

**中国交通建设股份有限公司**

**601800**

**2013 年年度报告**

**2014 年 3 月 25 日**

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	袁耀辉	因出差未能出席本次会议	独立董事陆红军

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司 2013 年度分红派息预案：以分红派息股权登记日股份数为基数，每 10 股派送人民币约 1.88 元（含税）现金股息。

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

第一节 释义及重大风险提示 .....	1
第二节 公司简介 .....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事长致辞 .....	9
第五节 董事会报告 .....	11
第六节 重要事项 .....	33
第七节 股份变动及股东情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第九节 公司治理 .....	51
第十节 内部控制 .....	56
第十一节 财务报告 .....	57
第十二节 备查文件目录 .....	58

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司
本集团	指	中国交通建设股份有限公司及子公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
中房地产	指	中房重地产股份有限公司
中房集团	指	中国房地产开发集团公司
中国港湾	指	中国港湾工程有限公司
中国路桥	指	中国路桥工程有限公司
天航局	指	中交天津航道局有限公司
上航局	指	中交上海航道局有限公司
中交路桥	指	中交路桥建设有限公司
水规院	指	中交水运规划设计院有限公司
中咨集团	指	中国公路工程咨询集团有限公司
联合置业	指	北京联合置业有限公司
中交城阳	指	中交地产青岛城阳置业有限公司
振华重工	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
F&G 公司	指	Friede Goldman United, Ltd.
机电局	指	中交机电工程局有限公司
振华物流	指	振华物流集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
五商中交	指	打造“五商中交”战略，是立足公司既有业务、市场、资源的优化再造。即将公司打造成为全球知名的工程承包商、城市综合体开发运营商、特色房地产商、基础设施综合投资商、海洋重型装备与港口机械制造及系统集成总承包商
BT	指	<b>Build-Transfer</b> ，建设-移交。指一个项目的运作通过项目公司总承包、融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的项目运作方式
BOT	指	<b>Build-Operate-Transfer</b> ，建设-经营-移交。实质上是以政府和项目公司之间达成协议为前提，由政府向项目公司颁布特许，允许其在一定时期内筹集资金建设某一基础设施并管理和经营该设施及其相应的产品与服务。当特许期限结束时，项目公司按约定将该设施移交给政府部门，转由政府指定部门经营和管理
EPC	指	<b>Engineer-Procure-Construct</b> ，设计-采购-施工总承包。实质上是工程总承包企业按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责，又称交钥匙工程
报告期	指	2013年1月1日至2013年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

## 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

中国交通建设股份有限公司成立于 2006 年 10 月 8 日，是经国务院批准，由中国交通建设集团有限公司(国务院国资委监管的中央企业)整体重组改制并独家发起设立的股份有限公司。2006 年 12 月 15 日，首次公开发行的 H 股在香港联合交易所主板挂牌上市(股份代号：1800.HK)，是中国首家实现整体海外资本市场上市的特大型国有基建企业。2012 年 3 月 9 日，公司首次公开发行的 A 股在上海证券交易所上市挂牌上市(股份代号：601800.SS)，成为公司发展历程中一次质的飞跃。公司在 2008 年至 2013 年连续六年入选美国《财富》杂志评选的“世界 500 强企业”，随着公司综合实力不断的增强，排名也从 2008 年的第 426 位提升至 2013 年的第 213 位，位列该排名的中前列位置。

公司为中国领先的交通基建企业，公司的四项核心业务领域—基建建设、基建设计、疏浚业务和装备制造业务均为业内领导者。凭借公司六十年来在多个领域的各类项目中积累的丰富运营经验、专业知识及技能，公司能为客户提供涵盖基建项目各阶段的综合解决方案。本公司是目前中国最大的港口设计及建设企业；中国领先的公路、桥梁建设及设计企业；中国领先的铁路建设企业；世界第一大的疏浚企业(以耙吸船总舱容量和绞吸船总装机功率计算)；全球最大的集装箱起重机制造商；中国最大的国际工程承包商，中国最大的国际设计公司。本公司拥有 35 家主要全资、控股子公司，业务足迹遍及中国所有省、市、自治区及港澳特区和世界 120 余个国家和地区。

公司在设计和承建的众多国家重点项目中，创造了诸多国内乃至亚洲和世界水工、桥梁建设史上的“第一”、“之最”，苏通长江大桥、上海洋山深水港、长江口深水航道整治工程等工程不仅反映了中国最高水平，也反映了世界最高水平。在国家开放铁路建设市场后，本公司参与了哈大客专、京沪高铁、兰渝铁路等 70 多个国家重点铁路项目的施工。目前公司承揽铁路业务已遍及基建、桥梁、隧道、铺架、电务、勘查设计、监理、装备制造等各个方面。

公司在积极参与对外经援项目和国际承包工程的合作与竞争中成绩斐然，不仅自 1992 年起连年入选美国 ENR 世界最大 225 家国际承包商之列，还连续七年保持 ENR 排名中国上榜企业第 1 名(按海外项目收入计算)。CCCC、CHEC、CRBC、ZPMC 品牌享誉全球。

公司十分重视科研开发对于经营实力的提升作用。公司遵循“自主创新、重点跨越、支撑发展、引领未来”的指导方针，建立和完善了管理层、实施层和应用层三级联动、结构合理、高效运转的技术创新体系，形成了“26 心、16 室、15 所”(即 8 个国家级技术中心，18 个省级技术中心，8 个省、部级重点实验室，8 个集团重点实验室，15 个以科技研发为主的科研院、所)为核心的研发集群，在相关科研开发领域处于领先地位。公司重视人才的培养，坚持推进人才队伍建设，努力打造核心人才。公司拥有一支由中国工程院院士、全国勘察设计大师以及具有国家领先水平的国家级专家和高级工程师组成的高水平科研队伍，并拥有 8 个博士后科研工作站。

公司拥有大批行业专用设备，包括现代化疏浚船队、专用港口机械运输船队、各类海上工程船舶设备及陆用工程机械以及各类先进的勘察设计科研机器及设备，具备赢得及履行大型及复杂的挑战型项目合同的竞争优势。

中国交通建设股份有限公司将始终秉承“诚信服务、优质回报、不断超越”的企业宗旨，致力于中国乃至世界交通建设事业，公司愿与世界朋友携手共赢，共同创造更加辉煌灿烂的明天。

## 二、公司信息

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

## 三、联系人和联系方式

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

## 四、基本情况简介

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

## 五、信息披露及备置地点

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

## 六、公司股票简况

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

## 七、公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

首次注册登记日期	2006 年 10 月 8 日
注册登记日期（最近一次变更）	2013 年 5 月 7 日
注册登记地点	北京市西城区德胜门外大街 85 号
企业法人营业执照注册号	100000000040563
税务登记号码	110105710934369
组织机构代码	71093436-9

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务没有发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东没有发生变更。

八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	梁伟坚 耿欣
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦 22 楼
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号
	签字的保荐代表人姓名	田劲、王丁
	持续督导的期间	2012 年 3 月 9 日-2014 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名	刘欣, 叶可
	持续督导的期间	2012 年 3 月 9 日-2014 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	高愈湘、樊海东
	持续督导的期间	2012 年 3 月 9 日-2013 年 12 月 31 日

九、其他

香港法律顾问	名称	富而德律师事务所
	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	北京市嘉源律师事务所
	办公地址	中国北京市复兴门内大街 158 号远洋大厦 F408



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	332,486,765,232	296,227,385,321	296,227,385,321	12.24	295,376,268,143
归属于母公司股东的净利润	12,138,844,186	11,979,763,106	11,950,287,377	1.33	11,594,967,763
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,009,431,301	11,594,350,812	11,639,873,270	-5.04	9,819,059,928
经营活动产生的现金流量净额	6,970,190,099	13,305,877,534	13,338,004,036	-47.62	1,760,092,435
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于母公司股东的净资产	95,506,291,211	87,591,541,085	87,681,229,113	9.04	71,254,433,892
总资产	517,991,918,129	434,440,326,099	433,979,036,031	19.23	359,772,665,345

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元/股)	0.75	0.75	0.75	0.00	0.78
稀释每股收益 (元/股)	0.75	0.75	0.75	0.00	0.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.68	0.73	0.73	-6.85	0.66
加权平均净资产收益率(%)	13.29	14.75	14.69	减少 1.46 个百分点	17.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.06	14.28	14.31	减少 2.22 个百分点	14.64

注：

报告期内，本公司完成了同一控制下收购中交城阳的交易。因此 2012 年度的合并财务数据

被重新列报包括被合并方中交城阳的财务状况、经营成果和现金流量。本年同一控制下企业合并的调整并未追溯至 2011 年的财务数据。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数 (经重列)	期末数	期初数 (经重列)
按中国企业会计准则	11,868,051,830	11,439,291,727	105,547,339,122	97,087,121,353
按国际财务报告准则调整的项目及金额:				
安全生产费的税后准则差异(1)	350,311,987	292,465,062	-96,755,426	-311,301,746
购买国产设备抵税的税后准则差异(2)	51,607,081	52,948,243	-70,141,866	-121,748,947
资本化利息的税后准则差异(3)	1,375,518	1,023,107	-191,741,827	-193,117,345
股权分置流通权的准则差异(4)	0	0	-347,874,879	-347,874,879
其他	-294,413	-24,015,759	0	0
按国际财务报告准则	12,271,052,003	11,761,712,380	104,840,825,124	96,113,078,436

### (二) 境内外会计准则差异的说明

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

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

3. 2007 年 1 月 1 日之前，本集团按照 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则和 2000 年 12 月 29 日颁布的《企业会计制度》及相关规定(以下合称“原会计准则和制度”)编制财务报表，并根据原企业会计准则和制度关于借款费用的相关规定，对于符合资本化条件的专门借款产生的借款费用予以资本化。自 2007 年 1 月 1 日，本集团执行企业会计准则，并根据企业会计准则关于借款费用的相关规定，对于 2007 年 1 月 1 日之后产生的为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的借款(包括专门借款与一般借款)的借款费用予以资本化，计入相关资产成本。

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

因此，对于 2007 年 1 月 1 日之前开始施工的项目，其在 2007 年 1 月 1 日之前发生的符合资本化条件的专门借款的借款费用，以及在 2007 年 1 月 1 日之后发生的符合资本化条件的专

门借款与一般借款的借款费用，在企业会计准则下已予以资本化，在国际财务报告准则下需要冲回，并因此形成准则差异。

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

### 三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额 (经重列)	2011 年金额
处置非流动资产收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	367,702,068	201,114,533	922,091,049
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	286,430,839	251,044,786	245,774,666
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,738,889	8,521,573	842,919
债务重组损益	0	0	929,820,158
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	-8,384,464	-5,189,432	0
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	669,906,450	190,588,925	107,737,436
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	139,542,938	107,102,872	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,819,817	-179,242,705	83,995,858
减：少数股东权益影响额(税后)	-178,043,327	-108,719,051	-224,542,395
减：所得税影响额	-246,300,325	-79,809,207	-283,170,700
合计	1,129,412,885	385,412,294	1,782,548,991

### 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-交易性权益工具投资	36,718,061	190,788,780	154,070,719	-12,295,687
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-衍生金融工具	48,735,032	121,169,489	72,434,457	139,754,457
可供出售金融资产	14,581,312,908	16,823,865,548	2,242,552,640	856,855,544
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-衍生金融工具	-27,594,390	-10,585,860	17,008,530	15,839,924
合计	14,639,171,611	17,125,237,957	2,486,066,346	1,000,154,238

## 第四节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

2013 年，国内外经济形势复杂多变，企业发展已经走到改革创新、业务转型的关键时期和攻坚阶段。本公司以主营业务发展为基础，全面推进“五商中交”战略部署，加快适应性组织建设，增强抗风险能力，经营业绩保持稳固。

2013 年，本集团实现营业收入人民币 3,324.87 亿元，同比增长 12.24%；本公司归属母公司股东的净利润为人民币 121.39 亿元，同比增长 1.33%；每股收益为人民币 0.75 元。新签合同额人民币 5,432.61 亿元，同比增长 5.50%。截至 2013 年 12 月 31 日，在执行未完工合同金额为人民币 7,380.55 亿元，同比增长 5.36%。

2013 年，公司位列世界 500 强第 213 位。在 ENR 全球最大国际承包商排行榜位列第 10 位，在全球最大设计企业排名中位列第 12 位，均连续多年位居中国上榜企业第 1 名。在国务院国资委中央企业经营业绩考核中，公司连续 8 年考核结果为 A 级。公司获省部级以上科技奖 109 项，国家科学技术进步一等奖 1 项，国家优质工程奖 17 项，鲁班奖 4 项，詹天佑奖 7 项，国际咨询工程师联合会（FIDIC）百年重大土木工程奖 3 项。

2013 年，公司加强顶层设计，明确提出打造“五商中交”的战略定位和目标。公司作为全球知名的工程承包商，保持行业领先地位，在“高、新、特、难”施工领域继续领跑。以发展成为城市综合体开发运营商为目标，成功运作一批特大型项目，业务开拓初见成效。以发展成为特色房地产开发商为目标，围绕交通基础设施投资建设与房地产开发捆绑思路，以一体化、土地一、二级开发联动等发展模式，多个项目持续推进。作为交通基础设施综合投资商品牌，投资业务由培育期走向规模发展和效益提升期，投资项目长、短期结合，配置、布局更加合理。作为海洋重型装备与港口机械制造及系统集成总承包商，港口机械各类产品市场地位巩固，海洋石油开采平台、铺管船、大型钢结构等各类新产品开发和营销取得新业绩。

2013 年，公司加快适应性组织建设，根据市场需求调整组织架构，组建 6 大事业部和 7 个区域总部，构建形成由事业部、区域总部、子公司“三驾马车”共同驱动的业务发展责任体系，由职能部门、事业部、区域总部形成“三位一体”协调有序的管理责任体系。组织架构的适时调整，将有力保证公司在今后一段时期的管理提升、降本增效，提升竞争优势，有利于进一步做大做强市场。

展望 2014 年，公司仍处于战略发展的机遇期、业务增长的换挡期、转型升级的关键期和改革调整的阵痛期。

首先，中国城镇化建设以及海洋经济发展将成为拉动我国国民经济发展的有力引擎，国际经济延续复苏态势将使得海外工程承包市场保持较高活跃性。在此依托下，公司传统业务有支撑、新型市场有机遇，是公司战略发展的机遇期。

其次，中国各级政府过去依赖基础设施投资拉动发展的观念在十八届三中全会后将被改变，交通基础设施建设投资增速趋缓将是今后一段时期发展的一个趋势，公司传统业务发展模式将进入换挡期。

再有，市场环境以及竞争机制的变化，要求企业由低水平、低成本的快速扩张转向集约的、质量效益型的发展，提高企业竞争力就应加快发展起点更高、资金规模扩大、技术标准高的项目，公司发展已到了把握好转型升级的关键期。

最后，打造“五商中交”是公司继承创新的战略升级，在优化资源配置、加强总部能力建设、挖掘内部协同效应的同时，必然涉及到经营观念转变、利益调整、结构调整等问题与矛盾，

令企业进入改革调整的阵痛期。

在上述背景下，2014年我们需要重点抓好以下几个方面的工作：

第一，围绕“五商中交”的战略定位，进一步细化顶层设计，明晰实现路径，将公司发展的压力转变为改革创新的动力，全面实现由“工”向“商”的转变。

第二，着力激发企业活力，全面推进金融创新、科技创新、文化创新，构建新型管理会计体系，建立健全价值管理体系，将各项战略决策落到实处，实现企业新的发展。

第三，着力提升主业竞争优势，发挥设计、施工、装备制造全产业链整合的传统业务优势，密切跟踪投资规模大、技术含量高、经营效益好的大型基础设施项目，积极进入市政交通、地下空间、市政管线等市政业务，做好铁路重点项目的跟进，把握轨道交通市场空间广阔的战略机遇，巩固和扩大各类投资项目的经营成果，以“一体两翼”为依托全面推进“大海外”经营战略，发挥装备制造与港航、疏浚施工优势，积极拓展海洋重工装备制造市场、深远海水运建设市场、海洋资源开发市场等，推动主业延伸发展，在市场潜力大的重点市场寻求业务增量。

