
| 合计                   | <u>9,677,725</u>  | <u>8,406,338</u>  |

(49) 投资收益

|                                  | 2011 年度            | 2010 年度              |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益(a)(附注五(12)(c))    | 32,753,414         | 63,934,410           |
| 权益法核算的长期股权投资收益(b)(附注五(12)(a)(b)) | 172,825,860        | 99,019,401           |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益             | 270,304,351        | 254,855,123          |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 | 66,822,866         | 26,430,761           |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 31,236,845         | 381,872,111          |
| 长期股权投资转让收益                       | 379,753,721        | 90,534,999           |
| 长期股权投资被稀释产生的收益                   | -                  | 102,036,624          |
| 其他投资损益                           | <u>15,822,398</u>  | <u>1,277,978</u>     |
| 合计                               | <u>969,519,455</u> | <u>1,019,961,407</u> |

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

- (a) 2011 年度，本集团成本法核算的长期股权投资前五大投资收益合计为 30,433,287 元 (2010 年度：61,927,307 元)，占利润总额的比例不足 1%。
- (b) 2011 年度，本集团权益法核算的长期股权投资前五大投资收益合计为 112,937,193 元 (2010 年度：82,435,135 元)，占利润总额的比例不足 1%。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

|                   | 2011 年度              | 2010 年度            | 计入 2011 年度<br>非经常性损益金额 |
|-------------------|----------------------|--------------------|------------------------|
| 非流动资产处置利得         | 578,698,961          | 274,124,108        | 578,698,961            |
| 其中：投资性房地产处置利得     | 5,520,400            | -                  | 5,520,400              |
| 固定资产处置利得          | 367,261,013          | 221,461,107        | 367,261,013            |
| 无形资产处置利得          | 204,396,290          | 49,897,203         | 204,396,290            |
| 债务重组利得(附注五 21(b)) | 929,820,158          | 4,257,530          | 929,820,158            |
| 政府补助(i)           | 245,774,666          | 169,829,553        | 245,774,666            |
| 其他                | 137,992,060          | 153,487,751        | 137,992,060            |
| 合计                | <u>1,892,285,845</u> | <u>601,698,942</u> | <u>1,892,285,845</u>   |

(i) 政府补助

|                           | 2011 年度            | 2010 年度            | 注释 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|----|
| 财政部 2011 年重大技术创新及产业化资金    | 35,550,000         | -                  | 1) |
| 常熟经济开发区基础设施补偿款            | 20,000,000         | -                  | 2) |
| 大型自升式钻井平台关键技术研究创新奖金       | 11,590,000         | -                  | 3) |
| 低姿势(LP)集装箱起重机研发与产业化项目补助资金 | 10,000,000         | -                  | 4) |
| 黄浦区重点企业产业扶持资金             | -                  | 17,226,000         | 5) |
| 政府扶持基金                    | 47,604,913         | 11,670,457         | 6) |
| 其他科研经费补助                  | 53,190,364         | 36,413,203         |    |
| 税收返还                      | 36,901,198         | 56,212,210         | 7) |
| 其他                        | 30,938,191         | 48,307,683         |    |
| 合计                        | <u>245,774,666</u> | <u>169,829,553</u> |    |

注 1) 该项政府补助为本公司之子公司中交第二航务工程局有限公司所有项目“大跨桥梁深水基础施工装备及关键技术研究”、“高速铁路桥梁施工专用设备及核心技术研究”、“短线法预制拼装桥梁施工专用设备及控制软件开发”项目获财政部中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金。该项目由国家财政部予以批复。

注 2) 该项政府补助为本公司之子公司中交天津航道局有限公司因在常熟经济开发区设立厂房而获得的当地政府基础设施奖励款。该项目由江苏省常熟市经济开发区高新技术产业园管理委员会签署的投资补充协议予以批复。

注 3) 该项政府补助为本公司之子公司振华重工所有的“大型自升式钻井平台关键技术研究创新”项目获得的财政部重大技术创新及产业化资金资助。该项目由国家科学技术部予以认定和批复。

注 4) 该项政府补助为本公司之子公司振华重工所有的“低姿势(LP)集装箱起重机研发与产业化”项目获得的财政部技术成果转化项目补助资金。该项目由国家工业和信息化部予以认定和批复。

注 5) 该项政府补助为黄浦区财政局授予本公司之子公司中交上海航道局有限公司的重点企业扶持资金，该扶持资金由黄浦区现代服务业发展办公室文件予以批复。

注 6) 该项政府补助为专利权资助、产品补助等扶持性资金。

注 7) 该项政府补助为本集团收到的政府采取先征后返(退)、即征即退等办法返还营业税、增值税等税款。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 营业外收入及营业外支出(续)

(b) 营业外支出

|             | 2011 年度           | 2010 年度            | 计入 2011 年度<br>非经常性损益金额 |
|-------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| 非流动资产处置损失   | 36,361,633        | 65,249,872         | 36,361,633             |
| 其中：固定资产处置损失 | 36,290,586        | 62,715,824         | 36,290,586             |
| 无形资产处置损失    | 2,143             | 2,312,659          | 2,143                  |
| 罚款及赔偿金      | 10,343,184        | 6,952,436          | 10,343,184             |
| 对外捐赠        | 10,066,722        | 16,338,218         | 10,066,722             |
| 其他          | 33,586,296        | 96,955,225         | 33,586,296             |
| 合计          | <u>90,357,835</u> | <u>185,495,751</u> | <u>90,357,835</u>      |

(51) 所得税费用

|                  | 2011 年度              | 2010 年度              |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 3,190,527,329        | 2,685,578,936        |
| 递延所得税            | <u>(157,907,843)</u> | <u>(231,171,022)</u> |
| 合计               | <u>3,032,619,486</u> | <u>2,454,407,914</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：

|                          | 2011 年度               | 2010 年度               |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 利润总额                     | <u>14,826,777,900</u> | <u>11,905,294,821</u> |
| 按适用税率计算的所得税              | 3,706,694,475         | 2,976,323,705         |
| 非应纳税收入                   | (354,603,282)         | (289,207,215)         |
| 研发支出加计扣除                 | (214,646,105)         | (119,962,565)         |
| 不得扣除的成本、费用和损失            | 178,783,227           | 92,625,766            |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣<br>亏损 | (17,083,281)          | (5,091,957)           |
| 当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损       | 252,890,872           | 266,776,333           |
| 实际税率与适用税率的差异             | <u>(519,416,420)</u>  | <u>(467,056,153)</u>  |
| 所得税费用                    | <u>3,032,619,486</u>  | <u>2,454,407,914</u>  |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(52) 每股收益

基本每股收益

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

|                   | 2011 年度        | 2010 年度        |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 11,601,330,895 | 9,437,066,226  |
| 本公司发行在外普通股的股数     | 14,825,000,000 | 14,825,000,000 |
| 基本每股收益            | <u>0.78</u>    | <u>0.64</u>    |
| 其中：               |                |                |
| — 持续经营基本每股收益：     | 0.78           | 0.64           |
| — 终止经营基本每股收益：     | -              | -              |

本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相等。

(53) 其他综合收益

|                             | 2011 年度                | 2010 年度                |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| 可供出售金融资产产生的损失金额             | (2,534,513,872)        | (3,306,959,107)        |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响          | 337,350,931            | 1,248,095,680          |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额         | <u>(31,236,845)</u>    | <u>(447,551,799)</u>   |
| 小计                          | <u>(2,228,399,786)</u> | <u>(2,506,415,226)</u> |
| 外币财务报表折算差额                  | (56,131,101)           | (28,953,671)           |
| 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | <u>(10,578,703)</u>    | <u>5,901,595</u>       |
| 合计                          | <u>(2,295,109,590)</u> | <u>(2,529,467,302)</u> |

其他综合收益为本集团未在损益中确认的各项利得和损失。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(54) 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

|        | 2011 年度              | 2010 年度              |
|--------|----------------------|----------------------|
| 保证金及押金 | 960,502,505          | 1,555,291,662        |
| 政府补助   | 245,774,666          | 169,829,553          |
| 预收租金   | 90,870,000           | -                    |
| 其他收入   | 166,550,036          | 223,642,851          |
| 合计     | <u>1,463,697,207</u> | <u>1,948,764,066</u> |

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

|             | 2011 年度               | 2010 年度              |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 研究开发支出      | 2,314,111,783         | 1,574,810,539        |
| 保证金及押金      | 1,693,303,867         | 2,481,631,766        |
| 业务招待费       | 730,261,807           | 626,502,915          |
| 差旅交通费       | 728,355,749           | 636,852,559          |
| 办公费         | 679,512,291           | 550,556,367          |
| 维修及租赁费      | 530,086,303           | 606,994,486          |
| 手续费         | 334,981,968           | 442,444,881          |
| 招投标费        | 193,993,243           | 181,683,839          |
| 专业机构服务费及咨询费 | 178,023,127           | 182,959,786          |
| 会议费         | 132,246,663           | 115,324,000          |
| 其他支出        | 3,726,800,305         | 1,053,536,541        |
| 合计          | <u>11,241,677,106</u> | <u>8,453,297,679</u> |

(c) 支付的其他与筹资活动有关的现金

|          | 2011 年度            | 2010 年度            |
|----------|--------------------|--------------------|
| 融资租赁租金支出 | <u>821,020,440</u> | <u>561,297,598</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(55) 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

|                           | 2011年度                  | 2010年度                  |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 净利润                       | 11,794,158,414          | 9,450,886,907           |
| 加：资产减值损失                  | 738,776,046             | 425,960,833             |
| 固定资产折旧                    | 5,993,779,944           | 5,397,113,170           |
| 投资性房地产折旧和摊销               | 34,671,179              | 32,736,933              |
| 无形资产摊销                    | 380,407,118             | 256,014,488             |
| 长期待摊费用摊销                  | 79,354,836              | 48,971,323              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益     | (542,337,328)           | (208,874,236)           |
| 公允价值变动收益                  | (9,677,725)             | (8,406,338)             |
| 财务费用                      | 2,360,184,110           | 1,617,945,994           |
| 投资收益                      | (898,297,332)           | (998,506,520)           |
| 债务重组利得                    | (929,820,158)           | (4,257,530)             |
| 递延所得税资产的增加                | (500,560,878)           | (369,799,777)           |
| 递延所得税负债的增加                | 342,659,284             | 73,842,827              |
| 存货的增加                     | (13,510,580,450)        | (4,642,267,351)         |
| 经营性应收项目的增加                | (20,494,077,047)        | (24,840,413,296)        |
| 经营性应付项目的增加                | 16,873,512,629          | 29,252,542,465          |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <u>1,712,152,642</u>    | <u>15,483,489,892</u>   |
| <br>(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | <br><u>-</u>            | <br><u>-</u>            |
| <br>(c) 现金及现金等价物净变动情况     |                         |                         |
| 现金及现金等价物的年末余额             | 45,121,388,921          | 38,826,283,418          |
| 减：现金及现金等价物的年初余额           | <u>(38,826,283,418)</u> | <u>(33,817,124,677)</u> |
| 现金及现金等价物净增加额              | <u>6,295,105,503</u>    | <u>5,009,158,741</u>    |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表补充资料(续)

(d) 现金及现金等价物

|              | 2011 年度               | 2010 年度               |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金(附注五(1)) | 46,043,427,699        | 39,545,096,373        |
| 其中：库存现金      | 166,408,272           | 169,820,829           |
| 银行存款         | 43,731,458,982        | 37,923,730,222        |
| 其他货币资金       | 2,145,560,445         | 1,451,545,322         |
| 减：受到限制的货币资金  | (922,038,778)         | (718,812,955)         |
| 现金及现金等价物余额   | <u>45,121,388,921</u> | <u>38,826,283,418</u> |

(56) 所有权受到限制的资产

|               | 2010 年 12 月 31 日     | 本年增加额                | 本年减少额                | 2011 年 12 月 31 日      |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 用于担保的资产：      |                      |                      |                      |                       |
| 应收票据(附注五(3))  | 45,708,000           | 195,574,335          | -                    | 241,282,335           |
| 应收账款(附注五(6))  | 759,754,194          | 5,089,359,702        | -                    | 5,849,113,896         |
| 固定资产(附注五(14)) | 1,688,513,385        | 9,686,146            | (137,475,035)        | 1,560,724,496         |
| 无形资产(附注五(16)) | 5,416,148,310        | 3,483,523,696        | -                    | 8,899,672,006         |
| 小计            | <u>7,910,123,889</u> | <u>8,778,143,879</u> | <u>(137,475,035)</u> | <u>16,550,792,733</u> |
| 受到限制的货币资金：    |                      |                      |                      |                       |
| 受到限制的银行存款     | 553,197,191          | 170,742,369          | -                    | 723,939,560           |
| 受到限制的其他货币资金   | 165,615,764          | 32,483,454           | -                    | 198,099,218           |
| 小计            | <u>718,812,955</u>   | <u>203,225,823</u>   | <u>-</u>             | <u>922,038,778</u>    |
| 合计            | <u>8,628,936,844</u> | <u>8,981,369,702</u> | <u>(137,475,035)</u> | <u>17,472,831,511</u> |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息

分部间转移价格参照市场价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(1) 2011 年度及 2011 年 12 月 31 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                   | 227,706,353,459 | 15,037,690,264 | 32,471,128,361  | 20,421,488,696  | 6,680,162,111 | -              | (6,946,336,793) | 295,370,486,098 |
| 其中：对外交易收入              | 225,356,250,331 | 14,124,876,087 | 30,934,007,023  | 18,283,386,481  | 6,671,966,176 | -              | -               | 295,370,486,098 |
| 分部间交易收入                | 2,350,103,128   | 912,814,177    | 1,537,121,338   | 2,138,102,215   | 8,195,935     | -              | (6,946,336,793) | -               |
| 利息收入                   | 1,014,802,823   | 74,321,563     | 51,314,881      | 14,542,911      | 10,099,533    | 664,514,596    | (766,391,132)   | 1,063,205,175   |
| 利息费用                   | (2,162,915,707) | (29,956,247)   | (225,926,906)   | (502,500,042)   | (34,766,755)  | (925,652,442)  | 766,391,132     | (3,115,326,967) |
| 对联营和合营企业的投资<br>收益/(损失) | 69,828,013      | 1,963,674      | 47,133,522      | (1,931,191)     | 10,097,587    | 45,734,255     | -               | 172,825,860     |
| 资产减值损失(拨备)/转回          | (398,516,327)   | (74,739,195)   | 7,803,163       | (272,638,061)   | (685,626)     | -              | -               | (738,776,046)   |
| 折旧和摊销费用                | (3,625,590,245) | (185,146,632)  | (1,240,782,795) | (1,374,597,752) | (62,095,653)  | -              | -               | (6,488,213,077) |
| 利润/(亏损)总额              | 10,073,072,121  | 1,947,407,006  | 3,221,891,820   | (347,884,327)   | 140,969,224   | (7,652,661)    | (201,025,283)   | 14,826,777,900  |
| 所得税费用                  | (1,795,535,952) | (335,519,951)  | (810,963,739)   | (43,928,181)    | (45,703,216)  | (51,231,377)   | 50,262,930      | (3,032,619,486) |
| 净利润/(亏损)               | 8,277,536,169   | 1,611,887,055  | 2,410,928,081   | (391,812,508)   | 95,266,008    | (58,884,038)   | (150,762,353)   | 11,794,158,414  |
| 资产总额                   | 222,352,740,590 | 13,469,602,933 | 41,735,312,313  | 46,301,242,140  | 3,589,984,740 | 37,879,019,953 | (5,759,980,590) | 359,567,922,079 |
| 负债总额                   | 141,033,589,145 | 6,047,627,900  | 20,944,697,689  | 14,988,773,027  | 1,529,681,385 | 98,568,953,130 | (5,581,084,501) | 277,532,237,775 |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(1) 2011 年度及 2011 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)/收入 | (398,516,327)  | (74,739,195) | 7,803,163     | (272,638,061) | (685,626)   | -             | -     | (738,776,046)  |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资    | 1,014,873,125  | 29,080,799   | 459,790,052   | 139,634,005   | 327,246,322 | 2,130,658,320 | -     | 4,101,282,623  |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额  | 13,966,659,037 | 292,520,387  | 2,831,986,682 | 895,796,789   | 30,676,157  | -             | -     | 18,017,639,052 |

(2) 2010 年度及 2010 年 12 月 31 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:              | 213,278,562,332 | 11,292,027,245 | 28,213,408,961  | 17,612,287,279  | 7,340,937,120 | -             | (4,165,724,140) | 273,571,498,797 |
| 其中: 对外交易收入         | 212,384,082,207 | 11,092,987,663 | 25,655,175,211  | 17,535,973,040  | 6,903,280,676 | -             | -               | 273,571,498,797 |
| 分部间交易收入            | 894,480,125     | 199,039,582    | 2,558,233,750   | 76,314,239      | 437,656,444   | -             | (4,165,724,140) | -               |
| 利息收入               | 679,719,759     | 37,956,121     | 35,148,750      | 10,453,120      | 7,732,348     | 474,100,873   | (536,637,081)   | 708,473,890     |
| 利息费用               | (1,235,541,036) | (8,333,306)    | (165,712,190)   | (364,505,983)   | (22,961,052)  | (856,340,096) | 536,637,081     | (2,116,756,582) |
| 对联营和合营企业的投资收益/(损失) | 12,260,352      | 8,152,237      | 50,760,824      | (1,491,061)     | 17,554,974    | 11,782,075    | -               | 99,019,401      |
| 资产减值损失转回/(拨备)      | 83,710,292      | (62,317,575)   | (200,549,594)   | (248,707,663)   | 1,903,707     | -             | -               | (425,960,833)   |
| 折旧和摊销费用            | (3,049,385,312) | (170,128,117)  | (1,113,153,164) | (1,342,422,870) | (59,746,451)  | -             | -               | (5,734,835,914) |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(2) 2010 年度及 2010 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              |
|----------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 利润/(亏损)总额            | 8,472,115,568   | 1,726,543,911  | 2,946,759,429  | (1,007,000,429) | 212,056,691   | (445,180,349)  | -               | 11,905,294,821  |
| 所得税                  | (1,509,771,424) | (300,887,036)  | (742,317,366)  | 120,289,577     | (45,467,724)  | 23,746,059     | -               | (2,454,407,914) |
| 净利润/(亏损)             | 6,962,344,144   | 1,425,656,875  | 2,204,442,063  | (886,710,852)   | 166,588,967   | (421,434,290)  | -               | 9,450,886,907   |
| 资产总额                 | 182,537,745,807 | 10,137,570,617 | 34,950,974,169 | 46,761,311,288  | 3,586,183,355 | 36,929,987,732 | (3,836,729,897) | 311,067,043,071 |
| 负债总额                 | 126,470,753,053 | 4,124,988,832  | 18,267,549,903 | 9,479,520,145   | 1,734,053,732 | 79,805,233,327 | (3,836,729,897) | 236,045,369,095 |
|                      | 基建业务            | 设计业务           | 疏浚业务           | 装备制造业务          | 其他            | 未分配的金额         | 分部间抵销           | 合计              |
| 折旧和摊销费用以外的非现金收入/(费用) | 265,610,213     | (61,838,199)   | (199,894,349)  | (222,540,789)   | 2,455,174     | -              | -               | (216,207,950)   |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资    | 706,342,237     | 31,423,622     | 408,021,254    | 28,508,939      | 436,091,864   | 2,084,936,203  | -               | 3,695,324,119   |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额  | 11,681,797,988  | 249,980,886    | 3,051,607,017  | 2,215,467,516   | 48,727,266    | -              | -               | 17,247,580,673  |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(3) 2011 年度本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额列示如下：

| 对外交易收入    | 2011 年度                | 2010 年度                |
|-----------|------------------------|------------------------|
| 中国(除港澳地区) | 263,219,281,718        | 246,304,743,104        |
| 其他国家和地区   | 32,151,204,380         | 27,266,755,693         |
| 合计        | <u>295,370,486,098</u> | <u>273,571,498,797</u> |
| 非流动资产总额   | 2011 年度                | 2010 年度                |
| 中国(除港澳地区) | 111,867,577,978        | 95,167,106,365         |
| 其他国家和地区   | 4,912,047,631          | 3,920,203,984          |
| 合计        | <u>116,779,625,609</u> | <u>99,087,310,349</u>  |

七 租赁

(1) 融资租入固定资产

本集团通过融资租赁租入固定资产(附注五 14(a))，未来应支付租金汇总如下：

|      | 2011 年 12 月 31 日     | 2010 年 12 月 31 日     |
|------|----------------------|----------------------|
| 一年以内 | 898,194,192          | 705,203,797          |
| 一到二年 | 728,662,292          | 665,810,595          |
| 二到三年 | 380,652,747          | 594,298,760          |
| 三年以上 | 179,282,185          | 338,730,104          |
| 合计   | <u>2,186,791,416</u> | <u>2,304,043,256</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，未确认融资费用余额为 215,082,065 元(2010 年 12 月 31 日：218,386,084 元)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 租赁(续)

(2) 经营租赁

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：

|      | 2011 年 12 月 31 日     | 2010 年 12 月 31 日     |
|------|----------------------|----------------------|
| 一年以内 | 1,047,423,349        | 925,790,392          |
| 一到二年 | 624,273,201          | 444,393,562          |
| 二到三年 | 502,140,293          | 288,550,163          |
| 三年以上 | 585,377,750          | 566,857,032          |
| 合计   | <u>2,759,214,593</u> | <u>2,225,591,149</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：

|              | 2011 年 12 月 31 日   | 2010 年 12 月 31 日   |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 土地使用权及房屋、建筑物 | 365,091,511        | 337,104,894        |
| 运输工具         | 19,570,977         | 3,200,000          |
| 机器设备         | 9,150,000          | 23,722,488         |
| 合计           | <u>393,812,488</u> | <u>364,027,382</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

| <u>企业类型</u> | <u>注册地</u> | <u>法人代表</u> | <u>业务性质</u>                | <u>组织机构代码</u> |
|-------------|------------|-------------|----------------------------|---------------|
| 中交集团 有限责任公司 | 北京         | 周纪昌         | 国内外港口、航道、公路桥梁设计和建设，设备供应和安装 | 710933809     |

本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(b) 母公司注册资本及其变化

|      | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增加额 | 本年减少额 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|-------|-------|------------------|
| 中交集团 | 475,402 万元       | -     | -     | 475,402 万元       |

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

|      | 2011 年 12 月 31 日 |        | 2010 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 | 70.13%           | 70.13% | 70.13%           | 70.13% |

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四(1)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况

(a) 合营企业

对本集团 2011 年度主要合营企业投资列示如下：

|                | 企业类型   | 注册地    | 法人代表 | 组织机构代码    | 业务性质        | 注册资本<br>(万元) |
|----------------|--------|--------|------|-----------|-------------|--------------|
| 合营企业-          |        |        |      |           |             |              |
| 北京首都高速公路发展有限公司 | 有限责任公司 | 北京市    | 郭普金  | 600062563 | 高速公路建设和经营管理 | 10,000       |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 有限责任公司 | 江苏省南通市 | 费智   | 555857534 | 海洋工程施工      | 30,000       |
| 天津北方港航石化码头有限公司 | 有限责任公司 | 天津市    | 钟文炜  | 666130960 | 石油储运        | 22,715       |
| 重庆忠都高速公路有限公司   | 有限责任公司 | 重庆市    | 敬世红  | 574849548 | 高速公路建设和经营管理 | 39,038       |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司    | 有限责任公司 | 河北省唐山市 | 刘东   | 788676566 | 港口疏浚和建设     | 6,668        |
| 广东大长青工程建设有限公司  | 有限责任公司 | 广东省汕头市 | 廖烈宏  | 279828170 | 航道工程建设      | 20,000       |
| 上海三艾尔振华物流有限公司  | 有限责任公司 | 上海市    | 藤井章宏 | 794512509 | 物流运输        | 11,500       |
| 湘潭四航建设有限公司     | 有限责任公司 | 湖南省湘潭市 | 孙伯海  | 75800438X | 基础设施建设      | 3,000        |
| 日邮振华物流(天津)有限公司 | 有限责任公司 | 天津市    | 刘明田  | 76761127X | 物流运输        | 美元 824.24    |
| 山东中交航务工程有限公司   | 有限责任公司 | 山东省烟台市 | 高大伟  | 165008668 | 港口航道工程建设    | 6,000        |
| 天津港航安装工程有限公司   | 有限责任公司 | 天津市    | 王云国  | 732811503 | 航道疏浚工程、港口   | 2,000        |
| 中交壁成(大连)发展有限公司 | 有限责任公司 | 辽宁省大连市 | 周连营  | 576058758 | 项目投资、房地产和贸易 | 5,000        |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况

(b) 联营企业

对本集团 2011 年度主要联营企业投资列示如下：

|                          | 企业类型     | 注册地    | 法人代表 | 组织机构代码    | 业务性质                    | 注册资本<br>(万元) |
|--------------------------|----------|--------|------|-----------|-------------------------|--------------|
| 联营企业-                    |          |        |      |           |                         |              |
| 太中银铁路有限责任公司              | 有限责任公司   | 陕西省西安市 | 龙京   | 797496620 | 铁路运营                    | 1,050,000    |
| 天津港航工程有限公司               | 有限责任公司   | 天津市    | 李伟   | 700514811 | 机械制造                    | 26,000       |
| Beijing CEDC Corporation | 境外注册/不适用 | 英国     | 不适用  | 不适用       | 投资                      | 美元 5         |
| 西安启源机电装备股份有限公司           | 股份有限公司   | 陕西省西安市 | 赵友安  | 727342693 | 机电设备设计开发、制造销售<br>高速公路项目 | 6,100        |
| 重庆万利万达高速公路有限公司           | 有限责任公司   | 重庆市    | 杜小平  | 574834258 | 投资、建设与管理                | 40,963       |
| 贵州贵深投资发展有限公司             | 有限责任公司   | 贵州省龙里县 | 革飞   | 584132620 | 公路开发、投资管理               | 50,000       |
| 海安新港港务有限公司               | 有限责任公司   | 广东省湛江市 | 刘庄   | 75922881X | 港口建设                    | 3,200        |
| 重庆铜永高速公路有限公司             | 有限责任公司   | 重庆市    | 孙立东  | 586860218 | 高速公路投资、经营、管理            | 51,213       |
| 天津港中集振华物流有限公司            | 有限责任公司   | 天津市    | 高翔   | 789394851 | 物流                      | 10,000       |
| 唐山曹妃甸港建混凝土工程有限公司         | 有限责任公司   | 河北省唐山市 | 卢泽祥  | 553341964 | 混凝土工程施工、销售              | 100,000      |
| 天津港湾置业有限公司               | 有限责任公司   | 天津市    | 王伟   | 583255813 | 房地产开发与经营                | 10,000       |
| 上海三航亚新太钢管有限公司            | 有限责任公司   | 上海市    | 黄聿强  | 607252028 | 建筑材料制造与销售               | 美元 632       |
| 天津万利储存有限公司               | 有限责任公司   | 天津市    | 王云国  | 600888728 | 产品储存服务                  | 美元 780       |



# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (4) 其他关联方情况

| 关联方名称          | 与本集团的关系     | 组织机构代码    |
|----------------|-------------|-----------|
| 西安筑路机械厂        | 与本公司同受母公司控制 | 22052122X |
| 中国交通物资有限公司     | 与本公司同受母公司控制 | 102027271 |
| 中交地产有限公司       | 与本公司同受母公司控制 | 717828833 |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 合营企业        | 555857534 |
| 北京首都高速公路发展有限公司 | 合营企业        | 600062563 |
| 河南春基路桥工程有限公司   | 合营企业        | 766214838 |
| 广东大长青工程建设有限公司  | 合营企业        | 279828170 |
| 日邮振华物流(天津)有限公司 | 合营企业        | 76761127X |
| 上海三艾尔振华物流有限公司  | 合营企业        | 794512509 |
| 上海三和合管桩有限公司    | 合营企业        | 607308917 |
| 天津北方港航石化码头有限公司 | 合营企业        | 666130960 |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司    | 合营企业        | 788676566 |
| 天津港航安装工程有限公司   | 合营企业        | 732811503 |
| 深圳市粤龙实业发展有限公司  | 合营企业        | 19221888X |
| 湘潭四航建设有限公司     | 合营企业        | 75800438X |
| 山东中交航务工程有限公司   | 合营企业        | 165008668 |
| 浙江金基电子技术有限公司   | 合营企业        | 765209674 |
| 川崎振华(天津)有限公司   | 合营企业        | 780307555 |
| 嘉宏航运(天津)有限公司   | 联营企业        | 717850125 |
| 海安新港港务有限公司     | 联营企业        | 75922881X |
| 宁波国泰道桥有限公司     | 联营企业        | 704851778 |
| 宁波航通预制构件工程有限公司 | 联营企业        | 764522909 |
| 上海三航亚新太钢管有限公司  | 联营企业        | 607252028 |
| 重庆万利万达高速公路有限公司 | 联营企业        | 574834258 |
| 太中银铁路有限责任公司    | 联营企业        | 797496620 |
| 天津港航工程有限公司     | 联营企业        | 700514811 |
| 天津港中集振华物流有限公司  | 联营企业        | 789394851 |
| 中马公共工程公司       | 联营企业        | 外国公司不适用   |

由于 2011 年期间股权结构发生变化，于 2011 年 12 月 31 日，下述公司已不属于本集团之外部关联方：

- 本集团 2011 年处置了对原联营企业广东宏大广航工程有限公司的投资。
- 本集团之子公司中交第二航务工程局有限公司(简称“二航局”)于 2011 年增持原合营企业呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司股权后，持股比例为 51%，自此，该公司成为本集团合并范围内子公司。
- 本集团 2011 年处置了对原联营企业 HK LANDFILL RESTORATION GROUP LTD.的投资。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 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以及从关联方购买原材料的价格以一般商业条款作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

(b) 采购货物

| 关联方           | 2011 年度           |                | 2010 年度            |                |
|---------------|-------------------|----------------|--------------------|----------------|
|               | 金额                | 占同类交易<br>金额的比例 | 金额                 | 占同类交易<br>金额的比例 |
| 中国交通物资有限公司    | 24,001,052        | 0.02%          | 75,569,702         | 0.07%          |
| 上海三和合管桩有限公司   | 7,600,346         | 0.01%          | 12,499,966         | 0.01%          |
| 上海三航亚新太钢管有限公司 | 4,946,588         | -              | 10,943,157         | 0.01%          |
| 其他            | -                 | -              | 6,479,866          | 0.01%          |
| 合计            | <u>36,547,986</u> | <u>0.03%</u>   | <u>105,492,691</u> | <u>0.10%</u>   |