第四，客观分析企业现实问题，迎难而上，加快业务结构调整，努力提高盈利水平，将应收账款、存货占收入的比重控制在合理水平。制定风险防控措施和应对预案，及时消除可能造成的重大经营隐患。加强项目管理，狠抓合同变更和索赔管理的“二次”经营，完善分包商信息化管理系统，加强集中采购和装备管理等各项工作，不断提高管理效率、效益和效能。

尊敬的各位股东，2014年是实现公司“十二五”规划目标的关键一年。面对机会与挑战，公司各级管理人员和全体员工将以改革为引领，以创新为动力，坚定对公司的战略自信、体制自信、文化自信、发展自信和管理自信，攻坚克难，扎实工作，以优秀业绩绘制“五商中交”发展新蓝图，希望各位股东和长期关注公司的各届人士、朋友，继续给予公司帮助与支持！



刘起涛  
董事长

中国·北京  
2014年3月25日

## 第五节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013年，面对错综复杂的国内外形势，中国经济社会发展克服了重重困难，总体运行稳中向好。国内基础建设投资坚持稳中求进，各项基础设施建设取得新进展。公司全面深化改革，以主营业务发展为基础，全面推进“五商中交”战略部署，加快调整业务结构，经营业绩保持稳固。

2013年，本集团收入为人民币3,324.87亿元，同比增长12.24%。本公司归属于母公司股东的净利润为人民币121.39亿元，同比增长1.33%。新签合同额为人民币5,432.61亿元，同比增长5.50%。截至2013年12月31日，本集团持有在执行未完成合同金额为人民币7,380.55亿元，同比增长5.36%。

2013年，本集团各业务来自于海外地区的收入为人民币563.94亿元（折合美元约为91.00亿美元，包括工业产品国内制造出口贸易实现的收入），约占本集团收入的16.96%。来自于海外地区的新签合同额为人民币1,269.09亿元（折合美元约为201.12亿美元），约占本集团新签合同额的23.36%。

#### （一） 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数 (经重列)	变动比例 (%)
营业收入	332,486,765,232	296,227,385,321	12.24
营业成本	289,166,302,724	255,266,068,387	13.28
销售费用	480,190,542	611,041,534	-21.41
管理费用	14,647,171,007	13,324,681,023	9.93
财务费用-净额	4,142,290,133	3,716,888,083	11.45
资产减值损失	1,870,866,981	1,348,500,437	38.74
公允价值变动损益	82,337,119	24,648,711	234.04
投资收益	1,618,864,064	706,391,444	129.17
营业利润	15,238,665,257	14,938,183,568	2.01
营业外收入	634,048,184	592,912,162	6.94
营业外支出	162,728,298	345,083,815	-52.84
利润总额	15,709,985,143	15,186,011,915	3.45
所得税费用	3,841,933,313	3,746,720,188	2.54
少数股东损益	-270,792,356	-540,471,379	-
归属于母公司股东的净利润	12,138,844,186	11,979,763,106	1.33
经营活动产生的现金流量净额	6,970,190,099	13,305,877,534	-47.62
投资活动产生的现金流量净额	-28,081,357,046	-19,503,044,405	43.98
筹资活动产生的现金流量净额	34,560,016,212	28,961,304,399	19.33
研发支出	3,390,690,561	2,337,309,971	45.07

## 2. 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013年的营业收入为3,324.87亿元，较2012年的2,962.27亿元，增长12.24%。其中，主营业务收入为3,308.33亿元，较2012年的2,946.91亿元，增长12.26%。主营业务收入增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和装备制造业务的主营业务收入同比增长分别为15.05%、17.74%、2.40%、25.18%（全部为抵销分部间交易前）；另一方面，其他业务的主营业务收入同比下降为42.66%（全部为抵销分部间交易前），主要原因是出售振华物流的部分股权，因此振华物流不再合并入本集团的合并财务报表。

### (2) 合同额分析

2013年新签合同额为5,432.61亿元，增长5.50%，在执行未完成合同额为7,380.55亿元，增长5.36%。详见本年度报告“董事会报告”章节中关于行业、产品或地区经营情况分析的描述。

### (3) 主要销售客户的情况

公司多元化的业务结构决定了公司的客户较为广泛、集中度较低，不存在对单一客户的依赖。2013年，本集团对前五名客户的营业收入合计为198.67亿元，占本集团营业收入的5.98%。

## 3. 成本

### (1) 主营业务成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
基建建设	原材料、分包成本、人工费用等	232,901,380,873	80.89	200,307,819,570	78.82	16.27
基建设计	分包成本、人工费用等	14,504,203,179	5.04	11,884,421,564	4.68	22.04
疏浚业务	分包成本、原材料、燃料等	27,435,491,992	9.53	26,565,917,769	10.45	3.27
装备制造	原材料、人工费用等	21,960,531,782	7.63	17,938,639,939	7.06	22.42
其他业务	设备租赁、人工费用等	3,490,719,335	1.21	5,849,244,761	2.30	-40.32
抵销		-12,386,098,206	-4.30	-8,405,789,197	-3.31	47.35
合计	/	287,906,228,955		254,140,254,406		13.29

### 成本分析

2013年营业成本为2,891.66亿元，较2012年的2,552.66亿元，增长13.28%。其中，主营业务成本为2,879.06亿元，较2012年的2,541.40亿元，增长13.29%。主营业务成本增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和装备制造业务的主营业务成本同比增长分别为16.27%、22.04%、3.27%和22.42%；另一方面，其他业务的主营业务成本同比下降为40.32%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为433.20亿元，较2012年的409.61亿元，增长5.76%。其中，主营业务毛利为429.27亿元，较2012年的405.51亿元，增长5.86%。

综合毛利率由2012年的13.83%下降至2013年的13.03%，主营业务毛利率由2012年的13.76%下降至2013年的12.98%。毛利率下降主要由于基建建设业务毛利率下降所致。

2013年，公司向前五名供应商合计采购金额为35.16亿元，占营业成本的1.22%。

#### **4. 费用**

2013年销售费用为4.80亿元，较2012年的6.11亿元，下降21.41%。2013年销售费用占营业收入比例为0.14%，较2012年的0.21%，下降0.07个百分点。

2013年管理费用为146.47亿元，较2012年的133.25亿元，增长9.93%。管理费用的增长主要由于研发费用的增加以及人员费用的增加所致。2013年管理费用占营业收入比例为4.41%，较2012年的4.50%，下降0.09个百分点。

2013年财务费用净额为41.42亿元，较2012年的37.17亿元，增长11.45%。财务费用增加主要由于借款规模增加所致。2013年财务费用占营业收入比例为1.25%，与2012年持平。

#### **5. 资产减值损失**

2013年资产减值损失为18.71亿元，较2012年的13.49亿元，增长38.74%。资产减值损失的增加主要由于计提应收款项坏账准备以及可存货跌价准备的增加所致。

#### **6. 公允价值变动损益**

2013年公允价值变动损益为0.82亿元，较2012年的0.25亿元，增长234.04%。公允价值变动损益的增长主要由于本年度衍生金融工具公允价值变动所致。

#### **7. 投资收益**

2013年投资收益为16.19亿元，较2012年的7.06亿元，增长129.17%。投资收益的增长主要由于可供出售金融资产在持有期间取得的收益、处置原子公司振华物流的长期股权投资产生的投资收益，以及本集团处置可供出售金融资产取得的投资收益增加所致。

#### **8. 营业利润**

2013年营业利润为152.39亿元，较2012年的149.38亿元，增长2.01%。

营业利润率由2012年的5.04%下降至2013年的4.58%。

#### **9. 营业外收入与营业外支出**

2013年营业外收入为6.34亿元，而2012年营业外收入为5.93亿元。

2013年营业外支出为1.63亿元，而2012年营业外支出为3.45亿元。

#### **10. 利润总额**

基于上述原因，2013年的利润总额为157.10亿元，较2012年的151.86亿元，增长3.45%。

#### **11. 所得税费用**

2013年所得税费用为38.42亿元，较2012年的37.47亿元，增长2.54%。2013年公司有效税率为24.46%，较2012年24.67%下降0.21个百分点。有效税率的变化主要由于从2013年起更多的子公司享受优惠税率所致。

#### **12. 少数股东损益**

2013年少数股东损益为-2.71亿元，而2012年为-5.40亿元。少数股东损益增加主要由于振



华重工（非全资子公司）在 2012 年亏损而 2013 年亏损减少所致。

### 13. 归属于母公司股东的净利润

基于上述原因，2013 年的归属于母公司股东的净利润为 121.39 亿元，较 2012 年的 119.80 亿元，增长 1.33%。

2013 年净利润率为 3.65%，而 2012 年净利润率为 4.04%。

### 14. 研发支出

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	3,380,949,078
本期资本化研发支出	9,741,483
研发支出合计	3,390,690,561
研发支出总额占净资产比例（%）	3.21
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.02

### 15. 现金流

2013 年经营活动产生的现金流量净额为净流入 69.70 亿元，较 2012 年的净流入 133.06 亿元，减少 47.62%，主要由于本期存货、经营性应收和应付等营运资本的变动所致。2013 年存货（主要为已完工未结算）增加占用的资金较 2012 年增加约 51.17 亿元，经营性应收及应付项目的增加占用的资金较 2012 年增加约 29.86 亿元，上述对经营活动的现金流量合计影响为流出 81.03 亿元。

2013 年投资活动的现金净额为净流出 280.81 亿元，较 2012 年的净流出 195.03 亿元，投资活动现金净流出增加 85.78 亿元，增幅 43.98%，主要由于本期购建 BOT 项目、固定资产、长期资产支付的现金、投资支付的现金以及取得子公司及其他营业单位支付的现金分别增加 55.22 亿元、33.32 亿元和 9.08 亿元，合计增加 97.62 亿元所致。

2013 年筹资活动的现金流量净额为净流入 345.60 亿元，较 2012 年净流入 289.61 亿元，筹资活动现金净流入增加 55.99 亿元，增幅 19.33%，主要由于借款增加所致。

### 16. 其他

#### （1）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

- a) 2012 年 1 月 30 日，本公司与路桥集团国际建设股份有限公司分别收到了中国证监会出具的《关于核准中国交通建设股份有限公司换股吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司的批复》（证监许可[2012]126 号），核准本公司换股吸收合并路桥集团国际建设股份有限公司的方案；同日，本公司再次收到了中国证监会出具的《关于核准中国交通建设股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012]125 号），核准本公司首次公开发行 A 股方案。

路桥集团国际建设股份有限公司已于 2012 年 3 月 1 日起终止上市。根据吸收合并方案和《资产转让协议》，本次换股吸收合并完成后路桥集团国际建设股份有限公司的全部资产、债务、业务、人员、资质等全部移交或变更予承继公司中交路桥建设有限公司（全资子公司）。2013 年 6 月 6 日，国家工商行政管理总局出具《准予注销登记通知书》（（国）登记内销字[2013]第 2 号），准予路桥集团国际建设股份有限公司注销。（详见公司于 2013 年 7 月 9 日上海证券交易所网站的公告）。

- b) 报告期内公司发行超短期融资券情况。

公司发行 2013 年度第一期超短期融资券，短期融资券期限：270 天，发行日：2013 年 4 月 16 日，起息日期：2013 年 4 月 17 日，实际发行总额：20 亿元，发行价格：100

元/百元面值，发行利率：3.75%（详见公司于2013年4月18日上海证券交易所网站的公告）。

公司发行2013年度第二期超短期融资券，短期融资券期限：270天，发行日：2013年5月23日，起息日期：2013年5月24日，实际发行总额：20亿元，发行价格：100元/百元面值，发行利率：3.85%（详见公司于2013年5月25日上海证券交易所网站的公告）。

公司发行2013年度第三期超短期融资券，短期融资券期限：270天，发行日：2013年8月9日，起息日期：2013年8月12日，实际发行总额：30亿元，发行价格：100元/百元面值，发行利率：4.60%（详见公司于2013年8月13日上海证券交易所网站的公告）。

## （2）发展战略和经营计划进展说明

2013年，经统计本集团新签合同额为人民币5,432.61亿元，完成基本目标的103.38%。经审计营业收入为人民币3,324.87亿元，完成基本目标的96.65%。

2014年本集团新签合同额目标是人民币6,000亿元，销售收入目标是人民币3,800亿元。

## （二）行业、产品或地区经营情况分析

### 1. 公司主营业务情况

2013年本集团新签合同额情况如下表所示：

	新签合同额（亿元）			
	2013年	占比（%）	2012年	同比增长（%）
基建建设	4,505.51	82.93	4,230.55	6.50
其中：港口建设	424.56	7.81	620.51	-31.58
道路与桥梁建设	1,535.45	28.26	989.32	55.20
铁路建设	155.70	2.87	97.53	59.64
投资业务	585.35	10.77	1,250.21	-53.18
海外工程业务	1,042.40	19.19	754.17	38.22
其他项目	762.05	14.03	518.81	46.88
基建设计	251.91	4.64	235.70	6.88
疏浚工程	393.36	7.24	386.48	1.78
装备制造	278.50	5.13	246.15	13.14
其他业务	3.33	0.06	50.32	-93.38
合计	5,432.61	100.00	5,149.20	5.50

注：报告期，所有业务板块的海外地区新签合同额为1,269.09亿元（折合美元约为201.12亿美元），占公司新签合同额约为23.36%。其中，基建建设业务中海外工程的新签合同额为1,042.40亿元（折合美元约为165.20亿美元），占基建建设业务新签合同额约为23.14%。

截至 2013 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 2013 年 12 月 31 日	占比（%）	截至 2012 年 12 月 31 日	同比增长 （%）
基建建设	6,537.06	88.57	6,198.00	5.47
基建设计	355.45	4.82	340.00	4.54
疏浚工程	297.60	4.03	288.80	3.05
装备制造	190.26	2.58	162.55	17.05
其他业务	0.18	0.00	15.90	-98.87
合计	7,380.55	100.00	7,005.25	5.36

2013 年，中国继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，经济指标先抑后扬。固定资产投资增速同比基本持平，新开工项目计划投资增速同比有所加快。交通基础设施固定资产投资规模同比有所上升，但是沿海水工建设投资规模小幅下降，铁路、公路建设投资规模略有上升，城镇化建设带来的各类市政基础设施、轨道交通等项目的市场景气度上升。

2013 年，金融危机和欧债危机的影响继续发酵，全球经济仍然处于缓慢的复苏过程中，规模适当的基础设施投资有利于促进经济复苏和推动就业，为公司海外业务发展提供强劲市场支撑。

根据市场变化，按照打造“五商中交”的战略引领，公司以主营业务发展为基础，继续在各类大型工程承包市场保持行业领先地位，海外工程承包市场影响力进一步扩大；把握城镇化建设商机，城市综合体项目的市场开发取得初步成绩；依托公司全产业链优势，特色房地产项目取得实质进展；巩固多年 BOT/BT 项目投资成果，基础设施综合投资商的品牌优势增强；港口机械及海洋重工起重系列产品继续保持行业领先地位，石油钻井平台、大型钢结构等重点项目稳步推进，市场开拓取得关键性成果。

### （1）基建建设业务

2013 年，本集团完成基建建设业务收入为人民币 2,632.66 亿元，同比增长 15.05%。新签合同额为人民币 4,505.51 亿元，同比增长 6.50%。按照项目类型划分，港口建设、公路与桥梁、铁路建设、投资类业务、海外工程、市政等其他项目的新签合同额分别是人民币 424.56 亿元、1,535.45 亿元、155.70 亿元、585.35 亿元、1,042.40 亿元、762.05 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 9%、34%、4%、13%、23%、17%。截至 2013 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为人民币 6,537.06 亿元，同比增长 5.47%。

#### a) 港口建设

2013 年，本集团于中国大陆港口基建新签合同额为人民币 424.56 亿元，同比下降 31.58%，占基建建设业务的 9%。

自国际金融危机发生以来，中国沿海大型港口建设投资意愿在 2013 年首次出现大幅回落，回落幅度逐月缩窄，全年累计投资规模同比基本持平。市场出现调整的主要原因：一是全球经济缓慢复苏，我国外贸出口增长乏力，长期持续投资积累的产能短期内无法释放，抑制了港口运营企业的投资需求；二是以能源、资源等为代表的工业企业经过近几年持续的扩张，边际投资需求降低。

2014 年，沿海港口建设投资规模有可能继续稳中有降，但是鉴于中国港口业向大型化、综合化、深水化、专业化、协同化、生态化的发展要求，投资规模以保持平稳为主，即使出现下降亦不会太多。此外，中国加快从陆地、近海走向远海的进程，煤、电、气、油等近海海岸能源工程将继续发展扩大，核电、风电市场预期看好，海洋经济发展带来的新兴市场潜力巨大。

基于以上分析和判断，公司将重点做好业务的转型升级，巩固传统市场占有率，专注大型港口升级改造、港区搬迁项目，重点以海洋经济发展为机会做好新兴市场的开发，与其他业务板块做好协同，努力突破增长瓶颈。

#### **b) 道路与桥梁建设**

2013 年，本集团于中国大陆道路与桥梁建设新签合同额为人民币 1,535.45 亿元，同比增长 55.20%，占基建建设业务的 34%。

2013 年，我国公路建设市场投资需求继续反弹，增长速度逐季递减，全年累计投资规模呈现一定幅度的增长。在项目类型上，国家高速公路联网贯通工程得到积极推进，“断头路”和“瓶颈路段”项目建设改造继续加快，国道、省道的干线建设和改造步伐加快，投资力度加大。在地理区域上，固定资产投资继续向中西部地区深入推进，建设成本和施工难度进一步加大。

2013 年，《国家公路网规划（2013 年-2030 年）》获得国务院批准实施，提出国家高速公路网建设规模增加 3.3 万公里，到 2030 年前新增公路建设投资 4.7 万亿元以上。国家高速公路建设今后将实行多元化的投融资政策，包括鼓励民间资本在内的社会资本参与建设，中央和地方政府给予适当补助。普通国道的建设将以政府财政性资金为主，建设改造步伐将加快。

因此，道路与桥梁建设市场在今后一段时期仍将保持较高的投资规模，但长期以来支撑项目建设的要素条件和外部环境均将发生变化，投资增速将难以保持前些年的发展速度，工程承包市场的竞争格局可能会持续加剧。

#### **c) 铁路建设**

2013 年，本集团于中国大陆铁路建设新签合同额为人民币 155.70 亿元，占基建建设业务的 4%。

2013 年，铁路系统实行政企分开改革，投融资体制改革进一步深化，在建项目施工进度、资金结算情况日趋正常化。7 月份国务院决定将“十二五”期间铁路投资从原计划的 2.8 万亿元增加至 3.3 万亿元，同时区域经济一体化发展为城际铁路、市域铁路的建设提供了广阔空间。

2014 年，公司将调整市场开发策略，创新管理理念和发展思路，整合资源配置，适时选择项目进行参与，积极保持公司在铁路建设行业的影响力。

#### **d) 投资业务（BOT/BT 以及一级土地地产开发项目等）**

2013 年，本集团于中国大陆投资类业务新签合同额为人民币 585.35 亿元，同比下降 53.18%，占基建建设业务的 13%。按照项目类型划分，BOT 项目、BT 项目、一级土地地产开发项目的新签合同额分别是人民币 234.13 亿元、245.40 亿元、105.82 亿元，分别占投资类业务新签合同额的 40%、42%、18%。2012 年同期，BOT 项目、BT 项目、一级土地地产开发项目的新签合同额分别占比为 48%、16%、36%。

截至 2013 年 12 月 31 日，经项目统计，本集团 BOT 类项目累计签订合同投资概算为人民币 1,483.95 亿元，累计完成投资金额为人民币 641.73 亿元，其中进入运营期项目资产为人民币 394.40 亿元。本集团 BT 类项目累计签订合同额为人民币 922.39 亿元，累计完成投资金额为人民币 512.93 亿元，进入回收期项目涉及投资金额为人民币 245.67 元，累计收回资金为人民币 185.72 亿元。本集团一级土地地产开发项目累计签订合同预计投资金额为人民币 978.73 亿元，累计完成投资金额为人民币 198.58 亿元，已实现销售金额为人民币 28.23 亿元。

进入 2013 年，公司投资类业务由培育期走向规模发展和效益提升期。公司继续以 BOT/BT 模式进入高速公路、市政基础设施为传统的市场，发挥投资先导作用，整合集团产业资源能力，投资理念和风险把控日渐成熟。与此同时，公司不断探索和实践更好的投融资模式，

稳步拓展城市综合体开发、土地地产一二级联动开发，进一步放大产业链协同效应。经过多年的业绩积累，公司投资类业务长、中、短期项目有机结合，项目类型配置、地域布局日趋合理。

#### e) 海外工程业务

2013 年，本集团基建建设业务中海外工程新签合同额为人民币 1,042.40 亿元（折合美元约为 165.20 亿元），同比增长 38.22%，占基建建设业务的 23%。

按照项目类型划分，港口建设、公路与桥梁、铁路、市政等其他项目分别占海外工程新签合同额的 18%、26%、39%、17%。

非洲、中东、美洲、东南亚、港澳台、欧洲、中亚、其他地区分别占海外工程新签合同额的 65%、12%、6%、5%、3%、2%、1%、6%。

2013 年，公司紧紧围绕“率先建成具有国际竞争力的世界一流企业”主线，不断加强海外战略管控、资源配置、高端营销和综合协调能力，着力做实“一体两翼”，海外事业部、平台公司、专业公司、驻外机构各司其职，“大海外”战略全面推进，经营成果符合预期。

2013 年，公司在亚洲、非洲等传统市场区域的新项目招投标工作稳步推进，新开拓智利、格林纳达、哥斯达黎加、塞内加尔、马尔代夫等 5 个市场区域，在前期储备多年的巴拿马等市场取得重大突破，在拉美、中东等中高端市场影响力不断扩大，在东欧市场地位得到巩固，全球营销网络进一步完善。

2013 年，海外事业部加强各项管理工作取得显著成效：一是修订海外业务管理办法及配套制度 40 余项，制定海外业务绩效考核办法，编制国际化经营规划，海外发展的制度体系更加健全；二是对在建项目实施重点监控，协调相关部门对重点项目给予技术、管理支撑；三是项目信息化管理得到有效推进，商业运作和业务管理规范日臻完善；四是加快管理会计体系建设，优化税务筹划方案，强化外汇资金的集中管控；五是制定“百、千、万”国际化人才培养方案，加强海外业务发展急需的高层次国际化人才的引进与培养。

#### f) 市政等其他工程

2013 年，本集团于中国大陆市政等其他工程新签合同额为人民币 762.05 亿元，同比增长 46.88%，占基建建设业务的 17%。

“十八大”提出新型城镇化建设战略，城市现代化和城市集群化的实施必将带动市政交通、地下管网、轨道交通等基础设施建设的投资加大，农村城镇化必将拉动城乡配套建设投资，将带来大量的市政、现代物流项目，城市生态化的推行亦将带动污水回收处理等一大批环境工程项目。

2014 年，公司将继续抓住市场机会，在巩固市场份额的基础上寻求业务增量，在行业代表性项目方面力争取得业绩突破，做大做强发展快、潜力大的新市场领域，实现对大型工程承包市场的有利补充。

### (2) 基建设计业务

2013 年，本集团基建设计业务收入为人民币 193.89 亿元，同比增长 17.74%。新签合同额为人民币 251.91 亿元，同比增长 6.88%。截至 2013 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为人民币 355.45 亿元，同比增长 4.54%。

按照项目类型划分，勘察设计类、工程监理类、EPC 总承包、其他项目的新签合同额分别占基建设计业务新签合同额的 42%、4%、45%、9%。2012 年同期，上述项目的新签合同额分别占比为 37%、2%、43%、18%。

2013 年，水运市场勘察设计业务增量不足，大型项目减少，综合性开发港区向专业性码头和二三线地方港口转移。公路市场相对活跃，主要受益于 2012 年国家“稳增长”政策而集中审批的一批项目在 2013 年陆续释放。公司积极调整业务结构，在勘察设计传统业务市场增量不足的情况下，开拓市政、铁路与轨道交通、海外地区等市场，进一步做大做强 EPC 项目，发挥设计业务在产业链中的引领作用，使得设计业务板块整体仍处于上升态势。

### **(3) 疏浚业务**

2013 年，本集团疏浚业务收入为人民币 327.85 亿元，同比增长 2.40%。新签合同额为人民币 393.36 亿元，同比增长 1.78%。截至 2013 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为人民币 297.60 亿元，同比增长 3.05%。

2013 年，按照购船计划，没有新建专业大型船舶加入本集团疏浚船队。截至 2013 年 12 月 31 日，本集团拥有的疏浚产能按照标准工况条件下约为 7.2 亿立方米。

2013 年，中国沿海港口、航道疏浚市场新建项目有缓有增，投资需求有进一步下降的可能。国内吹填造地市场需求反复，沿海城市的城镇化建设将给行业发展注入新活力，但工程内容单一的低端项目竞争将加剧。内河航道如长江干线、西江航运干线、京杭运河等高等级航道加快建设，今后一段时间仍将是市场投资热点。环保疏浚项目长期以科学研究、技术储备为主，尚处于培育期，短期市场容量有限。海外疏浚市场机遇增大，市场需求有望持续增长。

2014 年，公司将努力保持在中国沿海疏浚市场份额的稳定，关注内河高等级航道的建设，加强与投资业务的协同效应，控制分包成本，提高综合盈利水平。同时，在公司“大海外”战略的引领下，将进一步加大海外设备资源的投入，利用成熟的海外市场营销平台，增强公司在海外疏浚市场的影响力，进一步稳定市场区域。

### **(4) 装备制造业务**

2013 年，本集团装备制造业务收入为人民币 241.46 亿元，同比增长 25.18%。新签合同额为人民币 278.50 亿元，同比增长 13.14%。截至 2013 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为人民币 190.26 亿元，同比增长 17.05%。

2013 年，公司积极抢占高端、高附加值海洋工程装备市场，推动振华重工与 F&G 公司的深度合作，自主设计、建造的 300 英尺自升式钻井平台“振海 1 号”完成重大结构件安装，“振海 2 号”开始总搭载，新产品市场开拓取得实质性进展。技术和市场储备成熟的铺管船实现了系列化、标准化的制造与销售，国内风电安装平台、美国最大浮船坞钢构项目、世界最大的港口闸门钢结构项目稳步推进。与此同时，公司传统港口机械市场复苏出现反复，市场开拓难度加大，振华重工紧紧抓住港口自动化和船舶大型化及节能环保的发展趋势，持续科技创新，确保了港口机械产品在行业中的世界绝对领先地位。

下一步，公司将着力做实做强与海洋经济发展相关的装备与机械制造产品，通过创新驱动、转型发展，打造发展成为系统集成及一体化服务的海洋重型装备供应商。科学推进石油钻井平台等海洋重型装备产品的建造，提高公司品牌信誉度和影响力。积极推动第六代深海钻井船项目的实施，努力通过这一创新型业务的开展，使公司在深海装备领域迈入国内领先行列。充分发挥 F&G 公司强大的设计研发力量，全面打造设计研发、投融资、制造、运输、配套、服务一体化的海洋重型装备全产业链。

## 2. 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
基建建设	263,266,464,233	232,901,380,873	11.53	15.05	16.27	下降 0.93 个百分点
基建设计	19,388,738,285	14,504,203,179	25.19	17.74	22.04	下降 2.64 个百分点
疏浚业务	32,784,897,371	27,435,491,992	16.32	2.40	3.27	下降 0.71 个百分点
装备制造	24,145,945,627	21,960,531,782	9.05	25.18	22.42	上升 2.05 个百分点
其他	3,703,596,124	3,490,719,335	5.75	-42.66	-40.32	下降 3.69 个百分点
抵销	-12,456,727,934	-12,386,098,206	-	48.85	47.35	-
合计	330,832,913,706	287,906,228,955	12.98	12.26	13.29	下降 0.79 个百分点

### (1) 基建建设

2013年基建建设业务完成主营业务收入2,632.66 亿元，较2012年的2,288.27亿元，增长15.05%；主营业务毛利为303.65 亿元，较2012年的285.19亿元，增长6.47%；毛利率为11.53%，较2012年的12.46%，下降0.93个百分点。

基建建设业务收入的增加主要由于道路与桥梁建设项目收入的增加以及投资类业务在建项目收入的增加所致。毛利率的下降主要由于铁路建设项目毛利率进一步下降所致。

### (2) 基建设计

2013年基建设计业务完成主营业务收入193.89亿元，较2012年的164.67亿元，增长17.74%；主营业务毛利为48.85亿元，较2012年的45.83亿元，增长6.58%；毛利率为25.19%，较2012年的27.83%，下降2.64个百分点。

基建设计业务收入的增加主要由于综合类复杂项目收入的增加所致，而该等项目毛利率较低导致基建设计业务毛利率下降。

### (3) 疏浚

2013年疏浚业务完成主营业务收入327.85亿元，较2012年的320.18亿元，增长2.40%；主营业务毛利为53.49亿元，较2012年的54.52亿元，下降1.88%；毛利率为16.32%，较2012年的17.03%，下降0.71个百分点。

疏浚业务毛利率的下降主要由于若干项目确认亏损所致。

### (4) 装备制造

2013年装备制造业务完成主营业务收入241.46亿元，较2012年的192.89亿元，增长25.18%；主营业务毛利为21.85亿元，较2012年的13.51亿元，增长61.82%；毛利率为9.05%，较2012年的7.00%，增加2.05个百分点。

装备制造业务收入增加主要由于振华重工新产品和新业务的收入增加所致。毛利率提高主要由于个别项目毛利率较高所致。

#### (5) 其他业务

2013年其他业务完成主营业务收入37.04亿元，较2012年的64.59亿元，下降42.66%；主营业务毛利为2.13亿元，较2012年的6.09亿元，下降65.07%；毛利率为5.75%，较2012年的9.44%，下降3.69个百分点。

其他业务的收入和毛利率下降主要由于处置振华物流导致物流业务减少所致。

### 3. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
中国(除港澳地区)	274,438,880,702	12.17
其他国家和地区	56,394,033,004	12.73
合计	330,832,913,706	12.26

### 4. 报告期内签订的部分主要经营合同

#### (1) 基建建设业务

港口建设		
序号	合同名称	金额(万元)
1	大连市长兴岛葫芦山湾南防波堤工程及南岸临时围堰项目	168,999
2	宁波市舟山港鼠浪湖矿石中转码头工程项目	164,936
3	大连市太平湾 207、208 泊位项目	116,188
4	宁波市北仑区梅山水道渔业避风锚地工程项目	78,864
5	天津港大沽口港区重装基地码头工程项目	72,200

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额(万元)
1	吉林省敦化至通化高速公路的敦化至抚松段 HD01 合同段项目	1,013,138
2	湖北省麻城至竹溪高速公路的宣城至保康 4 标段项目	409,966
3	成都市天府新区货运通道项目	340,500
4	广西省梧州至柳州高速公路工程 1、2、5、8 标段项目	327,907
5	湖北省麻城至武穴高速公路的 mwjtj-1 标段项目	215,111

铁路建设		
序号	合同名称	金额(万元)
1	成都至贵阳铁路的乐山至贵阳段站前工程 4 标段项目	290,300
2	连云港至盐城铁路站前工程 2 标段项目	259,516
3	九景衢铁路江西段 JQJXZQ-5 标段项目	241,592
4	成昆铁路米易至攀枝花段扩能改造站前工程 2 标段项目	187,291
5	成昆铁路永仁至广通段扩能改造站前工程 1 标段项目	153,300



投资业务（BOT/BT 及一级土地地产开发项目等）		
序号	合同名称	金额（万元）
1	贵州省江口至瓮安高速公路 BOT 项目	1,406,100
2	贵州省贵阳至黔西高速公路 BOT 项目	841,896
3	海南省三亚地产开发项目	674,158
4	江苏省南京至高淳新通道 BT 项目	591,880
5	珠海市横琴总部基地项目	300,000