(c) 无形资产转让

| 关联方      | 2011 年度            |                | 2010 年度  |                |
|----------|--------------------|----------------|----------|----------------|
|          | 金额                 | 占同类交易<br>金额的比例 | 金额       | 占同类交易<br>金额的比例 |
| 中交地产有限公司 | <u>200,900,000</u> | <u>67.51%</u>  | <u>-</u> | <u>-</u>       |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 销售货物

| 关联方            | 2011 年度     |                | 2010 年度    |                |
|----------------|-------------|----------------|------------|----------------|
|                | 金额          | 占同类交易<br>金额的比例 | 金额         | 占同类交易<br>金额的比例 |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 370,822,424 | 2.03%          | -          | -              |
| 上海三航亚新太钢管有限公司  | 39,800,384  | 0.22%          | -          | -              |
| 日邮振华物流(天津)有限公司 | 20,777,394  | 0.11%          | 19,258,852 | 0.11%          |
| 天津港中集振华物流有限公司  | 3,930,393   | 0.02%          | 3,965,557  | 0.02%          |
| 合计             | 435,330,595 | 2.38%          | 23,224,409 | 0.13%          |

(e) 提供建造服务

| 关联方            | 2011 年度     |                | 2010 年度       |                |
|----------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
|                | 金额          | 占同类交易<br>金额的比例 | 金额            | 占同类交易<br>金额的比例 |
| 太中银铁路有限责任公司    | 178,173,601 | 0.07%          | 1,056,815,139 | 0.43%          |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司    | 106,069,082 | 0.04%          | 813,912,311   | 0.33%          |
| 天津港航工程有限公司     | 36,808,575  | 0.01%          | 123,383,542   | 0.05%          |
| 天津北方港航石化码头有限公司 | -           | -              | 8,973,344     | -              |
| 合计             | 321,051,258 | 0.12%          | 2,003,084,336 | 0.81%          |

(f) 接受劳务/工程分包

| 关联方           | 2011 年度     |                | 2010 年度     |                |
|---------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
|               | 金额          | 占同类交易<br>金额的比例 | 金额          | 占同类交易<br>金额的比例 |
| 天津港航工程有限公司    | 258,723,641 | 0.32%          | 323,903,918 | 0.45%          |
| 天津港航安装工程有限公司  | 210,777,338 | 0.26%          | 166,927,893 | 0.23%          |
| 山东中交航务工程有限公司  | 84,350,385  | 0.10%          | 80,341,640  | 0.11%          |
| 上海三航亚新太钢管有限公司 | 7,820,183   | 0.01%          | 1,481,045   | -              |
| 上海三和合管桩有限公司   | -           | -              | 12,654,118  | 0.02%          |
| 合计            | 561,671,547 | 0.69%          | 585,308,614 | 0.81%          |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(g) 租赁费用

| 出租方名称   | 承租方名称      | 租赁资产<br>种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日       | 2011 年度<br>租赁费用    | 2010 年度<br>租赁费用    |
|---------|------------|------------|------------|-------------|--------------------|--------------------|
| 中交集团    | 本集团        | 办公楼        | 2009 年 1 月 | 2014 年 12 月 | 104,533,805        | 115,210,691        |
| 西安筑路机械厂 | 西安筑路机械有限公司 | 土地         | 2008 年 1 月 | 2010 年 6 月  | -                  | 1,441,238          |
| 合计      |            |            |            |             | <u>104,533,805</u> | <u>116,651,929</u> |

(h) 租赁收入

| 出租方名称         | 承租方名称            | 租赁资产<br>种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 2011 年度<br>租赁收入  | 2010 年度<br>租赁收入   |
|---------------|------------------|------------|------------|------------|------------------|-------------------|
| 中交第一航务工程局有限公司 | 天津港航安装工程有限<br>公司 | 施工船舶       | 2010 年 1 月 | 2011 年 2 月 | <u>6,384,163</u> | <u>14,500,888</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(i) 提供担保

| 担保方           | 被担保方                  | 2011 年度<br>担保金额    | 2010 年度<br>担保金额    | 担保<br>起始日 | 担保<br>到期日 | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|---------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------|----------------|
| 中交天津航道局有限公司   | 天津北方港航石化码头有限公司        | 208,750,000        | 208,750,000        | 2009      | 2018      | 否              |
| 本公司           | 北京首都高速公路发展有限公司        | 9,025,714          | 9,540,000          | 1994      | 2024      | 否              |
| 中交第二航务工程局有限公司 | 呼和浩特市天虹公路建设有限<br>责任公司 | -                  | 330,000,000        | 2009      | 2022      | 否              |
| 合计            |                       | <u>217,775,714</u> | <u>548,290,000</u> |           |           |                |

(j) 接受担保

| 担保方  | 被担保方       | 2011 年度<br>担保金额       | 2010 年度<br>担保金额       | 担保<br>起始日 | 担保<br>到期日 | 担保是否已<br>经履行完毕 |
|------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------|----------------|
| 中交集团 | 本公司 - 公司债券 | 7,991,123,580         | 7,986,197,929         | 2009      | 2019      | 否              |
| 中交集团 | 本公司 - 公司债券 | 2,125,784,321         | 2,122,913,374         | 2009      | 2014      | 否              |
| 合计   |            | <u>10,116,907,901</u> | <u>10,109,111,303</u> |           |           |                |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(k) 关键管理人员薪酬

|          | 2011 年度           | 2010 年度           |
|----------|-------------------|-------------------|
| 关键管理人员薪酬 | <u>11,176,598</u> | <u>10,596,301</u> |

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

| 关联方名称          | 2011 年 12 月 31 日   |          | 2010 年 12 月 31 日   |          |
|----------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
|                | 账面余额               | 坏账准备     | 账面余额               | 坏账准备     |
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | 92,075,758         | -        | -                  | -        |
| 太中银铁路有限责任公司    | 28,007,929         | -        | 98,989,122         | -        |
| 天津港航工程有限公司     | 4,952,932          | -        | 2,686,409          | -        |
| 其他             | 1,738,249          | -        | 2,846,937          | -        |
| 合计             | <u>126,774,868</u> | <u>-</u> | <u>104,522,468</u> | <u>-</u> |

(b) 预付款项

| 关联方名称         | 2011 年 12 月 31 日   |          | 2010 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  | 324,008,031        | -        | 135,580,106        | -        |
| 天津港航工程有限公司    | 72,612,862         | -        | 38,966,762         | -        |
| 广东宏大广航工程有限公司  | -                  | -        | 12,378,524         | -        |
| 广东大长青工程建设有限公司 | -                  | -        | 8,293,039          | -        |
| 上海三航亚新太钢管有限公司 | -                  | -        | 1,000,000          | -        |
| 合计            | <u>396,620,893</u> | <u>-</u> | <u>196,218,431</u> | <u>-</u> |

(c) 应收股利

| 关联方名称         | 2011 年 12 月 31 日  |          | 2010 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 | 29,290,241        | -        | 25,755,494        | -        |
| 上海三艾尔振华物流有限公司 | -                 | -        | 2,254,251         | -        |
| 其他            | 4,791,620         | -        | 537,500           | -        |
| 合计            | <u>34,081,861</u> | <u>-</u> | <u>28,547,245</u> | <u>-</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(d) 其他应收款

| 关联方名称             | 2011 年 12 月 31 日   |                     | 2010 年 12 月 31 日   |                     |
|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|                   | 账面余额               | 坏账准备                | 账面余额               | 坏账准备                |
| 湘潭四航建设有限公司        | 56,371,645         | -                   | 56,902,516         | -                   |
| 宁波国泰道桥有限公司        | 45,311,410         | (34,061,961)        | 26,125,597         | (13,122,441)        |
| 河南春基路桥工程有限公司      | 14,634,408         | -                   | 20,134,408         | -                   |
| 海安新港港务有限公司        | 9,848,913          | -                   | 13,948,913         | -                   |
| 广东大长青工程建设有限公司     | 8,059,669          | -                   | 7,045,662          | -                   |
| 宁波航通预制构件工程有限公司    | 3,000,000          | -                   | 3,000,000          | -                   |
| 嘉宏航运(天津)有限公司      | 1,331,129          | -                   | -                  | -                   |
| 深圳市粤龙实业发展有限公司     | 945,626            | -                   | 847,328            | -                   |
| 中马公共工程公司          | 312,810            | -                   | -                  | -                   |
| 天津港航安装工程工程有限公司    | 336,945            | -                   | -                  | -                   |
| 天津港中集振华物流有限公司     | 39,876             | -                   | -                  | -                   |
| 川崎振华(天津)有限公司      | 3,400              | -                   | -                  | -                   |
| 上海三艾尔振华物流有限公司     | -                  | -                   | 30,600,345         | -                   |
| 西安筑路机械厂           | -                  | -                   | 5,001,928          | -                   |
| 呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司 | -                  | -                   | 600,000            | (600,000)           |
| 北京首都高速公路发展有限公司    | -                  | -                   | 261,273            | -                   |
| 广东宏大广航工程有限公司      | -                  | -                   | 2,061              | -                   |
| 合计                | <u>140,195,831</u> | <u>(34,061,961)</u> | <u>164,470,031</u> | <u>(13,722,441)</u> |

(e) 长期应收款

| 关联方名称       | 2011 年 12 月 31 日     | 2010 年 12 月 31 日   |
|-------------|----------------------|--------------------|
| 中交地产有限公司    | 800,000,000          | -                  |
| 太中银铁路有限责任公司 | 342,668,731          | 325,863,407        |
| 合计          | <u>1,142,668,731</u> | <u>325,863,407</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(f) 应付账款

| 关联方名称          | 2011 年 12 月 31 日   | 2010 年 12 月 31 日   |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 天津港航工程有限公司     | 122,140,829        | 220,912,401        |
| 广东大长青工程建设有限公司  | 30,908,309         | 26,539,801         |
| 天津港航安装工程工程有限公司 | 27,034,604         | 40,770,729         |
| 上海三航亚新太钢管有限公司  | 10,339,449         | 16,109,669         |
| 山东中交航务工程有限公司   | 10,067,656         | 12,774,058         |
| 河南春基路桥工程有限公司   | 4,932,170          | 4,932,170          |
| 上海三和合管桩有限公司    | 2,978,167          | 15,239,473         |
| 广东宏大广航工程有限公司   | -                  | 7,602,899          |
| 中国交通物资有限公司     | -                  | 3,924,327          |
| 其他             | 472,833            | 649,378            |
| 合计             | <u>208,874,017</u> | <u>349,454,905</u> |

(g) 预收款项

| 关联方名称          | 2011 年 12 月 31 日  | 2010 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------|------------------|
| 重庆万利万达高速公路有限公司 | <u>14,000,000</u> | <u>-</u>         |

(h) 其他应付款

| 关联方名称                                 | 2011 年 12 月 31 日  | 2010 年 12 月 31 日  |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 深圳市粤龙实业发展有限公司                         | 17,366,619        | 16,912,801        |
| 河南春基路桥工程有限公司                          | 14,695,628        | 15,220,476        |
| 宁波国泰道桥有限公司                            | 11,883,069        | 13,003,157        |
| 浙江金基电子技术有限公司                          | 11,749,226        | 8,649,226         |
| HK LANDFILL RESTORATION<br>GROUP LTD. | -                 | 16,052,745        |
| 其他                                    | 456,769           | 4,700,158         |
| 合计                                    | <u>56,151,311</u> | <u>74,538,563</u> |

(i) 应付票据

| 关联方名称       | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 上海三和合管桩有限公司 | <u>-</u>         | <u>5,000,000</u> |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 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承诺事项：

(a) 销售货物

| 关联方名称          | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 江苏龙源振华海洋工程有限公司 | <u>878,259</u>   | <u>-</u>         |

(b) 提供劳务

| 关联方名称          | 2011 年 12 月 31 日   | 2010 年 12 月 31 日   |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司    | 88,151,524         | 325,802,818        |
| 天津港航工程有限公司     | 36,809,932         | 69,643,512         |
| 太中银铁路有限责任公司    | -                  | 66,555,069         |
| 天津北方港航石化码头有限公司 | -                  | 3,923,750          |
| 合计             | <u>124,961,456</u> | <u>465,925,149</u> |

(c) 接受劳务

| 关联方名称         | 2011 年 12 月 31 日     | 2010 年 12 月 31 日     |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 天津港航工程有限公司    | 1,949,629,260        | 882,996,223          |
| 天津港航安装工程有限公司  | 957,416,385          | 122,970,000          |
| 山东中交航务工程有限公司  | 98,000,000           | 99,036,749           |
| 广东大长青工程建设有限公司 | 4,841,541            | -                    |
| 上海三和合管桩有限公司   | -                    | 6,000,000            |
| 上海三航亚新太钢管有限公司 | -                    | 5,000,000            |
| 合计            | <u>3,009,887,186</u> | <u>1,116,002,972</u> |

## 九 股份支付

于 2010 年 8 月 8 日，本公司根据 2010 年 6 月 18 日召开的股东周年大会批准的股票增值权计划(“本计划”)授预约 61,830,000 份股票增值权，占本公司已发行股本总额之 0.417%。本计划的合格承授人包括本集团若干董事、高级管理人员以及董事会厘定的其他人员。根据本计划，在预先订下的期间内，获授该等权益的人士可在本公司股价高出行权价时以股票增值权收取现金款项，但须遵守本计划的若干条款和条件。行使股票增值权时，承授人将收取一笔款项(须缴付适用之代扣税)，其款项金额相当于行使股票增值权的数目乘以行权时的行权价与 H 股市价差额的总额。根据本计划授予的股票增值权总量不得超过本公司股本总额的 10%，而在任何 12 个月期间授予任何合格参与人的股票增值权不得超过已发行股本总额的 1%。所有股票增值权将有 5 年的行权期。获授股票增值权的人士不能在授予日期后两年内行使其权益。在授予日起满二周年、三周年和四周年时，承授人在当年可行权的股票增值权总数不得超过获授股票增值权总数的三分之一。本公司授予股票增值权的行权期最晚不得晚于 2015 年 8 月 7 日。

于 2011 年 12 月 31 日，全部股票增值权尚未到达行权期，因此无可行权部分。

于 2011 年 12 月 31 日，加权平均剩余合约期为 3.7 年(2010 年 12 月 31 日：4.7 年)。

本公司使用二叉树模型评估股票增值权在资产负债表日的公允价值。模型使用的参数为预期股价波动率 50%，预计股息收益率不高于 1.0%，无风险利率为 1.50%。

2011 年度，本公司因股票增值权负债增加而确认的费用为 21,157,000 元(2010 年度：13,820,000 元)，未确认公允价值变动损失。2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日的应付职工薪酬中的股票增值权均为未行权部分。于 2011 年 12 月 31 日，未行权份数 60,264,631 份(2010 年 12 月 31 日：62,833,683 份)，尚未确认的股票增值权费用为 33,941,000 元(2010 年 12 月 31 日：82,095,000 元)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 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：

|                | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产 - 特许经营权   | 45,816,952,778        | 9,516,637,102         |
| 房屋、建筑物、机器设备及船舶 | <u>3,593,333,296</u>  | <u>2,655,081,873</u>  |
| 合计             | <u>49,410,286,074</u> | <u>12,171,718,975</u> |

以下为本集团于资产负债表日，与合营企业相关的已签约而不必在资产负债表上列示的资本承诺：

|                       | 2011 年 12 月 31 日   | 2010 年 12 月 31 日 |
|-----------------------|--------------------|------------------|
| 与合营者在合营中的权益有关的资本承诺    | 20,000,000         | -                |
| 与其他合营者共同发生的资本承诺中所占的份额 | <u>186,863,675</u> | -                |
| 合计                    | <u>206,863,675</u> | -                |