海外工程业务		
序号	合同名称	金额（万美元）
1	肯尼亚蒙巴萨至内罗毕铁路土建项目	265,700
2	卡塔尔东部走廊项目	61,105
3	沙特阿拉伯吉达防洪项目	50,560
4	埃塞俄比亚 AA 高速二期项目	50,420
5	哥斯达黎加 32 号路利蒙港至 4 号路扩建项目	46,559

## （2）基建设计业务

序号	合同名称	金额（万元）
1	广东省惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程 EPC 项目	197,812
2	北海市涠洲岛原油码头及配套工程项目	52,883
3	九江市城东通用码头工程建设工程 EPC 项目	38,800
4	福建省福州罗源湾港区可门作业区 4 号、5 号泊位二区 EPC 项目	33,070
5	浙江省嵊泗县洋山大岙避风港防波堤工程 EPC 项目	262,94

## （3）疏浚业务

序号	合同名称	金额（万元）
1	温州市江南海涂围垦区吹填及软基处理二期工程 1、2 段项目	270,216
2	大连市太平湾港区航道工程的疏浚一标段项目	204,999
3	天津市南港工业区东港池东侧吹填造地工程 2 标段项目	127,726
4	河北省黄骅港综合港区、散货港区 20 万吨级航道一期工程三标段项目	116,375
5	海南省海口湾南海明珠人工岛二期工程二标段项目	101,020

## （4）装备制造业务

序号	合同名称	金额（万元）
1	一艘 5000 吨深水起重铺管船	158,079
2	一台“振海 1 号”300 英尺钻井平台	104,431
3	一艘 3000 吨起重铺管船	103,232
4	多哈新港岸桥和场桥项目	98,700
5	广州港岸桥和场桥项目	89,700

### （三） 资产、负债情况分析

#### 1. 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数 （经重列）	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）
应收账款	58,736,889,290	11.34	52,273,037,325	12.03	12.37
存货	98,890,692,428	19.09	84,407,922,342	19.43	17.16
长期应收款	53,687,879,774	10.36	38,092,964,228	8.77	40.94
无形资产	62,261,144,374	12.02	42,991,860,914	9.90	44.82
短期借款	64,876,297,102	12.52	52,745,304,953	12.14	23.00
长期借款	68,924,715,720	13.31	40,906,629,192	9.42	68.49

情况说明：

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

#### 2. 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

本期可供出售金融资产净额为 166.74 亿元。非流动部分的可供出售金融资产余额为 124.71 亿元。流动部分的可供出售金融资产 42.03 亿元，为本集团持有的理财产品。

### （四） 资本性开支情况

单位：元 币种：人民币

业部分部	截至 2013 年 12 月 31 日止 12 个月期间	截至 2012 年 12 月 31 日止 12 个月期间
基建建设	24,262,485,263	18,461,423,411
基建设计	268,718,787	348,566,790
疏浚	803,908,491	2,896,326,174
装备制造	252,956,267	510,905,053
其他	1,280,050,742	68,916,589
合计	26,868,119,550	22,286,138,017

注：2013 年，资本性支出 268.68 亿元，较上年同期增长 20.56%，主要是由于投资 BOT 项目资本性开支增加所致。本期投入 BOT 特许经营权支出为 183.07 亿元。

### （五） 核心竞争力分析

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

按照公司发展战略和工作要求，公司加强科技研发、技术创新、技术管理对各项业务开展的支撑和引领作用，企业核心竞争力进一步增加。

2013年公司获省部级以上科技奖达109项，国家优质工程奖17项，国家科技进步一等奖1项，鲁班奖4项，詹天佑奖7项，国际咨询工程师联合会FIDIC百年重大土木工程奖3项，获得国家授权专利512项。其中：重大科研攻关专项——“离岸深水港建设关键技术与工程应用”项目荣获国家科技进步一等奖。公司承建的重点工程不断推进。港珠澳大桥沉管隧道总长突破千米大关，南京纬三路盾构掘进破难前行，公司自主研发制造的钻井平台成功销售，世界最大矿石接卸码头青岛港董家口港区投产，东南亚最长跨海大桥槟城二桥贯通，世界抗震等级最高的美国新海湾大桥通车，中国交建的品牌价值进一步提升。

## （六） 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

#### （1） 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	03369.HK	秦皇岛港	184,421,206	44,303,000	156,739,584	82.16	-26,545,250
2	股票	0368.HK	中外运航运	73,772,666	9,540,000	21,708,616	11.38	15,806,504
3	股票	601857	中国石油	24,982,823	1,380,000	11,549,580	6.05	-1,554,684
4	股票	601088	中国神华	1,840,500	50,000	791,000	0.41	-428,500
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	426,243
合计				285,017,195	/	190,788,780	100.00	-12,295,687

注：以上数据为本集团合并持有数据。

#### （2） 持有其他上市公司股权情况

单位：元币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	2,555,784,600	2.94	8,080,538,253	648,835,452	-1,920,833,453	可供出售金融资产	上年结转
01618HK	中冶科工	344,928,595	0.32	68,354,720	-150,000,000	143,624,763	可供出售金融资产	上年结转
601991	大唐发电	298,417,000	0.23	203,096,000	5,163,800	10,059,000	可供出售金融资产	上年结转
600999	招商证券	206,530,154	4.76	2,815,791,795	153,926,915	380,082,126	可供出售金融资产	上年结转
601818	光大银行	146,823,706	0.21	256,650,068	25,180,246	-38,449,287	可供出售金融资产	上年结转
600017	日照港	104,174,536	0.99	77,369,391	0	-10,661,137	可供出售金融资产	上年结转
600066	宇通客车	85,964,554	2.33	519,602,648	11,507,272	105,340,856	可供出售金融资产	上年结转
601328	交通银行	74,352,160	0.04	115,327,822	7,263,894	-33,036,616	可供出售金融资产	上年结转

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300095	华伍股份	19,400,000	12.99	172,770,000	1,000,000	48,547,455	可供出售金融资产	上年结转
000957	中通客车	15,247,307	3.24	78,868,971	0	34,563,166	可供出售金融资产	上年结转
300140	启源装备	9,255,000	14.07	112,154,512	30,793,890		长期股权投资	上年结转
600377	宁沪高速	8,925,244	0.06	16,740,000	1,080,000	1,110,000	可供出售金融资产	上年结转
600000	浦发银行	5,005,360	0.02	39,611,045	2,310,294	-2,058,262	可供出售金融资产	上年结转
600649	原水股份	3,258,400	0.04	10,958,948	197,340	3,762,616	可供出售金融资产	上年结转
600322	天房发展	2,040,878	0.45	2,154,348	37,500	-356,895	可供出售金融资产	上年结转
600774	汉阳商场	2,016,284	0.27	3,895,915	18,730	-271,590	可供出售金融资产	上年结转
000886	海南高速	1,752,000	0.09	3,642,066	73,219	320,282	可供出售金融资产	上年结转
600642	申能股份	710,480	0.01	2,047,500	54,000	58,500	可供出售金融资产	上年结转
600329	中新药业	350,000	0.02	2,308,779	18,295	369,551	可供出售金融资产	上年结转
600082	天津海泰	230,000	0.03	855,123	0	40,386	可供出售金融资产	上年结转
600821	天津劝业	217,000	0.03	603,831	0	93,656	可供出售金融资产	上年结转
合计		3,885,383,258		12,583,341,735	737,460,847	-1,277,694,883	/	/

注：以上数据为本集团合并持有数据。

### (3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
江泰保险	11,002,100	11,696,000	17.00	6,142,100	4,502,960	0	长期股权投资	上年结转
泰康人寿	167,664,823	83,671,875	2.93	167,664,823	0	0	长期股权投资	上年结转
广发银行	36,693,003	1,304,000		36,693,003	0	0	长期股权投资	上年结转
合计	215,359,926	96,671,875	/	210,499,926	4,502,960	0	/	/

注：以上数据为本集团合并持有数据。

## 2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位：亿元 币种：人民币

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

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

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

### 3. 募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	486,403.48	197,130.19	381,147.04	111,540.78	存放于资金专户
合计	/	486,403.48	197,130.19	381,147.04	111,540.78	/

注：尚未使用募集资金总额111,540.78万元，含募集资金银行存款产生的利息并扣除了银行手续费支出。

#### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
疏浚船舶购置	是	189,211.01	-	-	否	0		不适用			说明
工程船舶和机械设备购置	是	107,981.47	-	-	否	0		不适用			说明
广明高速公路延长线项目	否	10,701.00	0	10,701.00	是	100%		不适用			不适用
咸宁至通山高速公路项目	否	21,888.30	473.03	21,888.30	是	100%		不适用			不适用
榆林至佳县高速公路项目	否	35,021.00	0	35,021.00	是	100%		不适用			不适用

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
南京市纬三路过江通道工程项目	否	18,969.70	0	18,972.51	是	100%		不适用			不适用
涪陵至丰都高速公路工程项目	否	35,021.00	0	35,061.70	是	100%		不适用			不适用
丰都至石柱高速公路工程项目	否	32,589.00	0	32,626.91	是	100%		不适用			不适用
重庆三环高速公路永川至江津段工程项目	否	35,021.00	4,863.71	35,082.17	是	100%		不适用			不适用
合计	/	486,403.48	5,336.74	189,353.59	/	/		/			/

说明：公司于2013年10月30日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意变更项目如下：

1) 终止疏浚船舶购置项目，原计划使用资金约为人民币189,211.01万元。使用投向变更为贵州省贵阳至瓮安高速公路BOT项目，计划投入110,000.00万元；重庆沿江高速丰都至忠县高速公路BOT项目，计划投入33,000.00万元；节余约46,211.01万元募集资金，使用投向变更为永久补充公司流动资金。

2) 终止工程船舶和机械设备购置项目，原计划使用资金约为107,981.47万元。使用投向变更为购置2台起重船和8台盾构机，计划使用资金合计107,981.47万元。

3) 所有募集资金账户产生的利息，使用投向确定为永久补充公司流动资金。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
贵州省贵阳至瓮安高速公路BOT项目	疏浚船舶购置项目	110,000	51,000.00	51,000.00	是		不适用	46.36%		
重庆沿江高速丰都至忠县高速公路BOT项目	疏浚船舶购置项目	33,000	19,518.75	19,518.75	是		不适用	59.15%		
购置2台起重船和8台盾构机	船舶和机械设备购置项目	107,981.47	74,928.16	74,928.16	是		不适用	69.39%		
永久补充公司流动资金	疏浚船舶购置项目	46,211.01	46,211.01	46,211.01	是		不适用	100.0%		
永久补充公司流动资金	募集资金账户产生的利息	-	135.53	135.53	-		不适用			注
合计		297,192.48	191,793.45	191,793.45	/		/	/	/	/

注：截至2013年12月31日止，A股募集资金存放银行产生的利息并扣除银行手续费支出共计6,284.34万元。

## 4. 主要子公司、参股公司分析

## (1) 主要子公司基本情况

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	业务类型
1	中国港湾工程有限公司	171,511	2,768,349	665,571	134,165	基建建设
2	中国路桥工程有限公司	388,912	2,532,512	767,937	195,384	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	547,465	4,235,205	641,352	67,935	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	300,172	3,508,104	520,761	84,927	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	285,912	3,059,942	532,764	74,006	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	313,998	2,532,900	574,790	101,166	基建建设
7	中交路桥建设有限公司	168,423	3,683,486	472,618	43,000	基建建设
8	中交第一公路工程局有限公司	272,760	4,608,964	463,224	90,856	基建建设
9	中交第二公路工程局有限公司	208,642	3,152,963	377,252	56,609	基建建设
10	中交第三公路工程局有限公司	93,000	922,368	91,660	5,804	基建建设
11	中交第四公路工程局有限公司	50,503	1,134,947	89,832	15,678	基建建设
12	中交隧道局工程局有限公司	122,599	1,046,685	154,271	18,192	基建建设
13	中交投资有限公司	772,986	6,083,304	1,457,967	89,113	基建投资
14	中交国际（香港）控股有限公司	237,202 港元	714,802	263,093	16,187	基建投资
15	中交水运规划设计院有限公司	81,805	232,387	127,180	26,691	基建设计
16	中交公路规划设计院有限公司	40,109	214,961	102,020	21,748	基建设计
17	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	208,434	125,494	26,205	基建设计
18	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	180,144	75,411	14,841	基建设计
19	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	51,851	182,766	97,662	19,719	基建设计
20	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	199,942	121,975	28,097	基建设计
21	中交第一公路勘察设计院有限公司	85,565	435,913	134,320	23,615	基建设计
22	中交第二公路勘察设计院有限公司	87,158	211,143	137,637	25,282	基建设计
23	中国公路工程咨询集团有限公司	64,976	367,893	134,782	30,064	基建设计
24	中交路桥技术有限公司	12,276	107,300	20,877	3,155	基建设计
25	中交天津航道局有限公司	580,747	3,009,355	803,064	65,962	疏浚工程
26	中交上海航道局有限公司	760,606	1,967,344	1,060,849	112,901	疏浚工程
27	中交广州航道局有限公司	493,374	1,987,666	778,833	47,628	疏浚工程
28	上海振华重工（集团）股份有限公司	439,029	4,915,474	1,471,371	13,408	装备制造
29	中交西安筑路机械有限公司	43,312	129,070	54,240	1,244	装备制造
30	中交上海装备工程有限公司	1,000	43,866	21,145	2,536	装备制造
31	中国公路车辆机械有限公司	16,839	82,924	57,563	1,463	装备制造
32	中和物产株式会社	6,000 日元	99,071	7,754	225	设备贸易
33	中交机电工程局有限公司	50,000	56,137	50,061	61	设备贸易
34	中国交通物资有限公司	3,443	132,418	12,972	885	材料贸易
35	中交财务有限公司	350,000	1,856,724	356,029	6,029	金融机构

## (2) 报告期内本公司取得和处置主要子公司情况（不包括项目公司）

- 公司第二届董事会第二十六次会议审议通过成立了中交财务有限公司和中交机电工程局有限公司；
- 公司第二届董事会第三十次会议审议通过成立了中交海西投资有限公司；

c) 公司第二届董事会第三十三次会议审议通过成立了中交西北投资发展有限公司、中交西南投资发展有限公司、中交东北投资有限公司。

## 5. 非募集资金项目情况

### (1) BOT 类主要项目

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	计划投资总额	2013 年投入金额	累计投入金额
1	贵州省道真至瓮安高速公路 BOT 项目	2,386,849	93,039	93,039
2	贵州省江口至瓮安高速公路 BOT 项目	1,406,100	203,000	203,000
3	贵州省沿河至德江高速公路 BOT 项目（注 1）	1,019,908	61,471	62,138
4	贵州省贵阳至瓮安高速公路 BOT 项目（注 2）	972,869	156,266	156,266
合计		5,785,726	513,776	514,443

注 1：贵州省沿河至德江高速公路 BOT 项目概算调整，投资总额由 939,853 万元调整至 1,019,908 万元。

注 2：贵州省贵阳至瓮安高速公路 BOT 项目的计划投资总额为 972,869 万元，其中包括使用募集资金投入 110,000 万元。

### (2) BT 类主要项目

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	计划投资总额	2013 年投入金额	累计投入金额
1	海南省海口市新建港口码头 BT 项目	891,982	42,974	116,774
合计		891,982	42,974	116,774

### (3) 一级土地开发、城市综合体开发、房地产开发类主要项目

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	计划投资总额	2013 年投入金额	累计投入金额	2013 年销售金额	累计销售金额
1	广东汕头东部城市带综合开发项目	1,513,000	251,498	749,932	0	0
2	江苏南京浦口海峡两岸科工业园一级土地开发项目	1,290,000	11,0959	162,696	0	0
3	广东珠海市横琴综合开发项目	3,800,000	91,925	91,925	0	0
合计		6,603,000	454,382	1,004,553	0	0

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

从国内市场来看，我国经济发展长期向好的基本面没有改变，新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化将带来巨大的市场需求，交通基础建设投资依然具有良好的条件和基础，为公司注入发展动力。同时，我们也注意到长期以来各级政府片面依赖基础设施投资拉动经济发展



的观念将被扭转，更多投资将被用到优化基础设施网络结构，提升各类基础设施联动整体效能，以及国家西部大开发战略急需的各类基础设施项目。市场环境以及投资观念的变化，使得公司必须进一步加快业务结构以及业务模式的转变。

从国际市场来看，世界经济将延续复苏态势，亚太、非洲、拉美地区在加强基础设施建设、改善国计民生方面需求仍然很强。西方国家基础设施升级改造项目日渐增多，长期运营创造的商业品牌、融资渠道优势将有助于公司获得进入机会。在中国政府的支持下，国家间或区域间的互联互通项目加快实施，为公司提供更多市场机会。在相对积极乐观的市场形势下，公司将全力抓好在建项目的实施，谨慎推进开展海外投资类项目，提高市场竞争力，控制各类经营风险，努力实现规模与效益的双提升。

## （二）公司发展战略

"十二五"期间，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。

## （三）经营计划

2014 年本集团新签合同额目标是人民币 6,000 亿元，销售收入目标是人民币 3,800 亿元。

## （四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司为实现发展战略，将进一步加快业务结构调整，其中 BOT/BT 和一级土地地产开发等项目需投入较大资金。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、保函等。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。

## （五）可能面对的风险

### 1. 宏观经济周期波动影响的风险

本公司所从事的各项主营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，我国国民经济保持稳定增长，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带息负债。浮动利率的借款令本公司面临现金流量利率风险。固定利率的借款令本公司面临公允价值利率风险。于 2013 年 12 月 31 日,本公司的浮动利率借款约为人民币 1,100.30 亿元(2012 年 12 月 31 日:人民币 762.11 亿元)

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。本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 120 多个国家和地区开展业务,其中非洲、东南亚、欧亚、拉美以及中东为本公司海外业务的重点市场。非洲、欧亚、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. 证券市场价格波动风险

本公司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,因此本公司会受到证券市场价格波动风险的影响。为控制权益证券投资所产生的价格风险,本公司分散其投资组合。本公司按照所制定的额度分散其投资组合。

### 6. 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。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

本公司自 2013 年 1 月 1 日起提前采纳中华人民共和国财政部于 2014 年 1 月及 2 月颁布修订后的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及新准则《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》。

本公司自 2013 年 1 月 1 日起在国际财务报告准则下采用《国际会计准则第 19 号(2011)-雇员福利》。同时根据财政部于 2008 年 8 月 7 日发布的《企业会计准则解释 2 号》,内地企业会计准则和香港财务报告准则实现等效后,同时发行 A 股和 H 股的上市公司,对于同一交易事项,应当在 A 股和 H 股财务报告中采用相同的会计政策、运用相同的会计估计进行确认、计量和报告,不得在 A 股和 H 股财务报告中采用不同的会计处理。因此对于前述事项,本公司自 2013 年 1 月 1 日起采用与国际财务报告准则合并会计报表相同的会计政策,并相应进行追溯调整。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

#### 四、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年6月6日，公司年度股东大会审议通过了《关于修改<中国交通建设股份有限公司章程>的议案》，其中，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。第二百三十五条：公司可以下列形式（或同时采取两种形式）分配股利：现金；股票。公司可以进行中期现金分红。第二百三十六条第一款：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%；

2012年6月6日，公司年度股东大会审议通过了《关于公司股东未来分红回报规划的议案》；

2013年6月6日，公司召开2012年度现金分红网络说明会，公司管理层与广大投资者通过网络针对分红派息方案进行了充分沟通；

2013年6月28日，公司年度股东大会审议通过了《关于审议公司2012年度利润分配及股息派发方案的议案》；

2013年8月26日，公司2012年度利润分配方案采取以现金形式分配股利实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

##### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(经重列)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年	0	1.88	0	3,034,711,047	12,138,844,186	25.00
2012年	0	1.85	0	2,987,571,844	11,979,763,106	25.00
2011年	0	1.79	0	2,901,747,535	11,594,967,763	25.01

注：

公司董事会建议2013年仍然沿用以往的持续、稳定的利润分配政策，按照不少于当年归属于母公司所有者净利润的25%向全体股东分配股息，每股股息为0.18762元（约0.188元，含税）。2013年分红方案为预案，已经公司独立董事充分发表意见，尚需2013年度股东大会审议批准。

#### 五、积极履行社会责任的工作情况

##### 社会责任工作情况

公司认真履行社会责任，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2013年度《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)）。

## 第六节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
乳山市新嘉华水产有限公司	中交天津航道局有限公司		诉讼	乳山航道施工损害赔偿案	18,500		2013年9月一审已判决，双方均提起上诉	应诉方赔偿起诉方238.39万元及自2010年6月18日的银行同期贷款利息。诉讼费起诉方承担4.29万元，应诉方承担0.13万元。	青岛海事法院民事判决书(2011)青海法海事初字第147号
中交上海航道局有限公司	海南中汇宏基投资有限公司		诉讼	拖欠工程款案	19,817		一审调解结案	达成调解协议。应诉方连带承担18,085.59万元的还款责任。	2013年3月14日海口海事法院根据调解协议制作了(2012)琼海法商初字第186号调解书。
中交天津航道局有限公司	秦皇岛中港重工有限公司		诉讼	涉土地收益处分纠纷	13,040		已结案	未支持起诉方请求。二审认为：起诉方不是涉案划拨土地的使用权人，应诉方是对地上建筑物、构筑物及土地附着物的补偿。	

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

临时公告未披露或有后续进展的情况

## (一) 收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
联合置业	中交城阳	2013年12月	4,750	-430	-1,268	是	评估	是	是	-0.11	其他
中交投资有限公司	海南岛三亚日出观光有限公司	2013年1月	185,000	0	不适用	否	评估	是	是	0	不适用

## (二) 出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售生效日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
深圳中集投资控股有限公司	中国交建所持振华物流 12.49% 股权	2013年1月1日	13,877.77	-	4,350	否	评估	是	是	0.62	无
深圳中集投资控股有限公司	中交一航局第四工程有限公司所持振华物流 12.61% 股权	2013年1月1日	14,011.11	-	1,109	否	评估	是	是	0.16	无
深圳中集投资控股有限公司	中交国际(香港)控股有限公司所持振华物流 11.68% 股权	2013年1月1日	12,977.77	-	8,448	否	评估	是	是	1.21	无

## 五、公司股权激励情况及其影响

### 报告期公司股权激励相关情况说明

经国务院国资委《关于中国交通建设股份有限公司实施股票增值权计划的批复》(国资分配[2010]236号)批准,并经本公司第二届董事会第三次会议及本公司2009年年度股东大会会议审议通过,本公司制定并实施了《中国交通建设股份有限公司2009年股票增值权激励计划》,该项股票增值权计划以本公司的H股为基础实施。2010年8月8日,本公司董事会根据股东大会的批准及上述计划,按照7.43港元/股(即授予当日本公司H股收市价)的行权

价格，向包括本公司部分董事、监事、高级管理人员在内的关键员工授予了股票增值权，授予数量为 61,830,000 份，行权限制期为 2 年。

于 2013 年 12 月 31 日，上述股票增值权未达到非市场条件已作废。

## 六、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1. 公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于审议公司 2013 年度日常性关联/连交易事项的议案》，该事项已于 2013 年 3 月 27 日公告。
2. 公司 2012 年年度股东大会审议未通过《关于审议公司 2013 年度日常性关联/连交易事项的议案》，该事项已于 2013 年 6 月 29 日公告。
3. 公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整公司 2013 年度日常性关联/连交易上限的议案》，该事项已于 2013 年 8 月 14 日公告。
4. 经审计，2013 年度实际发生的日常性关联交易金额为 9.86 亿元，未超过董事会审议通过的预计金额 32.19 亿元，且实际发生额未达到公司最近一期经审计净资产值 5%。

### （二）资产收购、出售发生的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

公司第二届董事会第三十五次会议审议通过公司下属子公司联合置业收购中交城阳 95% 的股权的关联交易，该事项已于 2013 年 12 月 14 日公告。

### （三）共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

（1）公司第二届董事会第三十次会议审议通过如下 3 个议案，均为共同成立公司开发项目。该事项已于 2013 年 6 月 29 日公告。

该事项已向上海证券交易所申请，豁免提交股东大会审议。

- a) 审议并通过《关于中国路桥参与设立项目公司开发太湖新城精装住宅项目关联/连交易的议案》，同意下属子公司中国路桥与中房集团、中房地产共同现金出资成立项目公司，投资开发苏州市吴江区太湖新城精装住宅项目。
- b) 审议并通过《关于中国路桥参与设立项目公司开发重庆氧气瓶厂项目关联/连交易的议案》，同意下属子公司中国路桥与中房集团、中房地产共同现金出资成立项目公司，投资开发重庆氧气瓶厂项目。
- c) 审议并通过《关于公司附属公司参与设立项目公司开发阳羡湖旅游度假小镇项目关联/连交易的议案》，同意下属子公司中国路桥、天航局的控股子公司中交运泽浚航有限公司、振华重工与中交地产共同现金出资成立项目公司，投资开发宜兴阳羡湖旅游度假小镇项目。

（2）公司第二届董事会第三十一次会议审议通过《关于增加五家项目公司注册资本关联/连交易的议案》，同意公司下属子公司分别对天津港湾置业有限公司、中交地产（天津）有限公司、中交地产武汉开发有限公司、中交地产舟山有限公司、中房（苏州）地产有限公司五家项目公司进行增资。该事项已于 2013 年 8 月 14 日公告。

(3) 公司第二届董事会第三十三次会议审议通过如下议案，为共同成立公司和增资事项。该事项已于 2013 年 10 月 31 日公告。

- a) 审议通过了《关于中国交建下属公司参与设立项目公司投资开发海南八门湾房地产项目关联/连交易的议案》，同意公司下属子公司中交海南建设投资有限公司、水规院、中咨集团下属子公司中咨华科交通建设技术有限公司、天航局、上航局，合计 5 家公司与中交地产共同现金出资成立项目公司，投资开发海南八门湾房地产项目。
- b) 审议通过了《关于水规院和机电局参与设立项目公司投资六安市土地一级开发项目关联/连交易的议案》，同意下属子公司水规院和机电局与中交地产共同现金出资成立项目公司，投资开发六安市土地一级项目。
- c) 审议通过了《关于中国路桥参与投资重庆氧气瓶厂地块房地产开发项目增加注册资本涉及关联/连交易的议案》，同意下属子公司中国路桥与中房集团、中房地产，按照公司第二届董事会第三十次会议审议通过《关于中国路桥参与设立项目公司开发重庆氧气瓶厂项目关联/连交易的议案》的项目公司原出资额比例，对项目公司增资。

(4) 公司第二届董事会第三十五次会议审议通过《关于中国交建下属公司参与投资青岛即墨市顺河片区改造项目涉及关联/连交易的议案》，同意公司下属子公司上航局、机电局、水规院，与中交地产的全资子公司中国城乡建设发展有限公司共同现金出资成立项目公司，投资开发青岛即墨市顺河片区改造项目。该事项已于 2013 年 12 月 14 日公告。

## 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于变更中交财务有限公司注册资本金的议案》，同意变更筹建中的中交财务有限公司的注册资本金至人民币 50 亿元。其中：本公司现金出资人民币 47.5 亿元，占注册资本的 95%；中交集团现金出资人民币 2.5 亿元，占注册资本的 5%。该议案需要提交公司股东大会审议批准。

公司 2013 年第一次临时股东大会审议未通过《关于变更中交财务有限公司注册资本金的议案》。

公司第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于变更中交财务有限公司注册资本金的议案》，变更筹建中的中交财务有限公司的注册资本金为人民币 35 亿元。其中：本公司现金出资人民币 33.25 亿元，占注册资本的 95%；中交集团现金出资人民币 1.75 亿元，占注册资本的 5%。该议案已于 2013 年 2 月 27 日公告。

该事项已向上海证券交易所申请，豁免提交股东大会审议。

(2) 公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于中国路桥与中房集团、中房地产合作投资苏州吴江区滨湖新城住宅项目的议案》，同意下属子公司中国路桥与中房集团、中房地产共同出资设立项目公司，投资开发苏州吴江区滨湖新城住宅项目，该事项已于 2013 年 1 月 11 日公告。但由于经营环境变化，该议案涉及的关联交易在报告期内最终未发生。

(3) 公司第二届董事会第三十一次会议审议通过《关于中国路桥参与投资江苏海门市北京路房地产项目关联/连交易的议案》，同意下属子公司中国路桥与中房集团、中房地产和新加坡世纪投资公司共同成立项目公司，投资开发江苏海门市北京路房地产项目，该事项已于 2013 年 8 月 14 日公告。但由于经营环境的变化，该项目公司成立后在 2014 年 1 月 28 日办理了注销。

## (四) 关联债权债务往来 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
中交地产	控股股东及其附属企业	67,709	-67,709	0	0	0	0	
其他	其他关联方及其附属企业	15,135	25,562	40,715	0	0	0	
合计		82,844	-42,147	40,715	0	0	0	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）								0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								0
关联债权债务形成原因		采购销售货物、提供接受劳务、代垫款						
关联债权债务清偿情况		无重大非经营性关联债权债务						
与关联债权债务有关的承诺		销售货物、提供建造服务、接受劳务、租赁						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响						

## 七、重大合同及其履行情况

### （一） 托管、承包、租赁事项

#### 1. 托管情况

本年度公司无重大托管事项。

#### 2. 承包情况

本年度无重大承包事项。

#### 3. 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

### （二） 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中交天津航道局有限公司	全资子公司	天津北方港航石化码头有限公司	11,499	2009年8月7日	2009年8月7日	2018年8月6日	连带责任保证	否	否		否	是	合营公司
中交第一公路工程局有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	5,469	2013年2月4日	2013年2月4日	2043年2月4日	连带责任保证	否	否		否	是	参股公司
中交第三公路工程局有限公司	全资子公司	重庆忠都高速公路有限公司	2,093	2013年2月7日	2013年2月7日	2043年2月7日	连带责任保证	否	否		否	是	参股公司
中交第四公路工程局有限公司	全资子公司	重庆铜永高速公路有限公司	6,456	2013年2月5日	2013年2月5日	2045年2月5日	连带责任保证	否	否		否	是	参股公司
本公司	本部	北京首都高速公路发展有限	687	1994年1月25日	1994年1月25日	2024年7月25日	连带责任保证	否	否		否	是	合营公



公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
		公司									司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									14,018		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									26,204		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）											
担保总额（A+B）									26,204		
担保总额占公司净资产的比例（%）									0.25		
其中：											
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）									7,562		
上述三项担保金额合计（C+D+E）									7,562		

### （三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

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

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

注：

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

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,100
境内会计师事务所审计年限	8
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
境外会计师事务所报酬	0
境外会计师事务所审计年限	8

单位：万元 币种：人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	240

### 会计师报酬说明

报告期内，本公司就 2013 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（特殊普通合伙）和罗兵咸永道会计师事务所的年度专业服务费用共计人民币 2,100 万元。

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

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

## 十一、其他重大事项的说明

√ 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

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(%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	10,397,500,000	64.28						10,397,500,000	64.28
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	185,184,000	1.15				-185,184,000	-185,184,000	0	0
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									
二、无限售条件流通股									
1.人民币普通股	1,164,551,425	7.20				185,184,000	185,184,000	1,349,735,425	8.35
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股	4,427,500,000	27.37						4,427,500,000	27.37
4.其他									
三、股份总数	16,174,735,425	100.00						16,174,735,425	100.00

##### 2. 股份变动情况说明

报告期内公司股份无变动情况。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中交集团	10,304,907,407	0	0	10,304,907,407	发行新股，原股东承诺	2015年3月9日
全国社会保障基金理事会转持三户	92,592,593	0	0	92,592,593	发行新股，承继控股股东限售期限	2015年3月9日
中海集团投资有限公司	92,592,000	92,592,000	0	0	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	0	0	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	0	0	发行新股战略配售	2013年3月9日
合计	10,582,684,000	185,184,000	0	10,397,500,000	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股	2012年2月15日	5.40	1,349,735,425	2012年3月9日	837,161,500	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年8月9日	100	60,000,000	2012年9月20日	60,000,000	2017年8月9日
公司债	2012年8月9日	100	20,000,000	2012年9月20日	20,000,000	2022年8月9日
公司债	2012年8月9日	100	40,000,000	2012年9月20日	40,000,000	2027年8月9日