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总见附注七(2)。

(3) 前期承诺履行情况

本集团 2011 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已基本按照之前承诺履行。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十一 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：

|              | 2011 年 12 月 31 日   | 2010 年 12 月 31 日   |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 未决诉讼额(注 1)   | 617,332,495        | 509,873,119        |
| 提供的对外担保(注 2) | <u>267,475,714</u> | <u>597,990,000</u> |

以上不包括已经计提预计负债的项目(附注五(34))。

注 1：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本公司管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果后，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本集团已计提了相应的预计负债(附注五(34))。对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或本公司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，本集团管理层并未计提准备金。

注 2：对外担保

于 2011 年 12 月 31 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      |
|---------------|----------------|--------------------|-----------|
| 中交第二航务工程局有限公司 | 安庆港务管理局        | 49,700,000         | 1996-2007 |
| 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 | 208,750,000        | 2009-2018 |
| 本公司           | 北京首都高速公路发展有限公司 | <u>9,025,714</u>   | 1994-2024 |
| 合计            |                | <u>267,475,714</u> |           |

### 十二 资产负债表日后事项

#### (1) 境内首次公开发行人民币普通股 A 股股票

本公司于 2012 年 3 月 9 日完成了在境内首次公开发行人民币普通股 A 股股票上市并换股吸收合并本公司之子公司——路桥建设。本公司共计发行人民币普通股 A 股股票 1,349,735,425 股，其中社会公众投资者以人民币现金认缴本公司公开发行的 925,925,925 股 A 股股票，除本集团外的路桥建设股东以其持有的路桥建设股权认缴了本公司公开发行的 423,809,500 股 A 股股票。本公司持有路桥建设 100% 的股权，路桥建设终止上市，其法人资格将被注销，其全部资产、负债等将转由本公司成立的全资子公司承继。上述发行完成后，本公司首次公开发行 A 股股票后的股本为人民币 16,174,735,425 元，代表每股人民币 1 元的股份 16,174,735,425 股，其中 A 股股票 11,747,235,425 股，H 股股票 4,427,500,000 股。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十二 资产负债表日后事项(续)

#### (2) 在境内公开发行公司债券

于 2012 年 3 月 26 日，本公司董事会通过特别议案，授权本公司在经中国证监会核准发行之日起 24 个月内，发行本金总额不超过 120 亿元人民币的公司债券，该债券将由中交集团提供担保。上述提议尚待股东大会批准。

### 十三 以公允价值计量的资产和负债

|                                | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年公允价值变动<br>损益 | 计入权益的累计公允<br>价值变动 | 本年计提的<br>减值 | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------------------|---------------------|----------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 金融资产-                          |                     |                |                   |             |                     |
| 以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益<br>的金融资产 | 67,000,925          | (17,263,892)   | —                 | —           | 48,794,769          |
| 衍生金融工具                         | 47,840,517          | 13,838,253     | -                 | —           | 61,678,770          |
| 可供出售金融资产                       | 13,783,048,162      | —              | (2,565,750,717)   | -           | 11,142,164,637      |
| 金融资产小计                         | 13,897,889,604      | (3,425,639)    | (2,565,750,717)   | -           | 11,252,638,176      |
| 金融负债-                          |                     |                |                   |             |                     |
| 衍生金融工具                         | (71,389,088)        | 13,103,364     | —                 | —           | (58,285,724)        |

### 十四 外币金融资产和外币金融负债

|                                | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本年计提的<br>减值   | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|--------------------------------|---------------------|----------------|-------------------|---------------|---------------------|
| 金融资产-                          |                     |                |                   |               |                     |
| 以公允价值计量且<br>其变动计入当期<br>损益的金融资产 | 23,854,036          | (9,244,290)    | —                 | —             | 14,609,746          |
| 衍生金融工具                         | 47,840,517          | 13,838,253     | -                 | —             | 61,678,770          |
| 应收款项                           | 13,340,612,107      | —              | —                 | (590,235,179) | 13,533,334,682      |
| 可供出售金融资产                       | 361,442,945         | -              | (152,196,471)     | -             | 209,246,474         |
| 金融资产小计                         | 13,773,749,605      | 4,593,963      | (152,196,471)     | (590,235,179) | 13,818,869,672      |
| 金融负债-                          |                     |                |                   |               |                     |
| 衍生金融工具                         | (71,389,088)        | 13,103,364     | —                 | —             | (58,285,724)        |
| 借款和应付款项                        | (25,157,769,120)    | —              | —                 | —             | (25,157,769,120)    |
| 金融负债小计                         | (25,229,158,208)    | 13,103,364     | -                 | -             | (25,216,054,844)    |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注

(1) 货币资金

|            | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 库存现金       | 1,583,928        | 2,999,822        |
| 其中：人民币     | 1,037,038        | 1,502,545        |
| 美元         | 431,282          | 395,495          |
| 欧元         | 1,791            | 20,426           |
| 其他币种       | 113,817          | 1,081,356        |
| 银行存款       | 18,198,013,689   | 15,294,383,445   |
| 其中：人民币     | 16,231,509,321   | 13,601,693,072   |
| 美元         | 1,233,853,651    | 953,580,174      |
| 欧元         | 489,675,783      | 516,252,834      |
| 港元         | 172,374,906      | 175,226,038      |
| 印尼盾        | 12,664,081       | 29,867,943       |
| 其他币种       | 57,935,947       | 17,763,384       |
| 其他货币资金—人民币 | 3,091,659        | 3,805,645        |
| 合计         | 18,202,689,276   | 15,301,188,912   |

其他货币资金主要为信用卡存款和受到限制的银行存款。

外币资金已折算为人民币金额列示。

货币资金中包括以下外币余额：

|        | 2011 年 12 月 31 日 |        |               | 2010 年 12 月 31 日 |        |               |
|--------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|        | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币         | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元     | 195,890,259      | 6.3009 | 1,234,284,933 | 144,046,336      | 6.6227 | 953,975,669   |
| 欧元     | 59,991,127       | 8.1625 | 489,677,574   | 58,624,114       | 8.8065 | 516,273,260   |
| 港元     | 212,624,776      | 0.8107 | 172,374,906   | 205,930,236      | 0.8509 | 175,226,038   |
| 利比亚第纳尔 | 5,751,732        | 5.0310 | 28,936,964    | 2,363,906        | 5.3215 | 12,579,526    |
| 印尼盾    | 18,140,144,286   | 0.0007 | 12,698,101    | 42,794,735,714   | 0.0007 | 29,956,315    |
| 其他币种   |                  |        | 29,078,780    |                  |        | 6,176,842     |
| 合计     |                  |        | 1,967,051,258 |                  |        | 1,694,187,650 |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款

|        | 2011 年<br>12 月 31 日  | 2010 年<br>12 月 31 日  |
|--------|----------------------|----------------------|
| 应收账款   | 2,110,758,060        | 4,339,499,006        |
| 减：坏账准备 | <u>(20,412,564)</u>  | <u>(1,905,294)</u>   |
| 合计     | <u>2,090,345,496</u> | <u>4,337,593,712</u> |

(a) 应收账款账龄分析如下：

|      | 2011 年<br>12 月 31 日  | 2010 年<br>12 月 31 日  |
|------|----------------------|----------------------|
| 一年以内 | 2,050,023,791        | 4,319,742,441        |
| 一到二年 | 59,242,223           | 18,164,501           |
| 二到三年 | -                    | 723,280              |
| 三年以上 | 1,492,046            | 868,784              |
| 合计   | <u>2,110,758,060</u> | <u>4,339,499,006</u> |

(b) 应收账款按类别分析如下：

|                           | 2011 年 12 月 31 日     |             |                     |           | 2010 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<br>比例   | 金额                  | 计提<br>比例  | 金额                   | 占总额<br>比例   | 金额                 | 计提<br>比例 |
| 单项金额重大并<br>单独计提坏账<br>准备   | -                    | -           | -                   | -         | -                    | -           | -                  | -        |
| 按账龄组合计提<br>坏账准备           | 2,043,215,227        | 97%         | (203,090)           | -         | 4,324,348,826        | 100%        | (203,090)          | -        |
| 单项金额虽不重<br>大但单独计提<br>坏账准备 | 67,542,833           | 3%          | (20,209,474)        | 30%       | 15,150,180           | -           | (1,702,204)        | 11%      |
| 合计                        | <u>2,110,758,060</u> | <u>100%</u> | <u>(20,412,564)</u> | <u>1%</u> | <u>4,339,499,006</u> | <u>100%</u> | <u>(1,905,294)</u> | <u>-</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(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：

|      | 2011 年 12 月 31 日     |             |                  |          | 2010 年 12 月 31 日     |             |                  |          |
|------|----------------------|-------------|------------------|----------|----------------------|-------------|------------------|----------|
|      | 账面余额                 |             | 坏账准备             |          | 账面余额                 |             | 坏账准备             |          |
|      | 金额                   | 比例          | 金额               | 计提比例     | 金额                   | 比例          | 金额               | 计提比例     |
| 一年以内 | 1,983,769,914        | 97%         | -                | -        | 4,319,742,441        | 100%        | -                | -        |
| 一到二年 | 59,242,223           | 3%          | -                | -        | 4,366,155            | -           | -                | -        |
| 二到三年 | -                    | -           | -                | -        | -                    | -           | -                | -        |
| 三年以上 | 203,090              | -           | (203,090)        | 100%     | 240,230              | -           | (203,090)        | 85%      |
| 合计   | <u>2,043,215,227</u> | <u>100%</u> | <u>(203,090)</u> | <u>-</u> | <u>4,324,348,826</u> | <u>100%</u> | <u>(203,090)</u> | <u>-</u> |

(d) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回、或在本年度收回或转回比例较大的应收账款情况。

(e) 于 2011 年 12 月 31 日，无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2010 年 12 月 31 日：无)。

(f) 于 2011 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

|       | 与本公司关系 | 金额                   | 年限   | 占应收账款<br>总额比例 |
|-------|--------|----------------------|------|---------------|
| 第一名公司 | 第三方    | 1,101,297,198        | 一年以内 | 52%           |
| 第二名公司 | 第三方    | 521,270,531          | 一年以内 | 25%           |
| 第三名公司 | 第三方    | 141,189,861          | 一年以内 | 7%            |
| 第四家公司 | 第三方    | 92,638,795           | 一年以内 | 4%            |
| 第五家公司 | 第三方    | 66,819,552           | 一年以内 | 3%            |
| 合计    |        | <u>1,923,215,937</u> |      | <u>91%</u>    |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(g) 应收关联方的应收账款分析如下:

|                   | 与本公司<br>关系 | 2011 年 12 月 31 日 |                    |          | 2010 年 12 月 31 日 |                    |          |
|-------------------|------------|------------------|--------------------|----------|------------------|--------------------|----------|
|                   |            | 金额               | 占应收账款<br>总额的<br>比例 | 坏账<br>准备 | 金额               | 占应收账款<br>总额的<br>比例 | 坏账<br>准备 |
| 太中银铁路有限责任<br>公司   | 联营企业       | 28,007,929       | 1.33%              | -        | 98,989,122       | 2.28%              | -        |
| 中交第一航务工程局<br>有限公司 | 子公司        | 14,186,894       | 0.67%              | -        | -                | -                  | -        |
| 中国港湾工程有限<br>责任公司  | 子公司        | 849,094          | 0.04%              | -        | 17,821,669       | 0.40%              | -        |
| 中交投资有限公司          | 子公司        | -                | -                  | -        | 12,835,840       | 0.30%              | -        |
| 合计                |            | 43,043,917       | 2.04%              | -        | 129,646,631      | 2.98%              | -        |

(h) 应收账款中包括以下外币余额:

| 外币种类   | 2011 年 12 月 31 日 |        |            | 2010 年 12 月 31 日 |        |             |
|--------|------------------|--------|------------|------------------|--------|-------------|
|        | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币      | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币       |
| 美元     | 6,856,319        | 6.3009 | 43,200,980 | 21,959,581       | 6.6227 | 145,431,717 |
| 利比亚第纳尔 | 3,856,740        | 5.0310 | 19,403,259 | -                | 5.3215 | -           |
| 印尼盾    | -                | 0.0007 | -          | 305,077,190,086  | 0.0007 | 213,554,033 |
| 合计     |                  |        | 62,604,239 |                  |        | 358,985,750 |

(3) 其他应收款

|                | 2011 年 12 月 31 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 应收下属子公司款项      | 11,134,480,722   | 10,095,577,261   |
| 应收出口退税款        | 31,717,132       | 92,459,637       |
| 应收押金、代垫款、其他保证金 | 27,943,044       | 18,721,704       |
| 应收投标保证金        | 22,884,646       | 8,920,679        |
| 备用金            | 8,256,924        | 4,548,297        |
| 应收履约保证金        | 1,600,000        | 20,504,051       |
| 其他             | 41,212,578       | 6,458,895        |
| 小计             | 11,268,095,046   | 10,247,190,524   |
| 减: 坏账准备        | (44,180,956)     | (44,180,956)     |
| 净值             | 11,223,914,090   | 10,203,009,568   |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

|      | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 一年以内 | 9,261,341,110         | 9,600,643,669         |
| 一到二年 | 1,498,188,322         | 601,367,899           |
| 二到三年 | 464,384,658           | 998,000               |
| 三年以上 | 44,180,956            | 44,180,956            |
| 合计   | <u>11,268,095,046</u> | <u>10,247,190,524</u> |

(b) 其他应收账款按类别分析如下：

|        | 2011 年 12 月 31 日      |           |                     |          | 2010 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<br>比例 | 金额                  | 计提<br>比例 | 金额                    | 占总额<br>比例 | 金额                  | 计提<br>比例 |
| 按账龄组合计 |                       |           |                     |          |                       |           |                     |          |
| 提坏账准备  | <u>11,268,095,046</u> | 100%      | <u>(44,180,956)</u> | -        | <u>10,247,190,524</u> | 100%      | <u>(44,180,956)</u> | -        |

(c) 按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：

|      | 2011 年 12 月 31 日      |      |                     |          | 2010 年 12 月 31 日      |      |                     |          |
|------|-----------------------|------|---------------------|----------|-----------------------|------|---------------------|----------|
|      | 账面余额                  |      | 坏账准备                |          | 账面余额                  |      | 坏账准备                |          |
|      | 金额                    | 比例   | 金额                  | 计提<br>比例 | 金额                    | 比例   | 金额                  | 计提<br>比例 |
| 一年以内 | 9,261,341,110         | 83%  | -                   | -        | 9,600,643,669         | 94%  | -                   | -        |
| 一到二年 | 1,498,188,322         | 13%  | -                   | -        | 601,367,899           | 6%   | -                   | -        |
| 二到三年 | 464,384,658           | 4%   | -                   | -        | 998,000               | -    | -                   | -        |
| 三年以上 | 44,180,956            | -    | (44,180,956)        | 100%     | 44,180,956            | -    | (44,180,956)        | 100%     |
| 合计   | <u>11,268,095,046</u> | 100% | <u>(44,180,956)</u> | -        | <u>10,247,190,524</u> | 100% | <u>(44,180,956)</u> | -        |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(d) 于 2011 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

|       | 与本公司关系  | 金额                   | 年限   | 占其他应收款总额比例 |
|-------|---------|----------------------|------|------------|
| 第一名公司 | 本公司之子公司 | 1,918,404,945        | 一年以内 | 17%        |
| 第二名公司 | 本公司之子公司 | 1,877,690,637        | 一年以内 | 17%        |
| 第三名公司 | 本公司之子公司 | 1,289,312,398        | 一年以内 | 11%        |
| 第四名公司 | 本公司之子公司 | 1,013,104,026        | 一年以内 | 9%         |
| 第五名公司 | 本公司之子公司 | 907,560,592          | 一年以内 | 8%         |
| 合计    |         | <u>7,006,072,598</u> |      | <u>62%</u> |