2012年8月9日，公司发行人民币120亿元公司债，发行价格为每张人民币100元。其中：5年期品种发行规模约为人民币60亿元，票面利率为4.40%，10年期品种发行规模为人民币20亿元，票面利率为5.00%，15年期品种发行规模为人民币40亿元，票面利率为5.15%。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生变化。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	78,997户(其中：A股：59,819户，H股：19,178户)
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数	79,076户(其中：A股：59,997户，H股：19,079户)

### (二) 前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结股份数量
中国交通建设集团有限公司	国家	63.83	10,324,907,306	0	10,304,907,407	无
HKSCC NOMINEES LIMITED (注)	境外法人	26.96	4,361,259,974	1,594,554	0	未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	0.57	92,592,593	0	92,592,593	未知
中海集团投资有限公司	国有法人	0.57	92,592,000	0	0	未知
三一重工股份有限公司	境内非国有法人	0.34	55,555,000	0	0	未知
上海港航股权投资有限公司	国有法人	0.23	37,037,000	0	0	未知
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	未知	0.17	27,620,946	7,376,137	0	未知
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	未知	0.17	26,934,210	-14,974,186	0	未知
中银国际证券有限责任公司	未知	0.12	20,096,642	-14,000,000	0	未知
中信证券股份有限公司	未知	0.11	17,879,941	647,009	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
HKSCC NOMINEES LIMITED (注)	4,361,259,974	境外上市外资股	4,361,259,974
中海集团投资有限公司	92,592,593	人民币普通股	92,592,593
三一重工股份有限公司	92,592,000	人民币普通股	92,592,000
上海港航股权投资有限公司	55,555,000	人民币普通股	55,555,000
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	37,037,000	人民币普通股	37,037,000
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	27,620,946	人民币普通股	27,620,946
中银国际证券有限责任公司	26,934,210	人民币普通股	26,934,210
中信证券股份有限公司	20,096,642	人民币普通股	20,096,642
瑞士信贷(香港)有限公司	14,805,179	人民币普通股	14,805,179
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	14,014,261	人民币普通股	14,014,261
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东中交集团与上述其他9名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中海集团投资有限公司	2012年3月9日	2013年3月9日
三一重工股份有限公司	2012年3月9日	2013年3月9日
上海港航股权投资有限公司	2012年3月9日	2013年3月9日

四、控股股东及实际控制人变更情况

控股股东情况

法人

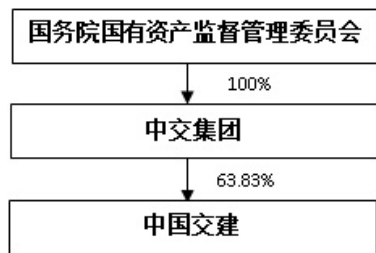
单位：万元 币种：人民币

名称	中国交通建设集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘起涛
成立日期	2005年12月8日
组织机构代码	710933809
注册资本	585,542

主要经营业务	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。
经营成果	截止 2013 年 12 月 31 日营业收入 3357.41 亿元，利润总额 162.14 亿元。
财务状况	截止 2013 年 12 月 31 日总资产 5382.08 亿元，总负债 4223.29 亿元。
现金流和未来发展战略	截止 2013 年 12 月 31 日现金及现金等价物净增加额 152.75 亿元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中交集团持有中房集团 100% 股权。 中房集团持有中住地产开发公司 100% 股权，中住地产开发公司持有中房地产（曾用名：重庆国际实业投资股份有限公司）（000726.SZ）53.32% 股权，是控股股东。

#### （一）实际控制人情况

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

报告期末，除 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）外，本公司持股在 10% 以上的法人股东仅为中交集团。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从单位获得的报酬总额(万元)
刘起涛	执行董事	男	56	2011年1月24日	2012年12月31日					109.1	0
	董事长			2013年4月26日	——						
	总裁			2010年12月1日	2012年12月31日						
傅俊元	执行董事	男	52	2009年12月29日	2012年12月31日					96.9	0
	财务总监			2009年9月29日	2012年12月31日						
张长富	非执行董事	男	68	2009年12月29日	2012年12月31日					11.4	0
陆红军	独立非执行董事	男	64	2009年12月29日	2012年12月31日					13.2	0
袁耀辉	独立非执行董事	男	68	2009年12月29日	2012年12月31日					13.6	0
邹乔	独立非执行董事	男	67	2009年12月29日	2012年12月31日					12.9	0
刘章民	独立非执行董事	男	64	2009年12月29日	2012年12月31日					15.6	0
梁创顺	独立非执行董事	男	48	2011年1月24日	2012年12月31日					10.9	0
刘湘东	监事会主席	男	55	2009年12月29日	2013年6月30日					96.9	0
徐三好	监事	男	59	2009年12月29日	2013年6月30日					96.9	0
王永彬	监事	男	48	2010年6月18日	2013年6月30日					87.3	0
陈云	副总裁	男	50	2009年12月29日	2012年12月31日					98.9	0
陈玉胜	副总裁	男	58	2009年12月29日	2012年12月31日					96.9	0
陈奋健	副总裁	男	51	2009年12月29日	2012年12月31日					98.9	0
朱碧新	副总裁	男	48	2009年12月29日	2012年12月31日					98.7	0
杨力强	副总裁	男	57	2009年12月29日	2012年12月31日					96.9	0
刘文生	董事会秘书、公司秘书、总经济师	男	53	2009年12月29日	2012年12月31日					101.4	0
周纪昌	执行董事、董事长	男	63	2009年12月29日	2012年12月31日					18.4	0
侯金龙	副总裁	男	61	2009年12月29日	2012年12月31日					20.9	0
合计	/	/	/	/	/				/	1,195.7	0

注1：第二届董事会成员及高级管理人员的任期，将继续履行职责直至第三届董事会组成及高级管理人员的聘任。

注2：第二届监事会成员的任期，将继续履行职责直至第三届监事会组成。

注 3：2013 年 4 月 26 日，周纪昌先生因年龄原因，辞去公司执行董事、董事长、战略委员会主席及提名委员会主席的职务，详见公司 2013 年 4 月 27 日公告。

注 4：2013 年 4 月 26 日，侯金龙先生因年龄原因，辞去公司副总裁的职务，详见公司 2013 年 4 月 27 日公告。

注 5：2013 年 4 月 26 日，选举执行董事刘起涛先生为公司董事长、战略委员会及提名委员会主席，任期自本次董事会决议作出之日起至下届董事会选举产生之日止，详见公司 2013 年 4 月 27 日公告。

注 6：2014 年 3 月 19 日，张长富先生因其他工作安排原因，辞去公司非执行董事的职务，并同时不再担任董事会薪酬及考核委员会及提名委员成员，详见公司 2014 年 3 月 21 日公告。

注 7：2014 年 2 月 28 日第二届董事会第三十八次会议，提名刘起涛、陈奋健、傅俊元为公司第三届董事会执行董事候选人，刘茂勋为公司第三届董事会非执行董事候选人，刘章民、梁创顺、吴振芳、黄龙为公司第三届董事会独立非执行董事候选人，该项提案尚待提交公司 2014 年第一次临时股东大会审议。以上人员的简历请见公司 2014 年 3 月 1 日公告。

注 8：2014 年 2 月 28 日第二届监事会第十六次会议提名刘湘东、王永彬为公司第三届监事会股东代表监事候选人，该项提案尚待提交公司 2014 年第一次临时股东大会审议。以上人员的简历请见公司 2014 年 3 月 1 日公告。

## 董事会

本报告期末，公司本届暨第二届董事会由八名董事组成，其中，独立非执行董事五名。

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、董事长、总裁，同时担任中交集团董事、董事长、总经理。刘先生拥有深厚的知识和广泛的经营管理经验，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。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，一级建造师，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。刘先生自 2010 年 12 月起出任本公司总裁，并自 2011 年 1 月起担任本公司执行董事，2013 年 4 月 26 日起担任本公司董事长。

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、首席财务官，同时担任中交财务有限公司董事长、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，后历任中港集团总会计师、中交集团总会计师、中交集团非执行董事。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。傅先生自 2006 年 9 月起担任本公司执行董事兼首席财务官，2009 年 12 月获得连任。

张长富先生，1945 年出生，中国国籍，无境外居留权，报告期内任本公司非执行董事。2014 年 3 月 19 日，张长富先生因其他工作安排原因，辞去公司非执行董事的职务，并同时不再担任董事会薪酬与考核委员会及提名委员成员。在报告期内，张先生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。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。

陆红军先生，1949 年出生，中国国籍，现任本公司独立非执行董事，同时担任上海国际金



融学院院长、教授、锦江国际（集团）有限公司外部董事。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。陆先生曾担任上海龙头（集团）股份有限公司独立董事和上海新黄浦置业股份有限公司的独立非执行董事。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（2014 年 3 月卸任）、深圳市盐田港集团有限公司董事（2014 年卸任）。袁先生于公共决策及企业管理方面拥有丰富经验，历任昌河飞机工业（集团）有限责任公司副总经理及总经理、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、中国民航总局政策法规司司长。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。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。

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。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。

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，中国海运（集团）总公司外部董事。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。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。刘先生自 2009 年 12 月起担任本公司独立非执行董事。

梁创顺先生，1965 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。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。梁先生自 2011 年 1 月起担任本公司独立非执行董事。

## 监事会

本公司本届监事会暨第二届监事会由三名监事组成，其中股东代表监事两人，职工代表监事一人。

刘湘东先生，现任本公司监事。刘先生历任原国家经贸委和原国内贸易部多个职位、国资委企业改革局巡视员，拥有丰富的经营管理经验。刘先生毕业于湖南大学，获得理学硕士学位。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。

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。徐先生拥有丰富的经营管理经验，曾任路桥集团 副总经理。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。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。

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，同时担任中国交通建设集团有限公司职工监事、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、中交海南建设投资集团有限公司监事、中交财务有限公司监事，拥有丰富的经营管理经验。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。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。

### 公司高级管理层

本报告期末，共有八名高级管理人员，同时担任董事的高级管理人员刘起涛先生、傅俊元先生的简历请参见上文所述。

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，同时担任中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司董事长、中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司董事长。陈先生于 1998 年 9 月加入本公司，拥有广泛的经营管理经验，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。陈先生自 2006 年 9 月起至今担任本公司副总裁。

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（2014 年 1 月卸任）。陈先生于 1999 年 6 月加入本公司，拥有广泛的经营管理经验，历任路桥集团总裁助理和副总经理、中交集团副总裁。陈先生毕业于中央党校政治和法律专业，是高级经济师。陈先生自 2006 年 9 月起至今担任本公司副总裁。

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，同时担任中交集团董事中和物产株式会社董事长。陈先生于 1983 年 8 月加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，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。陈先生自 2006 年 9 月起至今担任本公司副总裁。

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。朱先生于 1995 年 4 月加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任路桥集团工会主席、中交集团副总裁。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。朱先生自 2006 年 9 月起至今担任本公司副总裁。

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。杨先生拥有丰富的管理经验，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，杨先生毕业于中国地质大学，获得经济学硕士学位。杨先生于 2006 年 9 月起担任本公司副总裁兼工会主席。

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，同时担任中交国际和 F&G 董事长、振华重工董事。刘先生拥有丰富的经营管理经验，历任中港天津航道局副局长、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。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。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘起涛	中交集团	董事	2010 年 10 月 27 日	
		董事长、总经理	2013 年 3 月 17 日	
王永彬	中交集团	职工监事	2009 年 11 月 12 日	
周纪昌	中交集团	董事长、总经理	2006 年 8 月 1 日	2013 年 3 月 17 日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
傅俊元	中交财务有限公司	董事长	2012年12月4日	
	招商银行股份有限公司	非执行董事	2000年3月1日	
	江泰保险经纪股份有限公司	董事、副董事长	2006年6月1日	
张长富	中国钢铁工业协会	副会长	2006年12月1日	
	中国冶金科工集团有限公司	外部董事	2006年12月1日	
陆红军	上海国际金融学院	院长、教授	2006年1月1日	
	锦江国际(集团)有限公司	外部董事	2009年3月1日	
袁耀辉	深圳市机场股份有限公司	董事	2006年5月1日	
	深圳市盐田港集团有限公司	董事	2011年3月1日	
邹乔	中国中钢股份有限公司	外部董事	2008年3月1日	
刘章民	中国第一重型机械股份有限公司	独立非执行董事	2008年12月1日	
	中国长江电力股份有限公司	独立非执行董事	2010年6月1日	
	中国海运(集团)总公司	外部董事	2012年3月22日	
梁创顺	中国中材股份有限公司	独立非执行董事	2009年5月1日	
	利君国际医药(控股)有限公司	独立非执行董事	2005年10月1日	
王永彬	振华物流集团有限公司	监事会主席	2013年1月1日	
	中交投资有限公司	监事	2007年4月14日	
	振华工程(深圳)有限公司	监事	2008年4月1日	
	上海真砂隆福机械有限公司	监事	2010年3月1日	
	中交机电工程局有限公司	监事	2013年3月23日	2014年1月8日
	中交海南建设投资有限公司	监事	2013年1月7日	
	中交财务有限公司	监事会主席	2012年12月14日	
陈云	中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	董事长	2012年3月27日	
	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	董事长	2012年7月6日	
陈玉胜	北京联合置业有限公司	董事长	2007年1月1日	2014年1月10日
	北京首都高速公路发展有限公司	副董事长	2013年5月16日	
陈奋健	中和物产株式会社	董事长	2007年1月1日	
杨力强	振华物流集团有限公司	董事长	2005年12月1日	2013年4月1日
刘文生	中交国际(香港)控股有限公司	董事长	2012年6月26日	
	美国F&G公司	董事长	2010年9月1日	
	上海振华重工(集团)股份有限公司	董事	2006年3月1日	
侯金龙	中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	董事长	2012年2月20日	2013年5月16日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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。
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。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员全年实际获得的工资性收入为 787.5 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘起涛	执行董事、董事长、战略委员会主席、提名委员会主席和总裁	选举	第二届董事会第二十九次会议选举产生
周纪昌	-	离任	年龄原因
侯金龙	-	离任	年龄原因

#### 五、母公司和主要子公司的员工情况

##### （一）员工情况

母公司在职员工的数量	220
主要子公司在职员工的数量	100,654
在职员工的数量合计	100,874
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	34,105
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营管理人员	34,506
专业技术人员	41,340
技能人员	15,641
其他人员	9,387
合计	100,874
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	6,199
本科	47,982
大专	22,090
中专	7,335
高中及以下	17,268
合计	100,874

##### （二）薪酬政策

中交集团的工资总额由国务院国资委归口管理，实行工资总额预算管理。国务院国资委以文件形式确定中交集团年度工资总额预算数，并于次年对中交集团上年度工资总额预算执行情况进行清算。

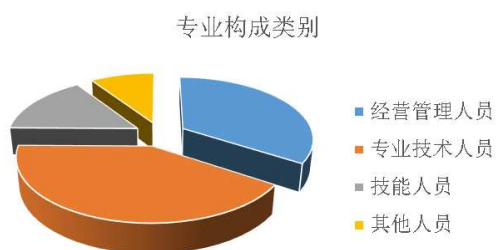
中国交建在国务院国资委对中交集团核定的工资总额预算范围内，按照《中国交通建设股份有限公司工资总额管理办法》，对各子公司实行工资总额预算管理的模式，并核定其工资总额预算。

各子公司在中国交建核定的工资总额预算范围内，根据本单位的薪酬管理办法进行分配。中国交建按照国家政策要求制定相应的管理制度，并对各子公司的工资总额管理情况进行监督、检查和指导，确保国家收入分配政策的贯彻执行。

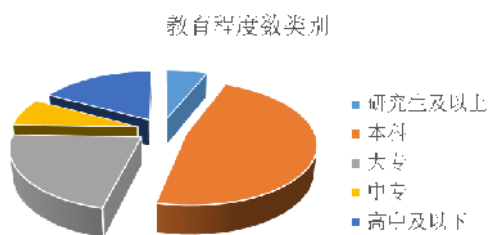
### （三）培训计划

2013 年，教育培训工作以服务企业生产经营和战略发展为宗旨，以全面提升中国交建人才队伍整体素质为目标，在海外人才培养、房地产业务培训、新业务培训、学院管理、技能鉴定、员工岗位资质管理等方面取得良好业绩，全年共组织培训 4,400 多班次，参加培训人员共计近 20 万人次，为企业的持续健康发展提供了有力支撑。

### （四）专业构成统计图



### （五）教育程度统计图



### （六）劳务外包情况

劳务外包的工时总数	全年劳务分包或业务外包使用的农民工平均人数是 171,998
劳务外包支付的报酬总额	860,036.52 万元

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

报告期内，公司按照上述规定，严格执行内幕信息知情人和内部信息使用人的登记与管理，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

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

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 2 月 21 日	如下 1	如下 1	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 2 月 22 日
2012 年年度股东大会	2013 年 6 月 28 日	如下 2	如下 2	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 6 月 29 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 30 日	关于变更募集资金用途的议案	通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 10 月 31 日

#### 1. 2013 年第一次临时股东大会

序号	会议议案名称	决议情况
1	关于公司发行不超过 150 亿元人民币超短期融资券的议案	通过
2	关于变更中交财务有限公司注册资本金的议案	未通过

#### 2. 2012 年年度股东大会

序号	会议议案名称	决议情况
1	关于审议公司 2012 年度财务决算报表的议案	通过
2	关于审议公司 2012 年度利润分配及股息派发方案的议案	通过
3	关于续聘国际核数师及国内审计师的议案	通过
4	关于公司 2013 年度对外担保计划的议案	通过
5	关于审议公司 2013 年度日常性关联/连交易事项的议案	未通过
6	关于审议中交财务有限公司存款业务关/联合交易的议案	未通过
7	关于审议<公司 2012 年度董事会工作报告>的议案	通过
8	关于审议<公司 2012 年度监事会工作报告>的议案	通过
9	关于授予董事会发行股份一般性授权的议案	通过

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
刘起涛	否	11	10	4	1	0	否	3
傅俊元	否	11	11	4	0	0	否	3
张长富	否	11	10	4	1	0	否	2
陆红军	是	11	11	5	0	0	否	2
袁耀辉	是	11	11	4	0	0	否	2
邹乔	是	11	9	4	2	0	否	2
刘章民	是	11	11	4	0	0	否	2
梁创顺	是	11	10	4	1	0	否	2
周纪昌	否	3	3	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，审计委员会建议如下：首先减少关联交易；其次建立关联交易信息网，包含内容，一是动态的关联方，二是关联交易活动覆盖的项目信息，三是关联交易披露的记录，四是明确关联交易管控人员等。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

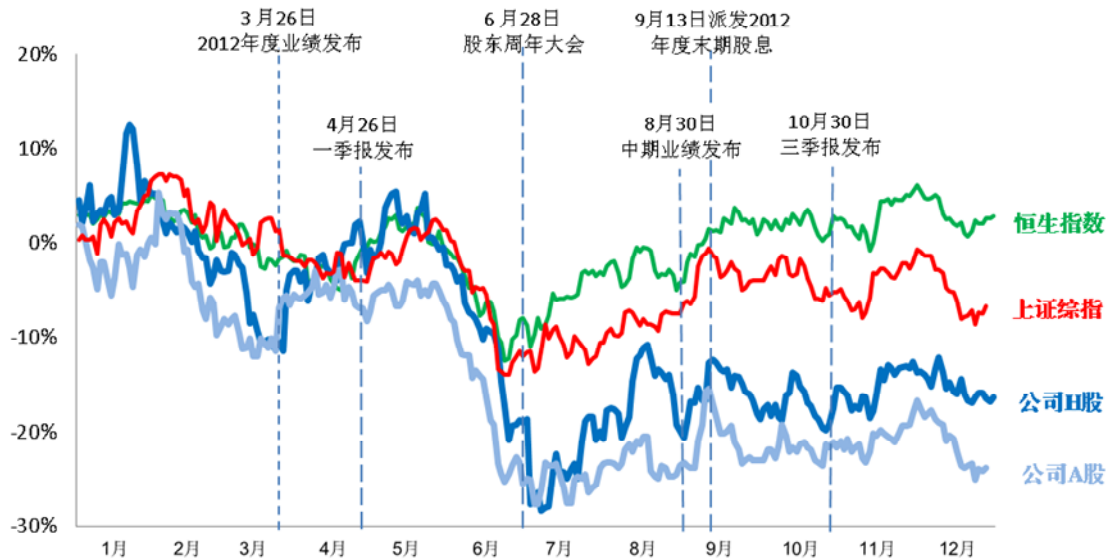
报告期内，公司依照《中国交通建设股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理办法》，公司董事会对高级管理人员的个人绩效完成情况进行考核，并依据考核结果确定高管人员薪酬。

## 七、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。

### （一）资本市场回顾

2013年12月31日，公司H股收盘价6.25港元，较2012年12月31日收盘价下跌16.44%；公司A股收盘价人民币4.04元，较2012年12月31日收盘价下跌23.77%。



### （二）全面、高效、互动的投资者交流

公司坚持以坦诚务实的作风和主动开放的态度，积极与投资者进行沟通和交流，打造了全方位投资者关系服务体系。

#### 1. 业绩说明会和非交易路演

2013年，本公司在年度及中期业绩发布后及时召开业绩说明会，翔实地向投资者介绍了公司最新的经营业绩情况。会后，公司董事长兼总裁、执行董事兼首席财务官、董事会秘书等领导分别带队拜访了四十余位机构投资者，取得了较好的沟通效果。

为加强公司与中小投资者的沟通与交流，保障其合法权益，2013年中期业绩之后，公司利用网络互动平台召开业绩说明会，主要与各类投资者，尤其是中小投资者，就公司的战略规划、运营情况、分红政策以及相关业务问题进行了交流，取得了宝贵的经验。今后我们将创造机会，更多地利用网络互动平台，听取中小投资者对公司的意见与建议。

#### 2. 参加投资机构策略会和海外投资者见面会

2013年，公司主动参加境内、外投资机构举办的投资策略报告会和海外投资者见面会9场，进行一对一及小组会议近50次，会见投资者120余人次，就国家宏观经济形势、公司行业发展前景、公司经营发展情况等内容，在较短的时间与广大投资者进行沟通交流，工作效率得到最大发挥。

#### 3. 接待投资者来访

2013年，公司共安排近百次一对一投资者会议，以及10次投资者团队会议，与200余名机构投资者进行了交流。公司主要领导在时间允许的情况下均亲自参加投资者交流活动，对来访者提出的问题认真、坦诚回答，受到广泛好评。同时，面对近6万名的中小股东，公司安排专人负责接听IR热线、处理IR邮件，全年共回复各类问题数百件，使投资者逐渐理解了



公司的战略愿景、一体化运营模式、各板块业务发展特点等问题。公司也进一步明确了投资者所关注的问题，为保持良好的交流与互动，实现共同成长与发展奠定了良好的基础。

2013年公司主要投资者关注活动一览表

时间	活动内容	主办
1月	2013北京中国概念大会	德意志银行
	第十三届大中华研讨会	瑞银证券
3月	2012年年度业绩发布	中国交建
	分析师会议	
	新闻媒体发布会	
	非交易路演	
4月	2013年第一季度报告	中国交建
5月	中国投资论坛	里昂证券
	中期策略会	东方证券
	第四届中国工业峰会	摩根士丹利
6月	第九届中国峰会	摩根大通
	现金分红网上说明会	中国交建
8月	2013年中期业绩发布	中国交建
	网上业绩说明会	
	分析师会议	
	新闻媒体发布会	
	非交易路演	
9月	2013秋季策略会	瑞银证券
10月	2013年第三季度报告	中国交建
11月	2013年度中国投资峰会	美银美林
	2013中华投资者会议	花旗银行

在与投资者沟通交流过程中，公司竭尽全力满足各类投资者、研究机构、财经媒体的调研需求，认真解答提出的每一个问题。交流过程中，一方面我们将公司的经营策略、运营情况与投资者进行交流，做好全方位的信息披露解答工作；另一方面我们也积极听取投资者提出的各项问题与建议，通过编制《市场周报》和《路演总结》将投资者的问题及时、全面反馈给公司管理层。通过我们的工作与服务，为资本市场与上市公司架起了高效、互动的沟通、交流桥梁。

### （三）及时、准确的信息披露

报告期内，为方便投资者及时、准确地了解公司的经营情况，公司认真做好每一次的信息披露发布工作，以浅白的用词陈述公告内容，不含误导或欺诈成分，并在规定时间内将公告上传至两地交易所及公司网站。其次，对于需要披露的公司重大决策、重大事项等内容，公司在上海证券交易所发布临时公告的同时，在香港联交所刊发海外监管公告，保证境内、外投资者获得信息的公平、一致性，保护各类投资者利益，降低市场风险。最后，对于投资者常见问题、公司分红情况、投资者关系活动日历、代表项目中标等内容，通过公司网站投资者关系栏目、公司报纸（网络版）进行发布，发挥互联网传递信息快速、广泛、低成本的特点。

综上，通过建立定期报告、临时公告、公司网站的信息发布传递系统，为各类投资者以及关注公司发展的各类人士，提供了一个全面、立体地了解公司信息的传递渠道，进一步拉近了公司与投资者的距离。

#### （四）持续改进的投资者关系工作

通过上述一系列的活动，我们加强了公司管理层与资本市场各界朋友的沟通，增强了公司经营、管理各方面业务活动的透明度。2013 年，公司先后获得美国《机构投资者》杂志「最佳管理团队奖，成功入选 2013 年度香港上市公司「综合实力 100 强」企业，荣获中国上市公司海外高峰论坛暨中国证券金紫荆奖—「最佳投资者关系管理上市公司」奖，以及荣获 2013 年第九届中国证券市场年会「金鼎」奖。以上成绩的取得，充分体现了过去一年公司在投资者关系管理方面所做出的不懈努力，赢得了广大投资者的认可，进一步巩固了公司在资本市场的良好形象。

2014 年，公司将继续加强资本市场管理，高度重视投资者关系工作，注重对中小投资者的价值塑造，进一步做好信息披露工作，持续提高公司透明度，将维护投资者关系作为一项持续性战略进行管理，以平等、诚恳、相互尊重为原则，多渠道、多层次与投资者保持良好沟通，致力实现股东回报最大化。

## 第十节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，对公司董事会、监事会及经理层的内部控制责任进行了明确，董事会负责建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司紧紧围绕合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略的内部控制目标，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面深入开展内部控制建设与实施。大力推进适应性组织组织建设，构建了由职能部门、事业部、区域总部组成的“三位一体”协调有序的总部管理架构，强化总部的发展责任及管控责任，增强内部控制组织保障。对公司现行规章制度和流程进行梳理、补充、优化及完善，建立与新的组织架构相适应的发展机制及内部控制机制，从公司治理、财务管理、人力资源管理、发展战略、法律事务管理、各项业务管理等方面，从组织、流程和制度三个层面，优化、强化公司内部控制工作，增强公司经营管理的合法合规性和风险管控能力，实现公司持续健康发展。

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，对内部控制进行了评价，并认为其在 2013 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）有效。评价过程中未发现与财务报告相关的内部控制重大缺陷，也未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷。

《中国交通建设股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站相关公告。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），对公司的财务报告内部控制有效性进行了审计。会计师事务所出具了标准无保留审计意见。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站相关公告。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订了《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》，规定因为有关人员不履行或者不正确履行职责等原因造成年度报告披露重大差错情形，将严肃追究有关责任人的责任，并按照规定要求逐项如实披露更正、补充或修正的原因及影响，并披露董事会对有关责任人采取的问责措施及处理结果。

本报告期内，公司未发生年度报告重大差错。

## 第十一节 财务报告

一、 公司 2013 年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

（一） 审计报告（附后）

（二） 财务报告（附后）

## 第十二节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2013 年审计报告原件。
- 三、 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。
- 四、 公司在香港联合交易所主板公布的 2013 年度业绩公告。

董事长：刘起涛  
中国交通建设股份有限公司  
2014 年 3 月 25 日

中国交通建设股份有限公司

2013 年度财务报表及审计报告

中国交通建设股份有限公司  
2013年度财务报表及审计报告

	页码
2013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 - 187
财务报表补充资料	188 - 194



## 审计报告

普华永道中天审字(2014)第 10080 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(以下称“中国交建”)的财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2013 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国交建管理层的责任。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。





普华永道中天审字(2014)第 10080 号  
(第二页, 共二页)

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。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, 上述中国交建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, 公允反映了中国交建2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013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(特殊普通合伙)

注册会计师

梁伟坚

中国·上海市  
2014年3月25日

注册会计师

耿欣

中国交通建设股份有限公司

2013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	2013年12月31日 合并	2012年12月31日 合并 (经重列)	2013年12月31日 公司	2012年12月31日 公司 (经重列)
<b>流动资产</b>					
货币资金	五(1)、十七(1)	85,487,115,161	73,083,420,925	25,226,924,114	29,694,418,964
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	五(2)	311,958,269	85,453,093	-	22,725,555
应收票据	五(3)	2,919,500,422	2,167,424,323	2,100,000	14,920,000
应收账款	五(6)、十七(2)	58,736,889,290	52,273,037,325	2,994,599,109	1,029,557,515
预付款项	五(8)	13,482,076,501	13,396,407,058	5,311,586,462	8,738,101,568
应收利息	五(5)	16,723,066	33,236,985	10,379,173	28,043,792
应收股利	五(4)	152,194,102	49,498,106	4,246,990,534	7,944,133,127
其他应收款	五(7)、十七(3)	29,975,904,933	24,869,298,049	18,627,011,276	20,521,570,339
存货	五(9)	98,890,692,428	84,407,922,342	3,501,013,988	5,403,956,093
一年内到期的非流动资产		24,052,101,713	18,647,674,076	1,874,711,231	1,515,424,870
其他流动资产	五(10)	4,750,565,276	1,906,706,713	254,560,809	755,410,417
<b>流动资产合计</b>		<b>318,775,721,161</b>	<b>270,920,078,995</b>	<b>62,049,876,696</b>	<b>75,668,262,240</b>
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产	五(11)、十七(4)	12,471,187,223	13,081,312,908	7,823,896,806	7,780,636,787
长期应收款	五(12)	53,687,879,774	38,092,964,228	1,085,428,835	2,039,062,659
长期股权投资	五(13)、十七(5)	9,597,946,843	6,599,721,863	78,266,931,197	53,970,066,796
投资性房地产	五(15)	1,248,707,584	1,505,754,459	-	-
固定资产	五(16)	49,559,020,534	49,472,566,220	45,751,194	46,598,438
在建工程	五(17)	5,799,379,306	7,111,416,360	3,533,060	1,664,915
无形资产	五(18)	62,261,144,374	42,991,860,914	17,770,878	13,367,338
开发支出	五(18)	2,914,074	4,760,747	-	-
商誉	五(19)	307,621,592	307,621,592	-	-
长期待摊费用		233,683,125	212,365,964	538,616	489,061
递延所得税资产	五(20)	2,647,892,853	2,629,155,651	87,470,338	94,735,390
其他非流动资产	五(21)	1,398,819,686	1,510,746,198	300,000,000	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>199,216,196,968</b>	<b>163,520,247,104</b>	<b>87,631,320,924</b>	<b>63,946,621,384</b>
<b>资产总计</b>		<b>517,991,918,129</b>	<b>434,440,326,099</b>	<b>149,681,197,620</b>	<b>139,614,883,624</b>