(e) 应收关联方的其他应收款分析如下：

|           | 2011 年 12 月 31 日      |      |             | 2010 年 12 月 31 日      |      |             |
|-----------|-----------------------|------|-------------|-----------------------|------|-------------|
|           | 金额                    | 坏账准备 | 占其他应收款总额的比例 | 金额                    | 坏账准备 | 占其他应收款总额的比例 |
| 应收下属子公司款项 | <u>11,134,480,722</u> | -    | 99%         | <u>10,095,577,261</u> | -    | 99%         |

(f) 其他应收账款中包括以下外币余额：

| 外币种类   | 2011 年 12 月 31 日 |        |                    | 2010 年 12 月 31 日 |        |                    |
|--------|------------------|--------|--------------------|------------------|--------|--------------------|
|        | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币              | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币              |
| 美元     | 130,074,921      | 6.3009 | 819,589,070        | 86,646,434       | 6.6227 | 573,833,338        |
| 印尼盾    | 159,539,720,000  | 0.0007 | 111,677,804        | 36,830,000       | 0.0007 | 25,781             |
| 利比亚第纳尔 | 5,741,736        | 5.0310 | 28,886,674         | 2,029,031        | 5.3215 | 10,797,488         |
| 欧元     | 534,151          | 8.1625 | 4,360,008          | 9,686,074        | 8.8065 | 85,300,411         |
| 港元     | 20,000           | 0.8107 | 16,214             | 19,999           | 0.8509 | 17,017             |
| 合计     |                  |        | <u>964,529,770</u> |                  |        | <u>669,974,035</u> |

(g) 于 2011 年 12 月 31 日，本公司其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2010 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(4) 可供出售金融资产

|          | 2010 年<br>12 月 31 日  | 本年增加 | 本年减少                   | 2011 年<br>12 月 31 日  |
|----------|----------------------|------|------------------------|----------------------|
| 可供出售权益工具 | <u>8,337,309,045</u> | -    | <u>(1,889,382,062)</u> | <u>6,447,926,983</u> |

可供出售权益工具的公允价值根据上海证券交易所以及香港联合交易所有限公司年度最后一个交易日的收盘价(“收盘价”)确定。

(5) 长期股权投资

|                 | 2011 年 12 月 31 日      | 2010 年 12 月 31 日      |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 子公司(a)          | 45,186,893,035        | 41,921,293,475        |
| 合营企业(b)         | 366,436,180           | 370,281,583           |
| 联营企业(c)         | 2,035,942,338         | 2,002,830,686         |
| 其他长期股权投资(d)     | <u>72,602,309</u>     | <u>86,650,038</u>     |
| 合计              | 47,661,873,862        | 44,381,055,782        |
| 减：长期股权投资减值准备(e) | <u>(50,902,771)</u>   | <u>(55,367,699)</u>   |
| 净额              | <u>47,610,971,091</u> | <u>44,325,688,083</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制(2010 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 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          | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增减变动      | 2011 年 12 月 31 日 | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 | 本年宣告分派<br>的现金股利 |
|-------------------------|------|---------------|------------------|-------------|------------------|----------|-----------|-----------------|
| 中国港湾工程有限责任公司(注 2)       | 成本法  | 1,576,798,070 | 1,576,359,070    | 439,000     | 1,576,798,070    | 50%      | 100%      | 177,716,702     |
| 中国路桥工程有限责任公司(注 2)       | 成本法  | 994,685,000   | 993,938,000      | 747,000     | 994,685,000      | 96.37%   | 100%      | 464,508,241     |
| 中交第一航务工程局有限公司           | 成本法  | 2,206,249,731 | 2,205,443,731    | 806,000     | 2,206,249,731    | 100%     | 100%      | 327,482,376     |
| 中交第二航务工程局有限公司           | 成本法  | 1,785,551,170 | 1,402,024,480    | 383,526,690 | 1,785,551,170    | 100%     | 100%      | 298,913,623     |
| 中交第三航务工程局有限公司           | 成本法  | 2,444,600,094 | 2,170,477,290    | 274,122,804 | 2,444,600,094    | 100%     | 100%      | 263,629,823     |
| 中交第四航务工程局有限公司           | 成本法  | 1,741,959,197 | 1,455,025,913    | 286,933,284 | 1,741,959,197    | 100%     | 100%      | 275,047,905     |
| 中交第一公路工程局有限公司           | 成本法  | 1,335,194,313 | 1,174,335,466    | 160,858,847 | 1,335,194,313    | 100%     | 100%      | 230,158,289     |
| 中交第二公路工程局有限公司           | 成本法  | 1,300,999,387 | 1,158,010,761    | 142,988,626 | 1,300,999,387    | 100%     | 100%      | 219,589,534     |
| 中交第三公路工程局有限公司           | 成本法  | 570,027,139   | 569,886,139      | 141,000     | 570,027,139      | 100%     | 100%      | -               |
| 中交第四公路工程局有限公司           | 成本法  | 334,422,898   | 300,322,043      | 34,100,855  | 334,422,898      | 100%     | 100%      | 39,098,070      |
| 路桥集团国际建设股份有限公司(注 2、注 3) | 成本法  | 944,118,047   | 943,414,047      | 704,000     | 944,118,047      | 61.06%   | 61.40%    | 7,476,180       |
| 中交隧道工程局有限公司(注 2)        | 成本法  | 497,021,810   | 496,366,810      | 655,000     | 497,021,810      | 99.20%   | 100%      | 70,771,007      |
| 中交投资有限公司                | 成本法  | 6,347,038,440 | 6,346,672,440    | 366,000     | 6,347,038,440    | 100%     | 100%      | 107,952,364     |
| 中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司     | 成本法  | 300,000,000   | -                | 300,000,000 | 300,000,000      | 100%     | 100%      | -               |
| 中交水运规划设计院有限公司           | 成本法  | 200,848,998   | 200,327,998      | 521,000     | 200,848,998      | 100%     | 100%      | 76,929,150      |
| 中交公路规划设计院有限公司           | 成本法  | 257,769,564   | 257,214,564      | 555,000     | 257,769,564      | 100%     | 100%      | 56,858,663      |
| 中交第一航务工程勘察设计院有限公司       | 成本法  | 339,525,967   | 238,237,387      | 101,288,580 | 339,525,967      | 100%     | 100%      | 76,183,383      |
| 中交第二航务工程勘察设计院有限公司       | 成本法  | 232,151,200   | 200,733,573      | 31,417,627  | 232,151,200      | 100%     | 100%      | 40,956,507      |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 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          | 2010 年 12 月 31 日 | 本年增减变动      | 2011 年 12 月 31 日 | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 | 本年宣告分派的<br>现金股利 |
|-----------------------|------|---------------|------------------|-------------|------------------|----------|-----------|-----------------|
| 中交第三航务工程勘察设计院有限公司     | 成本法  | 394,865,478   | 273,025,695      | 121,839,783 | 394,865,478      | 100%     | 100%      | 65,839,201      |
| 中交第四航务工程勘察设计院有限公司     | 成本法  | 289,773,966   | 215,908,747      | 73,865,219  | 289,773,966      | 100%     | 100%      | 77,211,990      |
| 中交第一公路勘察设计院有限公司       | 成本法  | 343,498,546   | 343,035,546      | 463,000     | 343,498,546      | 100%     | 100%      | 59,703,606      |
| 中交第二公路勘察设计院有限公司       | 成本法  | 540,395,244   | 465,333,785      | 75,061,459  | 540,395,244      | 100%     | 100%      | 65,219,407      |
| 中国公路工程咨询集团有限公司        | 成本法  | 201,038,862   | 200,395,862      | 643,000     | 201,038,862      | 100%     | 100%      | 80,697,956      |
| 中交路桥技术有限公司            | 成本法  | 117,914,500   | 117,663,500      | 251,000     | 117,914,500      | 100%     | 100%      | 1,493,415       |
| 中交天津航道局有限公司           | 成本法  | 3,886,475,550 | 3,489,482,413    | 396,993,137 | 3,886,475,550    | 100%     | 100%      | 376,844,516     |
| 中交上海航道局有限公司           | 成本法  | 5,497,523,980 | 4,889,924,594    | 607,599,386 | 5,497,523,980    | 100%     | 100%      | 454,312,248     |
| 中交广州航道局有限公司           | 成本法  | 3,730,320,110 | 3,504,013,995    | 226,306,115 | 3,730,320,110    | 100%     | 100%      | 316,629,846     |
| 上海振华重工(集团)股份有限公司(注 2) | 成本法  | 5,710,511,007 | 5,692,511,007    | 18,000,000  | 5,710,511,007    | 28.72%   | 46.12%    | -               |
| 中交西安筑路机械有限公司(注 2)     | 成本法  | 231,140,026   | 231,140,026      | -           | 231,140,026      | 54.31%   | 100%      | 24,029,385      |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 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                  | 2010 年 12 月 31 日      | 本年增减变动               | 2011 年 12 月 31 日      | 持股<br>比例 | 表决权<br>比例 | 本年宣告分派的<br>现金股利      |
|--------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------|-----------|----------------------|
| 振华物流集团有限公司(注 2)                | 成本法  | 285,988,702           | 285,988,702           | -                    | 285,988,702           | 37.49%   | 61.78%    | 7,743,000            |
| 中国公路车辆机械有限公司                   | 成本法  | 136,936,325           | 100,670,052           | 36,266,273           | 136,936,325           | 100%     | 100%      | 8,506,031            |
| 中和物产株式会社                       | 成本法  | 27,150,829            | 27,132,829            | 18,000               | 27,150,829            | 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%       | 11,000,000           |
| 重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司(注 2)       | 成本法  | 21,544,124            | 21,544,124            | -                    | 21,544,124            | 90%      | 100%      | 6,795,859            |
| AZINGO LIMITED                 | 成本法  | 335,495,358           | 335,218,358           | 277,000              | 335,495,358           | 100%     | 100%      | 8,491,033            |
| 上海中港深水港东海大桥工程投资管理有限公司<br>(注 1) | 成本法  | -                     | 12,155,125            | (12,155,125)         | -                     | -        | -         | -                    |
| 中国交通建设印度尼西亚有限公司                | 成本法  | 13,245,400            | 13,245,400            | -                    | 13,245,400            | 100%     | 100%      | -                    |
| 合计                             |      | <u>45,186,893,035</u> | <u>41,921,293,475</u> | <u>3,265,599,560</u> | <u>45,186,893,035</u> |          |           | <u>4,297,789,310</u> |

注 1：上海中港深水港东海大桥工程投资管理有限公司已于 2011 年注销。

注 2：持股比例与表决权比例不一致由集团内间接持股造成。

注 3：经本公司于 2011 年 3 月 25 日召开的特别股东大会及外资股股东类别大会以及路桥建设 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于<中国交通建设股份有限公司首次公开发行 A 股暨换股吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司预案>的议案，根据国资委及中国证券监督管理委员会的批复的发行方案，本公司于 2012 年 3 月 9 日完成了公开发行 A 股股票并吸收换股合并路桥建设。自此，本公司持有路桥建设 100%的股权，路桥建设终止上市，其法人资格将被注销，其全部资产、负债等将转由本公司成立的全资子公司承继。截至本报告批准报出日，相关法律手续仍在办理中。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 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       | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增减变动       |                |               | 2011 年<br>12 月 31 日 | 持股<br>比例    | 表决权<br>比例 |            |
|----------------|------|------------|---------------------|--------------|----------------|---------------|---------------------|-------------|-----------|------------|
|                |      |            |                     | 追加或<br>减少投资  | 按权益法调整的<br>净损益 | 宣告分派的<br>现金股利 |                     |             |           | 其他权益<br>变动 |
| 北京首都高速公路发展有限公司 | 权益法  | 50,000,000 | 120,837,535         | -            | 12,352,222     | -             | (12,139)            | 133,177,618 | 50%       | 50%        |
| 其他             | 权益法  |            | 249,444,048         | (16,541,388) | 1,755,913      | (1,400,011)   | -                   | 233,258,562 |           |            |
| 合计             |      |            | 370,281,583         | (16,541,388) | 14,108,135     | (1,400,011)   | (12,139)            | 366,436,180 |           |            |

(c) 联营企业

|             | 核算方法 | 投资成本          | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增减变动      |                |               | 2011 年<br>12 月 31 日 | 持股<br>比例      | 表决权<br>比例 |            |
|-------------|------|---------------|---------------------|-------------|----------------|---------------|---------------------|---------------|-----------|------------|
|             |      |               |                     | 追加或<br>减少投资 | 按权益法调整的<br>净损益 | 宣告分派的<br>现金股利 |                     |               |           | 其他权益<br>变动 |
| 太中银铁路有限责任公司 | 权益法  | 2,000,000,000 | 2,000,000,000       | -           | 34,043,082     | -             | -                   | 2,034,043,082 | 16.03%    | 16.03%     |
| 其他          | 权益法  |               | 2,830,686           | -           | (931,430)      | -             | -                   | 1,899,256     |           |            |
| 合计          |      |               | 2,002,830,686       | -           | 33,111,652     | -             | -                   | 2,035,942,338 |           |            |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(d) 其他长期股权投资

|              | 核算方法 | 投资成本       | 2010 年 12 月 31 日  | 本年增减变动              | 2011 年 12 月 31 日  | 持股比例  | 表决权比例 | 本年宣告分派的<br>现金股利  |
|--------------|------|------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------|-------|------------------|
| 泰康人寿保险股份有限公司 | 成本法  | 50,321,073 | 50,321,073        | -                   | 50,321,073        | 2.93% | 2.93% | 2,500,000        |
| 其他           | 成本法  |            | <u>36,328,965</u> | <u>(14,047,729)</u> | <u>22,281,236</u> |       |       | -                |
| 合计           |      |            | <u>86,650,038</u> | <u>(14,047,729)</u> | <u>72,602,309</u> |       |       | <u>2,500,000</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(e) 长期股权投资减值准备

|                | 2010 年 12 月 31 日  | 本年增加额 | 本年减少额              | 2011 年 12 月 31 日  |
|----------------|-------------------|-------|--------------------|-------------------|
| 合营企业 -         |                   |       |                    |                   |
| 北京首都高速公路发展有限公司 | 42,250,531        | -     | -                  | 42,250,531        |
| 其他长期股权投资 -     |                   |       |                    |                   |
| 江泰保险经纪有限公司     | 4,860,000         | -     | -                  | 4,860,000         |
| 沈阳普利司通有限公司     | 4,464,928         | -     | (4,464,928)        | -                 |
| 上海州际发展有限公司     | 3,792,240         | -     | -                  | 3,792,240         |
| 合计             | <u>55,367,699</u> | -     | <u>(4,464,928)</u> | <u>50,902,771</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 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)             |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 |
| 信用借款 | 10,186,956,700      | 1,917,230,100       | 509,876,907         | 477,144,343         |

(a) 短期借款

2011 年度，本公司短期借款按年利率 4.57%至 6.56%(2010 年：1.82%至 6.72%)计息。

(b) 长期借款

|                       | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| 长期借款                  |                     |                     |
| 信用借款                  | 639,667,258         | 1,744,055,871       |
| 减：一年内到期的长期借款(附注十五(9)) |                     |                     |
| 信用借款                  | (129,790,351)       | (1,266,911,528)     |
| 净额                    | 509,876,907         | 477,144,343         |

于 2011 年 12 月 31 日，长期信用借款包括应付东方资产管理公司贷款本息共计 174,912,646 元(2010 年 12 月 31 日：1,140,946,636 元)(附注五(21)(b))。

2011 年度，本公司长期借款按年利率 2.51%至 5.63%(2010 年：2.51%至 7.00%)计息。

长期借款到期日分析如下：

|      | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 |
|------|---------------------|---------------------|
| 一到二年 | 128,741,913         | 122,530,703         |
| 二到五年 | 231,778,298         | 296,322,486         |
| 五年以上 | 149,356,696         | 58,291,154          |
| 合计   | 509,876,907         | 477,144,343         |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(7) 应付账款

|            | 2011 年<br>12 月 31 日  | 2010 年<br>12 月 31 日  |
|------------|----------------------|----------------------|
| 应付下属子公司工程款 | 6,569,381,974        | 4,870,632,399        |
| 应付工程款      | 391,208,674          | 862,708,031          |
| 应付设备采购款    | 154,669,956          | 10,935,459           |
| 应付材料款      | 118,023,546          | 158,718,237          |
| 其他         | 1,213,354            | 57,478,489           |
| 合计         | <u>7,234,497,504</u> | <u>5,960,472,615</u> |

(a) 应付下属子公司工程款:

|                    | 2011 年<br>12 月 31 日  | 2010 年<br>12 月 31 日  |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 中交第一航务工程局有限公司      | 2,056,093,958        | 1,395,110,220        |
| 中交第二公路工程局有限公司      | 902,009,142          | 722,194,462          |
| 中交第三航务工程局有限公司      | 793,767,043          | 356,481,354          |
| 中交第四公路工程局有限公司      | 536,511,410          | 349,100,301          |
| 中交第四航务工程局有限公司      | 475,226,037          | 38,780,611           |
| 中交天津航道局有限公司        | 472,988,771          | 527,240,389          |
| 中交广州航道局有限公司        | 388,067,603          | 507,298,950          |
| 中交隧道工程局有限公司        | 323,940,857          | 292,820,491          |
| 路桥集团国际建设股份有限公司     | 278,415,255          | 377,803,840          |
| 中交第一公路工程局有限公司      | 123,730,489          | 102,668,380          |
| 中交第二航务工程局有限公司      | 78,814,398           | 64,155,840           |
| 上海振华港机重工(集团)股份有限公司 | 56,716,436           |                      |
| 中国路桥工程有限责任公司       | -                    | 82,551,956           |
| 其他                 | 83,100,575           | 54,425,605           |
|                    | <u>6,569,381,974</u> | <u>4,870,632,399</u> |

- (b) 于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 153,025,478 元(2010 年 12 月 31 日：140,792,599 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

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(7) 应付账款(续)

(c) 应付账款中包括以下外币余额:

| 外币种类   | 2011 年 12 月 31 日 |        |                      | 2010 年 12 月 31 日 |        |                      |
|--------|------------------|--------|----------------------|------------------|--------|----------------------|
|        | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                |
| 利比亚第纳尔 | 236,259,521      | 5.0310 | 1,188,621,650        | 152,388,933      | 5.3215 | 810,937,707          |
| 美元     | 10,943,405       | 6.3009 | 68,953,301           | 18,975,135       | 6.6227 | 125,666,627          |
| 印尼盾    | 81,547,143       | 0.0007 | 57,083               | 155,811,998,914  | 0.0007 | 109,068,399          |
| 合计     |                  |        | <u>1,257,632,034</u> |                  |        | <u>1,045,672,733</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，本公司应付账款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款(2010 年 12 月 31 日：无)。

(8) 其他应付款

|           | 2011 年<br>12 月 31 日   | 2010 年<br>12 月 31 日   |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付下属子公司款项 | 24,517,871,775        | 21,203,729,764        |
| 应付押金、代垫款  | 23,255,202            | 74,900,970            |
| 应付履约保证金   | 9,625,672             | 10,136,795            |
| 应付修理费用    | 10,513,071            | 10,447,083            |
| 应付其他保证金   | 26,956,236            | 25,686,056            |
| 应付投标保证金   | 10,301,782            | 3,193,700             |
| 其他        | 173,574,821           | 114,540,715           |
| 合计        | <u>24,772,098,559</u> | <u>21,442,635,083</u> |

(a) 其他应付款账龄分析如下:

| 账龄   | 2011 年 12 月 31 日      |             | 2010 年 12 月 31 日      |             |
|------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
|      | 金额                    | 比例          | 金额                    | 比例          |
| 一年以内 | 24,656,922,925        | 100%        | 21,113,683,014        | 100%        |
| 一到二年 | 37,300,150            | -           | 267,722,664           | -           |
| 二到三年 | 24,212,250            | -           | 15,362,994            | -           |
| 三年以上 | 53,663,234            | -           | 45,866,411            | -           |
| 合计   | <u>24,772,098,559</u> | <u>100%</u> | <u>21,442,635,083</u> | <u>100%</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 115,175,634 元(2010 年 12 月 31 日：328,952,069 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

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(8) 其他应付款(续)

(b) 其他应付款中包括以下外币余额：

| 外币种类   | 2011 年 12 月 31 日 |        |                      | 2010 年 12 月 31 日 |        |                      |
|--------|------------------|--------|----------------------|------------------|--------|----------------------|
|        | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                | 外币金额             | 汇率     | 折合人民币                |
| 美元     | 183,630,833      | 6.3009 | 1,157,039,516        | 264,419,859      | 6.6227 | 1,751,173,400        |
| 欧元     | 50,970,005       | 8.1625 | 416,042,666          | -                | 8.8065 | -                    |
| 利比亚第纳尔 | 5,811,180        | 5.0310 | 29,236,047           | 10,995,756       | 5.3215 | 58,513,916           |
| 日元     | 328,693,453      | 0.0811 | 26,657,039           | -                | 0.0812 | -                    |
| 印尼盾    | 9,679,548,571    | 0.0007 | 6,775,684            | 10,197,122,557   | 0.0007 | 7,137,986            |
| 合计     |                  |        | <u>1,635,750,952</u> |                  |        | <u>1,816,825,302</u> |

于 2011 年 12 月 31 日，本公司其他应付款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项(2010 年 12 月 31 日：无)。

(9) 一年内到期的非流动负债

|                        | 2011 年 12 月 31 日   | 2010 年 12 月 31 日     |
|------------------------|--------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款(附注十五(6)(b)) | 129,790,351        | 1,266,911,528        |
| 一年内到期的应付债券             | -                  | 5,000,000,000        |
| 一年内到期的长期应付款            | 4,628,942          | 6,506,217            |
| 合计                     | <u>134,419,293</u> | <u>6,273,417,745</u> |

(10) 预计负债

|        | 2010 年<br>12 月 31 日 | 本年增加额 | 本年减少额        | 2011 年<br>12 月 31 日 |
|--------|---------------------|-------|--------------|---------------------|
| 对外提供担保 | 40,000,000          | -     | (40,000,000) | -                   |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(11) 营业收入与营业成本

|        | 2011 年度                | 2010 年度                 |
|--------|------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 8,582,134,461          | 17,110,169,057          |
| 其他业务收入 | 4,950,000              | 60,000                  |
| 合计     | <u>8,587,084,461</u>   | <u>17,110,229,057</u>   |
|        | 2011 年度                | 2010 年度                 |
| 主营业务成本 | (8,275,140,345)        | (16,367,514,087)        |
| 其他业务成本 | -                      | -                       |
| 合计     | <u>(8,275,140,345)</u> | <u>(16,367,514,087)</u> |

(a) 建造合同

| 合同项目   | 总金额                    | 累计<br>已发生成本           | 累计<br>已确认毛利          | 已办理结算的<br>价款金额          |
|--------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 固定造价合同 | <u>101,470,823,335</u> | <u>68,911,325,571</u> | <u>3,481,098,327</u> | <u>(68,483,151,451)</u> |

(b) 主营业务收入和主营业务成本

按地区分析如下：

主营业务收入：

|           | 2011 年度              | 2010 年度               |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 中国(除港澳地区) | 8,194,886,432        | 15,430,899,794        |
| 其他国家和地区   | 387,248,029          | 1,679,269,263         |
| 合计        | <u>8,582,134,461</u> | <u>17,110,169,057</u> |

主营业务成本：

|           | 2011 年度                | 2010 年度                 |
|-----------|------------------------|-------------------------|
| 中国(除港澳地区) | (7,910,243,244)        | (14,738,205,711)        |
| 其他国家和地区   | (364,897,101)          | (1,629,308,376)         |
| 合计        | <u>(8,275,140,345)</u> | <u>(16,367,514,087)</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(11) 营业收入与营业成本(续)

(c) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司 2011 年度的前五名客户销售的收入总额为 6,280,211,293 元(2010 年：12,250,086,974 元)，占本公司 2011 年度全部营业收入的 73.14%(2010 年：71.60%)。

|       | 营业收入                 | 占本公司全部营业收入的比例 |
|-------|----------------------|---------------|
| 第一名公司 | 2,419,257,339        | 28.17%        |
| 第二名公司 | 1,560,226,874        | 18.17%        |
| 第三名公司 | 893,048,265          | 10.40%        |
| 第四名公司 | 736,992,288          | 8.58%         |
| 第五名公司 | 670,686,527          | 7.82%         |
| 合计    | <u>6,280,211,293</u> | <u>73.14%</u> |

建造合同本年度确认收入金额最大的前 10 名：

| 合同项目    | 本年确认的合同收入            |
|---------|----------------------|
| 第一名建造合同 | 2,419,257,339        |
| 第二名建造合同 | 937,291,729          |
| 第三名建造合同 | 893,048,265          |
| 第四名建造合同 | 736,992,288          |
| 第五名建造合同 | 622,935,144          |
| 第六名建造合同 | 443,694,484          |
| 第七名建造合同 | 316,306,959          |
| 第八名建造合同 | 290,263,221          |
| 第九名建造合同 | 178,173,601          |
| 第十名建造合同 | 171,765,098          |
| 合计      | <u>7,009,728,128</u> |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(12) 营业税金及附加

|         | 计缴标准                 | 2011 年度            | 2010 年度            |
|---------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 营业税     | 应税收入的 3%或 5%         | 183,453,699        | 471,820,152        |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额的 1%或 5%或 7% | 11,529,257         | 26,707,444         |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额的 3%         | 5,779,703          | 16,569,665         |
| 其他      |                      | 9,225,523          | 3,118,404          |
| 合计      |                      | <u>209,988,182</u> | <u>518,215,665</u> |

(13) 财务费用-净额

|        | 2011 年度            | 2010 年度            |
|--------|--------------------|--------------------|
| 利息支出   | 1,386,409,391      | 1,097,583,399      |
| 减：利息收入 | (713,960,600)      | (542,031,534)      |
| 汇兑损益   | 12,422,201         | (38,793,301)       |
| 其他     | (5,532,694)        | (857,457)          |
| 合计     | <u>679,338,298</u> | <u>515,901,107</u> |

(14) 公允价值变动损失

|        | 2011 年度          | 2010 年度           |
|--------|------------------|-------------------|
| 衍生金融工具 | <u>2,889,180</u> | <u>25,588,553</u> |

(15) 投资收益

|                      | 2011 年度              | 2010 年度              |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益(a)    | 4,300,289,310        | 2,983,864,270        |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 47,219,787           | 16,308,935           |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | 165,145,718          | 169,849,091          |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 9,452,494            | 16,123,156           |
| 长期股权投资转让收益           | 2,673,360            | -                    |
| 合计                   | <u>4,524,780,669</u> | <u>3,186,145,452</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

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(15) 投资收益(续)

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司本年利润总额 5%以上的被投资单位列示如下：

|               | 2011 年度              | 2010 年度              | 本年比上年增减<br>变动的的原因 |
|---------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 中国路桥工程有限责任公司  | 464,508,241          | 392,370,984          | 被投资单位经营变化         |
| 中交上海航道局有限公司   | 454,312,248          | 406,327,445          | 被投资单位经营变化         |
| 中交天津航道局有限公司   | 376,844,516          | 269,395,123          | 被投资单位经营变化         |
| 中交第一航务工程局有限公司 | 327,482,376          | 267,185,076          | 被投资单位经营变化         |
| 中交广州航道局有限公司   | 316,629,846          | 58,001,564           | 被投资单位经营变化         |
| 中交第二航务工程局有限公司 | 298,913,623          | 221,272,694          | 被投资单位经营变化         |
| 中交第四航务工程局有限公司 | 275,047,905          | 123,317,897          | 被投资单位经营变化         |
| 中交第三航务工程局有限公司 | 263,629,823          | 219,677,175          | 被投资单位经营变化         |
| 中交第一公路工程局有限公司 | 230,158,289          | 159,695,218          | 被投资单位经营变化         |
| 中交第二公路工程局有限公司 | 219,589,534          | 128,117,197          | 被投资单位经营变化         |
| 合计            | <u>3,227,116,401</u> | <u>2,245,360,373</u> |                   |

(16) 资产减值损失/(转回)

|           | 2011 年度           | 2010 年度              |
|-----------|-------------------|----------------------|
| 坏账损失/(转回) | <u>18,677,371</u> | <u>(346,648,782)</u> |

(17) 营业外收入

|                   | 2011 年度            | 2010 年度          |
|-------------------|--------------------|------------------|
| 债务重组利得(附注五 21(b)) | 929,820,158        | -                |
| 固定资产处置利得          | 138,054            | 91,382           |
| 其他                | 239,289            | 6,630,377        |
| 合计                | <u>930,197,501</u> | <u>6,721,759</u> |

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表项目附注(续)

(18) 现金流量情况

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

|                       | 2011 年度              | 2010 年度              |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 净利润                   | 4,256,331,881        | 2,687,165,088        |
| 加：资产减值损失/(转回)         | 18,677,371           | (346,648,782)        |
| 固定资产折旧                | 15,581,057           | 15,228,556           |
| 无形资产摊销                | 11,143,326           | 8,209,922            |
| 长期待摊费用摊销              | -                    | 71,625               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益 | (138,054)            | (81,700)             |
| 公允价值变动损失              | 2,889,180            | 25,588,553           |
| 财务费用                  | 666,606,833          | 493,154,215          |
| 投资收益                  | (4,524,780,669)      | (3,186,145,452)      |
| 债务重组利得                | (929,820,158)        | -                    |
| 递延所得税资产的减少/(增加)       | 43,489,792           | (8,713,575)          |
| 递延所得税负债的增加/(减少)       | 10,683,847           | (4,804,629)          |
| 存货的减少/(增加)            | 779,608,333          | (663,423,458)        |
| 经营性应收项目的增加            | (1,284,662,958)      | (3,186,967,539)      |
| 经营性应付项目的增加            | 2,659,202,731        | 6,259,054,248        |
| 经营活动产生的现金流量净额         | <u>1,724,812,512</u> | <u>2,091,687,072</u> |

(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

|  |   |   |
|--|---|---|
|  | - | - |
|--|---|---|

(c) 现金及现金等价物净变动情况

|                 |                      |                      |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 现金及现金等价物的年末余额   | 18,199,655,740       | 15,298,168,871       |
| 减：现金及现金等价物的年初余额 | (15,298,168,871)     | (14,172,133,976)     |
| 现金及现金等价物净增加额    | <u>2,901,486,869</u> | <u>1,126,034,895</u> |

(d) 现金及现金等价物

|               | 2011 年度               | 2010 年度               |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金(附注十五(1)) | 18,202,689,276        | 15,301,188,912        |
| 其中：库存现金       | 1,583,928             | 2,999,822             |
| 银行存款          | 18,198,013,689        | 15,294,383,445        |
| 其他货币资金        | 3,091,659             | 3,805,645             |
| 减：受到限制的货币资金   | (3,033,536)           | (3,020,041)           |
| 现金及现金等价物余额    | <u>18,199,655,740</u> | <u>15,298,168,871</u> |

## 十六 财务风险分析

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

### (a) 市场风险

#### (i) 外汇风险

本集团多数子公司的功能货币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本集团的海外业务收入、向海外供货商购买机器及设备的款项及若干开支以外币结算。人民币不可自由兑换成其他外币，且人民币兑换为外币也须受中国政府颁布的外汇管制规则及规定所限制。

于 2011 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，本集团以外币计价的现金及银行存款、应收账款、其他应收款、借款、应付账款、其他应付款(主要为美元、欧元、日元及港元)的情况详见附注五(1)、附注五(6)、附注五(7)、附注五(21)、附注五(23)及附注五(28)。为减轻汇率波动的影响，本集团持续评估货币风险，并利用衍生金融工具对冲部分风险。于 2011 年度，本集团若干子公司利用远期外汇合同与境内及海外银行进行交易，以对冲其于个别交易中与美元、欧元、日元、韩元有关的外币风险。

于 2011 年 12 月 31 日，若人民币兑美元升值/贬值 5%，而所有其他因素维持不变，则本年度归属于母公司股东的净利润将会增加/减少人民币 662,395,442 元(2010 年：增加/减少人民币 176,754,348 元)，主要来自以外币计价的应收账款、其他应收款、现金及现金等价物、借款、应付账款以及其他应付款的折算所产生的汇兑收益/亏损。因以美元计价的借款的金额增加，2011 年度的利润受人民币/美元汇率变动的影 响大于 2010 年。

## 十六 财务风险分析(续)

### (a) 市场风险(续)

#### (i) 外汇风险(续)

于 2011 年 12 月 31 日，若人民币兑欧元升值/贬值 10%，而所有其他因素维持不变，则本年度归属于母公司股东的净利润将会增加/减少人民币 21,063,852 元(2010 年 12 月 31 日：增加/减少人民币 106,031,981 元)，主要来自以外币计价的应收账款、其他应收款、现金及现金等价物、借款、应付账款以及其他应付款的折算所产生的汇兑收益/亏损。因以欧元计价的货币资金和应收账款金额减少，2011 年度的利润受人民币/欧元汇率变动的影响小于 2010 年。

于 2011 年 12 月 31 日，若人民币兑日元升值/贬值 5%，而所有其他因素维持不变，则本年度归属于母公司股东的净利润将会增加/减少约人民币 14,416,505 元(2010 年 12 月 31 日：10%，增加/减少人民币 36,755,626 元)，主要来自以外币计价的应收账款、其他应收款、现金及现金等价物及借款的折算所产生的汇兑收益/亏损。因以日元计价的长期借款减少，2011 年度的利润受人民币/日元汇率变动的影响小于 2010 年。

于 2011 年 12 月 31 日，若人民币兑港元升值/贬值 5%，而所有其他因素维持不变，归属于母公司的股东权益应减少/增加约人民币 10,465,950 元(2010 年 12 月 31 日：减少/增加人民币 18,072,130 元)，主要来自以港元计价的归类为可供出售权益工具的折算所产生的汇兑亏损/收益。因以港元计价的归类为可供出售权益工具减少，2011 年的权益受人民币/港元汇率变动的影响小于 2010 年。

#### (ii) 利率风险

因本集团并未持有重大的付息资产，本集团的收入及经营现金流量大部分与市场利率变动无关。

本集团面临的利率变动风险主要来自借款及应付债券等带息负债。浮动利率的借款令本集团面临现金流量利率风险。固定利率的借款令本集团面临公允价值利率风险。于 2011 年 12 月 31 日，本集团的浮动利率借款约为人民币 66,100,611,035 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 44,519,381,960 元)。

于 2011 年 12 月 31 日，若借款利率增加/减少 25 个基点，而所有其他因素维持不变，则本年度归属于母公司股东的净利润应减少/增加人民币 96,270,958 元(2010 年 12 月 31 日：增加/减少 25 个基点；减少/增加人民币 48,780,317 元)，主要由于浮动利率借款的利息费用增加/减少所导致。浮动利率借款主要以人民币、美元、欧元及港元计价。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十六 财务风险分析(续)

#### (a) 市场风险(续)

##### (iii) 价格风险

本集团的权益工具投资分为可供出售金融资产和按公允价值计量且其变动计入损益的其他金融资产，由于该等金融资产须按公允价值列示，因此本集团会受到证券市场价格波动风险的影响。

在所有其他因素保持不变的情况下，本集团的可供出售金融资产或按公允价值计量且其变动计入损益的其他金融资产于各资产负债表日对权益价格风险的敏感度如下：

|                      | 2011 年               | 2010 年               |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 权益价格变动               | 10%                  | 10%                  |
| 对归属于母公司股东的净利润的影响     |                      |                      |
| 本年度归属于母公司股东的净利润增加或减少 |                      |                      |
| - 因权益价格上升或下降         | <u>4,879,477</u>     | <u>6,700,093</u>     |
| 对归属于母公司的股东权益的影响      |                      |                      |
| 本年度归属母公司的股东权益增加或减少   |                      |                      |
| - 因权益价格上升或下降         | <u>1,114,216,464</u> | <u>1,378,074,945</u> |

#### (b) 信用风险

现金及现金等价物、受限制的现金、应收账款、其他应收款、投资、除预付款项外的其他流动资产、衍生金融工具的账面值以及附注十一披露的本集团提供的对外担保，为本集团就金融资产所面对的最大信用风险。本集团绝大部分现金及现金等价物均由管理层认为属高信用质量的中国主要金融机构及良好信用评级的海外银行所持有。本集团采取限额政策限制对任何金融机构的信用风险。

本集团的主要客户为中国国家级、省级及地方政府代理机构，以及其他国有企业，该部分收入在本集团本年度营业收入中占重要比重。本集团制订了政策以确保向信用记录合格的客户提供服务，同时本集团也会定期评估客户的信用状况。对于信誉不足的海外公司而言，本集团一般会要求提供保函或信用证。在本年度内，无对任何单一客户的收入超过本集团总收入的 10%(2010 年：无)。

此外，本集团也会就来自国内及海外业务的应收账款中所包含的信用风险确认减值。应收账款可能产生的最大损失相当于其账面原值，其减值分析已列示于附注五(6)。

## 十六 财务风险分析(续)

### (b) 信用风险(续)

本集团与具备较高信用等级的交易对象进行衍生金融工具交易，以此对冲外汇及利率风险，除了风险管理目的，本集团不会使用衍生金融工具。于资产负债表日，最大的信用风险相当于该等分类为金融资产的衍生金融工具的账面值。鉴于其信用评级较高，管理层并不预期任何交易对象不能偿还其债务。

### (c) 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 2011 年 12 月 31 日，本集团未使用的信贷额度为人民币 1,932 亿元(2010 年 12 月 31 日：1,401 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。

借款的到期日分析详见附注五(21)。一般而言，供货商不会给予特定信贷期，但本集团通常于收到货品或服务后的 30 日至 90 日之间结算相关应付账款。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 财务风险分析(续)

(c) 流动风险(续)

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

| 本集团                     | 一年以内                   | 一到两年                  | 二到五年                  | 五年以上                  |
|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>2011 年 12 月 31 日</b> |                        |                       |                       |                       |
| 金融资产 -                  |                        |                       |                       |                       |
| 货币资金                    | 46,043,427,699         | -                     | -                     | -                     |
| 应收款项                    | 86,864,486,967         | -                     | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产                | 11,033,503,102         | 108,661,535           | -                     | -                     |
| 交易性金融资产                 | 48,794,769             | -                     | -                     | -                     |
| 长期应收款                   | -                      | 27,145,121,340        | 2,546,195,659         | 575,161,875           |
|                         | <u>143,990,212,537</u> | <u>27,253,782,875</u> | <u>2,546,195,659</u>  | <u>575,161,875</u>    |
| 金融负债 -                  |                        |                       |                       |                       |
| 借款                      | 53,029,185,931         | 10,718,615,735        | 12,718,462,269        | 23,066,547,410        |
| 应付债券及短期融资券              | 3,560,098,630          | 950,800,000           | 11,971,305,064        | 8,924,333,626         |
| 衍生金融工具                  | 7,817,329              | 8,630,660             | 35,303,775            | 7,865,251             |
| 应付款项                    | 107,553,549,676        | 2,273,755,058         | -                     | -                     |
| 应付融资租赁款                 | 898,194,192            | 728,662,292           | 555,314,795           | 4,620,137             |
| 提供的对外担保                 | 49,700,000             | -                     | -                     | 217,775,714           |
|                         | <u>165,098,545,758</u> | <u>14,680,463,745</u> | <u>25,280,385,903</u> | <u>32,221,142,138</u> |
| <b>本集团</b>              |                        |                       |                       |                       |
| <b>2010 年 12 月 31 日</b> |                        |                       |                       |                       |
| 金融资产 -                  |                        |                       |                       |                       |
| 货币资金                    | 39,545,096,373         | -                     | -                     | -                     |
| 应收款项                    | 72,548,632,272         | -                     | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产                | 13,586,426,012         | -                     | 196,622,150           | -                     |
| 交易性金融资产                 | 68,122,869             | -                     | -                     | -                     |
| 长期应收款                   | -                      | 18,425,259,065        | 2,974,814,189         | 199,911,445           |
|                         | <u>125,748,277,526</u> | <u>18,425,259,065</u> | <u>3,171,436,339</u>  | <u>199,911,445</u>    |
| 金融负债 -                  |                        |                       |                       |                       |
| 借款                      | 35,281,971,679         | 6,752,431,007         | 9,244,569,071         | 15,272,502,260        |
| 应付债券及短期融资券              | 8,306,050,000          | 599,300,000           | 5,874,060,505         | 9,479,671,894         |
| 衍生金融工具                  | 10,861,931             | 5,921,467             | 15,882,692            | 6,336,359             |
| 应付款项                    | 87,464,214,628         | 2,126,882,770         | -                     | -                     |
| 应付融资租赁款                 | 705,203,797            | 665,810,595           | 861,996,829           | 71,032,035            |
| 提供的对外担保                 | 298,450,000            | -                     | -                     | 339,540,000           |
|                         | <u>132,066,752,035</u> | <u>10,150,345,839</u> | <u>15,996,509,097</u> | <u>25,169,082,548</u> |



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 财务风险分析(续)

(c) 流动风险(续)

| 本公司                     | 一年以内                  | 一到二年                 | 二到五年                 | 五年以上                  |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>2011 年 12 月 31 日</b> |                       |                      |                      |                       |
| 金融资产 -                  |                       |                      |                      |                       |
| 货币资金                    | 18,202,689,276        | -                    | -                    | -                     |
| 应收款项                    | 2,566,949,618         | -                    | -                    | -                     |
| 可供出售金融资产                | 6,447,926,983         | -                    | -                    | -                     |
| 长期应收款                   | -                     | 2,728,206,936        | 81,275,725           | 150,487,610           |
|                         | <u>27,217,565,877</u> | <u>2,728,206,936</u> | <u>81,275,725</u>    | <u>150,487,610</u>    |
| 金融负债 -                  |                       |                      |                      |                       |
| 借款                      | 10,474,098,022        | 162,054,936          | 265,681,539          | 188,621,479           |
| 应付债券及短期融资券              | 3,118,798,630         | 509,500,000          | 3,385,000,075        | 8,924,333,626         |
| 衍生金融工具                  | 207,609               | 2,404,757            | 20,598,530           | 3,815,425             |
| 应付款项                    | 8,106,413,819         | 74,330,882           | -                    | -                     |
| 提供的担保                   | 13,582,795,042        | 3,378,500,000        | 3,476,300,000        | 6,748,062,704         |
|                         | <u>35,282,313,122</u> | <u>4,126,790,575</u> | <u>7,147,580,144</u> | <u>15,864,833,234</u> |
| <br>                    |                       |                      |                      |                       |
| 本公司                     | 一年以内                  | 一到二年                 | 二到五年                 | 五年以上                  |
| <b>2010 年 12 月 31 日</b> |                       |                      |                      |                       |
| 金融资产 -                  |                       |                      |                      |                       |
| 货币资金                    | 15,301,188,912        | -                    | -                    | -                     |
| 应收款项                    | 4,898,400,762         | -                    | -                    | -                     |
| 可供出售金融资产                | 8,337,309,045         | -                    | -                    | -                     |
| 长期应收款                   | -                     | 1,212,651,438        | 969,962,616          | 199,911,445           |
|                         | <u>28,536,898,719</u> | <u>1,212,651,438</u> | <u>969,962,616</u>   | <u>199,911,445</u>    |
| 金融负债 -                  |                       |                      |                      |                       |
| 借款                      | 3,306,512,851         | 140,825,991          | 319,599,959          | 60,439,254            |
| 应付债券及短期融资券              | 8,216,250,000         | 509,500,000          | 3,515,622,742        | 9,479,671,894         |
| 衍生金融工具                  | 4,233,377             | 4,104,708            | 10,871,381           | 3,357,910             |
| 应付款项                    | 6,199,599,139         | 64,603,063           | -                    | -                     |
| 提供的担保                   | 385,872,758           | 7,208,989,700        | 2,637,328,380        | 6,510,202,768         |
|                         | <u>18,112,468,125</u> | <u>7,928,023,462</u> | <u>6,483,422,462</u> | <u>16,053,671,826</u> |

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十六 财务风险分析(续)

#### (c) 流动风险(续)

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

#### 本集团

|                  | 一年以内            | 一到二年         | 二到五年 |
|------------------|-----------------|--------------|------|
| 2011 年 12 月 31 日 |                 |              |      |
| 远期外汇合同-为交易而持有    |                 |              |      |
| 流出               | (4,310,163,000) | -            | -    |
| 流入               | 4,390,835,000   | -            | -    |
| 2010 年 12 月 31 日 |                 |              |      |
| 远期外汇合同-为交易而持有    |                 |              |      |
| 流出               | (4,180,949,550) | (96,464,800) | -    |
| 流入               | 4,171,863,403   | 96,464,798   | -    |

于2011年12月31日，本公司无未到期的衍生金融工具(2010年12月31日：无)。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十六 财务风险分析(续)

#### (d) 资本风险管理

本集团资本管理的目标包括，保障本集团的继续营运从而为股东及其他权益持有人提供回报以及保持最佳的资本结构以降低资金成本。

本集团可能通过调整分派予股东的股息、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减少债务等方式以保持或调整最佳的资本结构。

本集团根据负债比率监控资本。该比率是以债务净额除以总资本计算得出。债务净额是以合并资产负债表中列示的短期借款、长期借款、应付融资租赁款、应付债券及短期融资券总额减现金及现金等价物计算得出，而总资本是以合并资产负债表所列示的股东权益总额加债务净额计算得出。本集团的目标为维持合理的负债比率。

|                        | 2011年                   | 2010年                   |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期及长期借款总额(附注五(21))     | 83,115,516,145          | 59,199,167,713          |
| 应付债券及其利息(附注五(31))      | 18,373,454,942          | 17,523,825,486          |
| 短期融资券及其利息              | 2,584,579,235           | 2,520,749,315           |
| 应付融资租赁款                | 1,971,709,352           | 2,085,657,171           |
| 减：现金及现金等价物(附注五(55)(d)) | <u>(45,121,388,921)</u> | <u>(38,826,283,418)</u> |
| 债务净额(A)                | 60,923,870,753          | 42,503,116,267          |
| 股东权益                   | <u>82,035,684,304</u>   | <u>75,021,673,976</u>   |
| 总资本(B)                 | <u>142,959,555,057</u>  | <u>117,524,790,243</u>  |
| 负债比率(A/B)              | <u>43%</u>              | <u>36%</u>              |

#### (e) 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 2011 年 12 月 31 日，本集团于这些国家已完工未结算及已结算未完工的净额占本集团合并资产负债表相关余额的比例小于 2%，存放于这些国家银行存款的余额占本集团合并资产负债表相关余额的比例小于 1%。本集团将持续关注本集团经营业务所处海外国家的政治、经济波动情况，一旦发现减值迹象，即对于这些国家的资产进行减值评估。根据目前估计，管理层预期于这些国家的资产不会出现重大减值损失。而未来商业环境可能与管理层目前的评估有差异。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十六 财务风险分析(续)

#### (f) 公允价值

##### (i) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款。

除下述金融资产和负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

|        | 2011 年 12 月 31 日      |                       | 2010 年 12 月 31 日      |                       |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|        | 账面价值                  | 公允价值                  | 账面价值                  | 公允价值                  |
| 金融负债 - |                       |                       |                       |                       |
| 长期借款   | 32,667,924,381        | 32,556,811,490        | 24,989,086,759        | 22,207,300,800        |
| 应付债券   | 17,908,706,909        | 17,284,445,798        | 12,101,132,399        | 11,353,643,371        |
| 长期应付款  | 5,303,276,071         | 5,301,596,664         | 5,592,172,474         | 5,551,942,384         |
|        | <u>55,879,907,361</u> | <u>55,142,853,952</u> | <u>42,682,391,632</u> | <u>39,112,886,555</u> |

持有至到期投资和存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值。长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

##### (ii) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

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：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 财务风险分析(续)

(f) 公允价值(续)

(ii) 以公允价值计量的金融工具(续)

于 2011 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：

|            | 第一层级                  | 第二层级               | 第三层级     | 合计                    |
|------------|-----------------------|--------------------|----------|-----------------------|
| 金融资产 -     |                       |                    |          |                       |
| 交易性金融资产 -  |                       |                    |          |                       |
| 交易性权益工具投资  | 48,794,769            | -                  | -        | 48,794,769            |
| 衍生金融工具     | -                     | 61,678,770         | -        | 61,678,770            |
| 可供出售金融资产 - |                       |                    |          |                       |
| 可供出售权益工具   | 11,033,503,102        | 108,661,535        | -        | 11,142,164,637        |
|            | <u>11,082,297,871</u> | <u>170,340,305</u> | <u>-</u> | <u>11,252,638,176</u> |

于 2010 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：

|            | 第一层级                  | 第二层级                 | 第三层级     | 合计                    |
|------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| 金融资产 -     |                       |                      |          |                       |
| 交易性金融资产 -  |                       |                      |          |                       |
| 交易性权益工具投资  | 67,000,925            | -                    | -        | 67,000,925            |
| 衍生金融工具     | -                     | 47,840,517           | -        | 47,840,517            |
| 可供出售金融资产 - |                       |                      |          |                       |
| 可供出售权益工具   | 12,800,154,493        | 982,893,669          | -        | 13,783,048,162        |
|            | <u>12,867,155,418</u> | <u>1,030,734,186</u> | <u>-</u> | <u>13,897,889,604</u> |

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 非经常性损益明细表

|  | 2011 年度              | 2010 年度              |
|--|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | 922,091,049          | 401,445,859          |
| 计入当期损益的政府补助(与本集团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)                              | 245,774,666          | 169,829,553          |
| 债务重组利得净额   | 929,820,158          | 3,718,417            |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 842,919              | 644,400              |
| 除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债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 | 107,737,436          | 416,709,210          |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | -                    | 345,568,826          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额   | 83,995,858           | 33,780,985           |
| 小计   | <u>2,290,262,086</u> | <u>1,371,697,250</u> |
| 减：所得税影响数   | (283,170,700)        | (278,037,201)        |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益   | <u>(224,542,395)</u> | <u>(32,852,448)</u>  |
| 归属于母公司股东的非经常性损益  | <u>1,782,548,991</u> | <u>1,060,807,601</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

## 财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 境内外财务报表差异调节表

本公司为在香港联合交易所上市的 H 股公司，本集团按照国际财务报告准则编制的 2011 年度和 2010 年度财务报表，并已经罗兵咸永道会计师事务所审计。本集团自 2011 年 1 月 1 日起采纳国际财务报告准则第 1 号(修订本)“首次采纳国际财务报告准则”-“以重估基准作为认定成本”。根据该修订，本集团持有的土地使用权、房屋建筑物、无形资产及其他资产和负债在本公司重组并公司制改建过程中可以按照国有资产管理部门确认的评估价值作为认定成本，并以追溯调整法调整以前年度财务报表，从而消除了企业会计准则与国际财务报告准则财务报告之间因公司制改制评估增减值而导致的准则差异。下表中按国际会计财务报告准则编制的财务报表中的合并净利润及净资产已根据国际财务报告准则第 1 号(修订本)进行重列。本财务报表在某些方面与本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表(经重列)之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

|                          | 净利润(合并)        |               | 净资产(合并)             |                     |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------------|---------------------|
|                          | 2011 年度        | 2010 年度       | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 |
| 按企业会计准则<br>差异项目及金额-      | 11,794,158,414 | 9,450,886,907 | 82,035,684,304      | 75,021,673,976      |
| 安全生产费的税后准则<br>差异(i)      | 129,371,790    | 128,876,169   | (225,263,248)       | (167,671,543)       |
| 资本化利息的税后准则<br>差异(ii)     | 15,144,208     | 2,372,015     | (194,140,452)       | (209,284,660)       |
| 购买国产设备抵税的税<br>后准则差异(iii) | 52,544,548     | 55,685,040    | (174,697,190)       | (227,241,738)       |
| 股权分置流通权的准则<br>差异(iv)     | -              | -             | (496,329,002)       | (496,329,002)       |
| 其他                       | (7,789,020)    | -             | -                   | -                   |
| 按国际财务报告准则<br>(经重列)       | 11,983,429,940 | 9,637,820,131 | 80,945,254,412      | 73,921,147,033      |

财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 境内外财务报表差异调节表(续)

差异原因说明如下：

(i) 企业会计准则下，根据财政部于 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》，本集团按照国家规定提取的安全生产费计入主营业务成本，同时确认“专项储备”。根据相关税法规定，安全生产费在实际发生时才可税前扣除，因此已计提而尚未使用的安全生产费形成递延所得税资产。国际财务报告准则下，安全生产支出在实际发生时确认为主营业务成本，已提取但尚未使用的安全生产费形成一项根据法定要求计提、有特定用途的专项储备，从未分配利润中提取并列示在“安全生产储备”中，不会形成应纳税的暂时性差异，即不会产生递延所得税。因此，形成一项准则差异。

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

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

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



# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 境内外财务报表差异调节表(续)

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

(iv) 股权分置流通权是由于本集团下属子公司上海振华重工(集团)股份有限公司 (“振华重工”)(A、B 股上市公司)和路桥建设于 2006 年 3 月进行的股权分置改革而产生。企业会计准则下，中交股份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，送股部分所对应的振华重工及路桥建设的权益账面价值应冲减资本公积，因此形成一项准则差异。

### 三 净资产收益率及每股收益

|                         | 加权平均    |         | 每股收益    |         |         |         |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                         | 净资产收益率  |         | 基本每股收益  |         | 稀释每股收益  |         |
|                         | 2011 年度 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2010 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 17.31%  | 15.38%  | 0.78    | 0.64    | 0.78    | 0.64    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.65%  | 13.65%  | 0.66    | 0.57    | 0.66    | 0.57    |

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

#### 资产负债表项目

|             | 注释   |                     |                     | 差异变动金额及幅度       |         |
|-------------|------|---------------------|---------------------|-----------------|---------|
|             |      | 2011 年<br>12 月 31 日 | 2010 年<br>12 月 31 日 | 增加(减少)          | %       |
| 货币资金        | (1)  | 46,043,427,699      | 39,545,096,373      | 6,498,331,326   | 16.43%  |
| 应收票据        | (2)  | 2,224,634,370       | 1,600,597,720       | 624,036,650     | 38.99%  |
| 应收账款        | (3)  | 50,674,162,716      | 47,087,817,548      | 3,586,345,168   | 7.62%   |
| 应收利息        | (4)  | 8,279,522           | 4,842,851           | 3,436,671       | 70.96%  |
| 其他应收款       | (5)  | 18,693,685,526      | 13,138,891,605      | 5,554,793,921   | 42.28%  |
| 存货          | (6)  | 76,701,200,459      | 64,509,000,173      | 12,192,200,286  | 18.90%  |
| 一年内到期的非流动资产 | (7)  | 15,217,615,680      | 10,675,047,554      | 4,542,568,126   | 42.55%  |
| 长期应收款       | (8)  | 28,348,178,925      | 21,599,984,699      | 6,748,194,226   | 31.24%  |
| 固定资产        | (9)  | 45,333,469,717      | 42,937,009,339      | 2,396,460,378   | 5.58%   |
| 无形资产        | (10) | 30,610,673,248      | 22,726,700,723      | 7,883,972,525   | 34.69%  |
| 开发支出        | (11) | 5,883,562           | 32,683,010          | (26,799,448)    | -82.00% |
| 其他非流动资产     | (12) | 1,606,992,938       | 727,978,015         | 879,014,923     | 120.75% |
| 短期借款        | (13) | 42,940,547,516      | 28,392,794,264      | 14,547,753,252  | 51.24%  |
| 应付账款        | (14) | 90,356,556,550      | 72,926,075,261      | 17,430,481,289  | 23.90%  |
| 预收款项        | (15) | 47,292,658,209      | 52,682,654,962      | (5,389,996,753) | -10.23% |
| 应交税费        | (16) | 7,290,577,679       | 5,507,442,943       | 1,783,134,736   | 32.38%  |
| 应付利息        | (17) | 900,859,677         | 549,397,551         | 351,462,126     | 63.97%  |
| 应付股利        | (18) | 157,278,829         | 111,387,700         | 45,891,129      | 41.20%  |
| 长期借款        | (19) | 32,667,924,381      | 24,989,086,759      | 7,678,837,622   | 30.73%  |
| 应付债券        | (20) | 17,908,706,909      | 12,101,132,399      | 5,807,574,510   | 47.99%  |
| 其他非流动负债     | (21) | 467,253,477         | 325,517,939         | 141,735,538     | 43.54%  |
| 资本公积        | (22) | 23,138,562,641      | 25,278,118,375      | (2,139,555,734) | -8.46%  |
| 未分配利润       | (23) | 31,157,073,650      | 22,361,097,328      | 8,795,976,322   | 39.34%  |
| 外币报表折算差额    | (24) | 611,665             | 38,024,229          | (37,412,564)    | -98.39% |

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

利润表项目

|          | 注释   | 差异变动金额及幅度         |                   |                  |         |
|----------|------|-------------------|-------------------|------------------|---------|
|          |      | 2011 年度           | 2010 年度           | 增加/(减少)          | %       |
| 营业收入     | (25) | 295,370,486,098   | 273,571,498,797   | 21,798,987,301   | 7.97%   |
| 营业成本     | (26) | (258,528,541,032) | (242,296,584,320) | (16,231,956,712) | 6.70%   |
| 营业税金及附加  | (27) | (8,253,827,978)   | (7,379,404,689)   | (874,423,289)    | 11.85%  |
| 管理费用     | (28) | (12,478,946,315)  | (10,301,097,757)  | (2,177,848,558)  | 21.14%  |
| 财务费用-净额  | (39) | (2,700,269,838)   | (2,137,934,528)   | (562,335,310)    | 26.30%  |
| 资产减值损失拨备 | (30) | (738,776,046)     | (425,960,833)     | (312,815,213)    | 73.44%  |
| 营业外收入    | (31) | 1,892,285,845     | 601,698,942       | 1,290,586,903    | 214.49% |
| 营业外支出    | (32) | (90,357,835)      | (185,495,751)     | 95,137,916       | -51.29% |
| 所得税费用    | (33) | (3,032,619,486)   | (2,454,407,914)   | (578,211,572)    | 23.56%  |

注释：

- (1) 货币资金的增加主要是由于本年度业务收入的增长、应收款项的回收以及长短期借款的增加所致。
- (2) 应收票据的增加主要是由于本年进行的工程结算中，以票据结算的比例增加所致。
- (3) 应收账款的增加主要是由于随着本年度业务收入的快速增长，业主结算款增加所致。
- (4) 应收利息的增加主要是由于带息押金的增加所致。
- (5) 其他应收款的增加主要由于工程履约保证金及垫付款的增加所致。
- (6) 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。
- (7) 一年内到期的非流动资产增加主要是由于一年内到期的工程保证金、BT 项目应收款及应收工程款随着施工业务的增长而增加所致。
- (8) 长期应收款的增加主要是应收工程款及工程保证金随施工业务的增长而增加所致。
- (9) 固定资产的增加主要资本性开支随本年业务发展而增加所致。
- (10) 无形资产的增加主要是由于 BOT 项目归集的特许经营权增长所致。
- (11) 开发支出的减少主要是由于以前年度满足资本化条件但尚未形成无形资产的研究开发支出于本年度形成无形资产所致。
- (12) 其他非流动资产的增加系预付土地款及房屋款的增加所致。
- (13) 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。
- (14) 应付账款的增加主要是由于随着业务量增长，应付工程款及材料款相应增加所致。
- (15) 预收款项的减少主要是由于与业主工程结算的加快所致。
- (16) 应交税费的增加是由于业务量增长导致应交营业税及应交企业所得税的增加所致。
- (17) 应付利息的增加是由于本集团发行中期票据及非公开定向债务融资工具所致。
- (18) 应付股利的增加主要是由于应付少数股东的股利增加所致。
- (19) 长期借款的增加系本集团为满足业务发展需要，向银行借款所致。
- (20) 应付债券的增加主要是由于本集团发行中期票据及定向票据所致。

中国交通建设股份有限公司

财务报表补充资料

2011 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

- (21) 其他非流动负债的增加是由于递延收益以及与特许经营权相关的预收款增长所致。
- (22) 资本公积的减少主要是由于可供出售金融资产公允价值的下降，计入资本公积所致。
- (23) 未分配利润的增加主要系本年度业务量增加，净利润上升所致。
- (24) 外币报表折算差额的减少主要受本年度美元汇率波动影响所致。
- (25) 营业收入的增加主要是由于本年度基建、设计、疏浚、装备制造等业务收入增加所致。
- (26) 营业成本的增加主要原因是由于业务量的增加使得分包费、材料费等上涨所致。
- (27) 营业税金及附加的增加主要由于营业收入的增加所致。
- (28) 管理费用的增加主要是由于本年职工工资的增加以及研究开发费用增加所致。
- (29) 财务费用的增加主要由于利息支出的增加所致。
- (30) 资产减值损失的增加主要是由于计提坏账准备所致。
- (31) 营业外收入的增加主要是由于本年度发生债务重组，获得债务重组利得所致。
- (32) 营业外支出的减少主要是由于处置固定资产的损失减少所致。
- (33) 所得税费用的增加主要系本年应纳税所得额的增加所致。