中国交通建设股份有限公司

2013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	2013年12月31日 合并	2012年12月31日 合并 (经重列)	2013年12月31日 公司	2012年12月31日 公司 (经重列)
<b>流动负债</b>					
短期借款	五(23)(a)、十七(6)(a)	64,876,297,102	52,745,304,953	10,600,000,000	8,910,986,500
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	五(2)	10,585,860	27,594,390	2,033,414	-
应付票据	五(24)	9,454,450,513	6,797,854,337	126,884,455	-
应付账款	五(25)、十七(7)	116,965,600,396	99,432,948,401	6,136,397,672	9,057,829,020
预收款项	五(26)	58,131,585,784	52,579,840,526	5,034,289,272	4,856,671,040
应付职工薪酬	五(27)	1,283,151,722	1,188,041,328	28,756,340	32,043,726
应交税费	五(28)	10,100,537,211	8,927,984,110	131,007,948	124,731,056
应付利息	五(29)、十七(9)	1,413,530,931	1,206,987,378	562,079,163	523,131,463
应付股利	五(30)	91,015,806	146,996,758	-	-
其他应付款	五(31)、十七(8)	15,604,280,166	12,974,658,968	33,827,850,282	33,346,260,650
一年内到期的非流动负债	五(32)、十七(10)	19,023,785,672	11,557,622,604	4,584,185,519	1,544,392,485
其他流动负债	五(33)	7,019,700,084	5,253,966,573	7,000,000,000	5,000,000,000
<b>流动负债合计</b>		<b>303,974,521,247</b>	<b>252,839,800,326</b>	<b>68,033,484,065</b>	<b>63,396,045,940</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	五(23)(b)、十七(6)(b)	68,924,715,720	40,906,629,192	1,435,819,778	364,419,155
应付债券	五(34)	27,925,178,926	31,404,630,197	19,833,858,050	21,919,964,523
长期应付款	五(35)	6,242,057,565	7,544,701,379	612,686,840	1,633,994,612
专项应付款	五(36)	128,023,470	130,351,279	7,086,764	4,569,172
预计负债	五(37)	542,325,086	527,104,852	-	-
递延所得税负债	五(20)	2,893,472,654	3,100,544,798	1,577,832,957	1,734,512,634
其他非流动负债	五(38)	1,814,284,339	899,442,723	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>108,470,057,760</b>	<b>84,513,404,420</b>	<b>23,467,284,389</b>	<b>25,657,460,096</b>
<b>负债合计</b>		<b>412,444,579,007</b>	<b>337,353,204,746</b>	<b>91,500,768,454</b>	<b>89,053,506,036</b>
<b>股东权益</b>					
股本	五(39)	16,174,735,425	16,174,735,425	16,174,735,425	16,174,735,425
资本公积	五(40)	27,449,136,910	28,685,549,040	29,485,842,161	29,980,231,641
专项储备	五(41)	1,447,920,406	1,308,405,852	-	-
盈余公积	五(42)	2,513,458,499	1,406,274,147	2,519,031,620	1,411,847,268
未分配利润	五(43)	47,981,986,581	39,944,319,641	10,000,819,960	2,994,563,254
外币报表折算差额		(60,946,610)	72,256,980	-	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>95,506,291,211</b>	<b>87,591,541,085</b>	<b>58,180,429,166</b>	<b>50,561,377,588</b>
少数股东权益		10,041,047,911	9,495,580,268	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>105,547,339,122</b>	<b>97,087,121,353</b>	<b>58,180,429,166</b>	<b>50,561,377,588</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>517,991,918,129</b>	<b>434,440,326,099</b>	<b>149,681,197,620</b>	<b>139,614,883,624</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

2013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	2013年度 合并	2012年度 合并 (经重列)	2013年度 公司	2012年度 公司 (经重列)
一、营业收入	五(44)、十七(11)	332,486,765,232	296,227,385,321	7,535,946,782	6,993,210,413
减: 营业成本	五(44)、十七(11)	(289,166,302,724)	(255,266,068,387)	(6,989,489,627)	(6,927,982,198)
营业税金及附加	五(45)、十七(12)	(8,642,479,771)	(7,753,062,444)	(139,271,009)	(174,137,191)
销售费用	五(46)	(480,190,542)	(611,041,534)	-	-
管理费用	五(47)	(14,647,171,007)	(13,324,681,023)	(572,762,275)	(535,002,960)
财务费用-净额	五(48)、十七(13)	(4,142,290,133)	(3,716,888,083)	(994,272,142)	(857,341,534)
资产减值损失	五(49)	(1,870,866,981)	(1,348,500,437)	(17,830,490)	(627,281)
加: 公允价值变动收益/(损失)	五(50)、十七(14)	82,337,119	24,648,711	(24,758,969)	48,182,111
投资收益	五(51)、十七(15)	1,618,864,064	706,391,444	12,277,885,728	3,698,248,122
其中: 对联营企业和合营企业的 投资收益/(损失)		221,810,856	109,878,297	27,133,558	(40,730,537)
二、营业利润		15,238,665,257	14,938,183,568	11,075,447,998	2,244,549,482
加: 营业外收入	五(52)(a)、十七(16)	634,048,184	592,912,162	2,889,807	3,782,828
减: 营业外支出	五(52)(b)	(162,728,298)	(345,083,815)	(780,856)	(3,370,754)
其中: 非流动资产处置损失		(98,383,355)	(52,436,742)	-	(275)
三、利润总额		15,709,985,143	15,186,011,915	11,077,556,949	2,244,961,556
减: 所得税费用	五(53)	(3,841,933,313)	(3,746,720,188)	(5,713,425)	(16,965,467)
四、净利润		11,868,051,830	11,439,291,727	11,071,843,524	2,227,996,089
其中: 同一控制下企业合并中被合并方 在合并前实现的净亏损		(8,384,464)	(5,189,432)	不适用	不适用
归属于母公司股东的净利润		12,138,844,186	11,979,763,106	11,071,843,524	2,227,996,089
少数股东损益		(270,792,356)	(540,471,379)	-	-
五、每股收益	五(54)				
基本每股收益(人民币元)		0.75	0.75	不适用	不适用
稀释每股收益(人民币元)		0.75	0.75	不适用	不适用
六、其他综合收益		(831,316,718)	1,447,507,347	(459,155,053)	999,332,246
以后会计期间不能重分类进损益的其他 综合收益					
- 重新计量设定受益计划净负债或 净资产导致的变动		132,196,802	(29,331,668)	12,067,500	(194,599)
以后会计期间在满足规定条件时将重分 类进损益的其他综合收益					
- 可供出售金融资产公允价值变动 的税后影响		(833,652,438)	1,416,045,977	(430,925,832)	999,532,354
- 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		483,967	(15,436,405)	(40,296,721)	(5,509)
- 外币财务报表折算差额		(130,345,049)	76,229,443	-	-
七、综合收益总额		11,036,735,112	12,886,799,074	10,612,688,471	3,227,328,335
归属于母公司股东的综合收益总额		11,218,748,106	13,415,574,111	10,612,688,471	3,227,328,335
归属于少数股东的综合收益总额		(182,012,994)	(528,775,037)	-	-

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

2013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	2013年度 合并	2012年度 合并 (经重列)	2013年度 公司	2012年度 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		302,198,801,397	286,800,569,898	8,173,224,354	7,739,143,213
收到的税费返还		660,849,941	765,544,310	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(56)(a)	2,285,011,271	1,843,119,916	1,225,225,992	8,570,086,283
经营活动现金流入小计		305,144,662,609	289,409,234,124	9,398,450,346	16,309,229,496
购买商品、接受劳务支付的现金		(249,768,154,305)	(227,705,231,529)	(6,155,562,335)	(7,234,458,613)
支付给职工以及为职工支付的现金		(26,338,776,569)	(23,420,394,629)	(374,572,900)	(312,374,507)
支付的各项税费		(11,547,603,376)	(11,161,251,242)	(136,557,279)	(239,423,247)
支付其他与经营活动有关的现金	五(56)(b)	(10,519,938,260)	(13,816,479,190)	(620,564,858)	(9,645,214,906)
经营活动现金流出小计		(298,174,472,510)	(276,103,356,590)	(7,287,257,372)	(17,431,471,273)
经营活动产生的现金流量净额	五(57)(a)、十七(17)(a)	6,970,190,099	13,305,877,534	2,111,192,974	(1,122,241,777)
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		6,148,218,823	7,112,584,598	6,749,892	21,939,871
取得投资收益所收到的现金		677,006,967	421,801,220	15,842,027,333	2,988,222,104
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,214,143,668	615,327,113	1,234,698	155,504
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		209,515,717	-	138,777,700	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,810,287,825	725,999,029	1,341,999,337	958,345,172
投资活动现金流入小计		10,059,173,000	8,875,711,960	17,330,788,960	3,968,662,651
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(25,134,178,492)	(19,613,087,633)	(25,942,180)	(10,434,555)
投资支付的现金		(12,081,932,230)	(8,749,727,232)	(23,827,542,913)	(4,259,917,135)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(924,419,324)	(15,941,500)	-	(15,941,500)
投资活动现金流出小计		(38,140,530,046)	(28,378,756,365)	(23,853,485,093)	(4,286,293,190)
投资活动产生的现金流量净额		(28,081,357,046)	(19,503,044,405)	(6,522,696,133)	(317,630,539)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		477,724,548	5,065,999,353	-	4,881,844,779
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		413,724,548	144,154,574	-	-
取得借款收到的现金		116,266,049,161	99,864,955,483	13,333,897,691	11,535,000,000
发行债券收到的现金		9,793,542,965	18,476,000,000	7,000,000,000	16,976,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	五(56)(c)	6,157,492,641	4,865,903,031	-	-
筹资活动现金流入小计		132,694,809,315	128,272,857,867	20,333,897,691	33,392,844,779
偿还债务支付的现金		(82,466,646,318)	(81,951,243,189)	(15,522,907,482)	(15,436,547,348)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(11,355,039,604)	(9,468,853,734)	(5,264,873,943)	(4,522,915,432)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(91,371,628)	(135,281,997)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(56)(d)	(4,313,107,181)	(7,891,456,545)	-	-
筹资活动现金流出小计		(98,134,793,103)	(99,311,553,468)	(20,787,781,425)	(19,959,462,780)
筹资活动产生的现金流量净额		34,560,016,212	28,961,304,399	(453,883,734)	13,433,381,999
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
		(213,174,978)	1,234,781	(102,110,932)	213,471
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>					
加：年初现金及现金等价物余额	五(57)(c)、十七(17)(c)	13,235,674,287	22,765,372,309	(4,967,497,825)	11,993,723,154
		68,002,379,170	45,237,006,861	30,193,378,894	18,199,655,740
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>					
	五(57)(d)、十七(17)(d)	81,238,053,457	68,002,379,170	25,225,881,069	30,193,378,894

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

2013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		
2011年12月31日年末余额		14,825,000,000	23,172,994,320	-	925,496,734	1,183,473,788	31,146,857,385	611,665	10,855,313,673	82,109,747,565
会计政策变更	二(31)	-	(94,709,003)	-	-	-	(42,302,730)	-	-	(137,011,733)
同一控制下企业合并		-	9,500,000	-	-	-	(320,356)	-	-	9,179,644
2012年1月1日年初余额(经重列)		14,825,000,000	23,087,785,317	-	925,496,734	1,183,473,788	31,104,234,299	611,665	10,855,313,673	81,981,915,476
2012年度增减变动额(经重列)		1,349,735,425	5,597,763,723	-	382,909,118	222,800,359	8,840,085,342	71,645,315	(1,359,733,405)	15,105,205,877
综合收益总额		-	1,364,165,690	-	-	-	11,979,763,106	71,645,315	(528,775,037)	12,886,799,074
净利润		-	-	-	-	-	11,979,763,106	-	(540,471,379)	11,439,291,727
其他综合收益	五(55)	-	1,364,165,690	-	-	-	-	71,645,315	11,696,342	1,447,507,347
股东投入和减少资本		1,349,735,425	4,211,539,533	-	8,663,289	-	(8,663,289)	-	(708,118,313)	4,853,156,645
股东投入资本	五(39)	925,925,925	3,955,918,854	-	-	-	-	-	144,154,574	5,025,999,353
股份支付计入股东权益的金额		-	9,071	-	-	-	-	-	(9,071)	-
其他	五(39)	423,809,500	255,611,608	-	8,663,289	-	(8,663,289)	-	(852,263,816)	(172,842,708)
专项储备提取和使用		-	-	-	374,245,829	-	-	-	4,257,731	378,503,560
提取专项储备	五(41)	-	-	-	2,797,731,327	-	-	-	19,530,082	2,817,261,409
使用专项储备	五(41)	-	-	-	(2,423,485,498)	-	-	-	(15,272,351)	(2,438,757,849)
利润分配		-	-	-	-	222,800,359	(3,131,014,475)	-	(127,097,786)	(3,035,311,902)
提取盈余公积	五(42)	-	-	-	-	222,800,359	(222,800,359)	-	-	-
对股东的分配的普通股股利	五(43)	-	-	-	-	-	(2,901,747,535)	-	(124,999,926)	(3,026,747,461)
同一控制下企业合并向原控制方分配利润	五(43)	-	-	-	-	-	(495,749)	-	-	(495,749)
其他		-	-	-	-	-	(5,970,832)	-	(2,097,860)	(8,068,692)
同一控制下企业合并支付的对价	四(4)	-	(15,941,500)	-	-	-	-	-	-	(15,941,500)
同一控制下企业合并原控制方投入资本		-	38,000,000	-	-	-	-	-	-	38,000,000
2012年12月31日年末余额(经重列)		16,174,735,425	28,685,549,040	-	1,308,405,852	1,406,274,147	39,944,319,641	72,256,980	9,495,580,268	97,087,121,353
2013年1月1日年初余额(经重列)		16,174,735,425	28,685,549,040	-	1,308,405,852	1,406,274,147	39,944,319,641	72,256,980	9,495,580,268	97,087,121,353
2013年度增减变动额		-	(1,236,412,130)	-	139,514,554	1,107,184,352	8,037,666,940	(133,203,590)	545,467,643	8,460,217,769
综合收益总额		-	(786,892,490)	-	-	-	12,138,844,186	(133,203,590)	(182,012,994)	11,036,735,112
净利润		-	-	-	-	-	12,138,844,186	-	(270,792,356)	11,868,051,830
其他综合收益	五(55)	-	(786,892,490)	-	-	-	-	(133,203,590)	88,779,362	(831,316,718)
股东投入和减少资本		-	(399,462,801)	-	-	-	-	-	768,255,784	368,792,983
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	413,724,548	413,724,548
股份支付计入股东权益的金额		-	202,843	-	-	-	-	-	(202,843)	-
其他		-	(399,665,644)	-	-	-	-	-	354,734,079	(44,931,565)
专项储备提取和使用		-	-	-	139,514,554	-	-	-	(3,748,887)	135,765,667
提取专项储备	五(41)	-	-	-	3,409,364,778	-	-	-	11,770,383	3,421,135,161
使用专项储备	五(41)	-	-	-	(3,269,850,224)	-	-	-	(15,519,270)	(3,285,369,494)
利润分配		-	-	-	-	1,107,184,352	(4,103,734,085)	-	(37,026,260)	(3,033,575,993)
提取盈余公积	五(42)	-	-	-	-	1,107,184,352	(1,107,184,352)	-	-	-
对股东的分配的普通股股利	五(43)	-	-	-	-	-	(2,987,473,633)	-	(35,390,676)	(3,022,864,309)
划转全国社会保障基金理事会	五(43)	-	-	-	-	-	(4,138,758)	-	-	(4,138,758)
其他		-	-	-	-	-	(4,937,342)	-	(1,635,584)	(6,572,926)
同一控制下企业合并支付的对价	四(4)	-	(47,500,000)	-	-	-	-	-	-	(47,500,000)
股东权益内部结转		-	(2,556,839)	-	-	-	2,556,839	-	-	-
其他	五(43)	-	(2,556,839)	-	-	-	2,556,839	-	-	-
2013年12月31日年末余额		16,174,735,425	27,449,136,910	-	1,447,920,406	2,513,458,499	47,981,986,581	(60,946,610)	10,041,047,911	105,547,339,122

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

2013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
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
会计政策变更		-	40,864,942	-	-	(44,605,649)	-	(3,740,707)
2012年1月1日年初余额(经重列)		14,825,000,000	23,299,514,956	-	1,189,046,909	3,891,115,059	-	43,204,676,924
2012年度增减变动额(经重列)		1,349,735,425	6,680,716,685	-	222,800,359	(896,551,805)	-	7,356,700,664
综合收益总额		-	999,332,246	-	-	2,227,996,089	-	3,227,328,335
净利润		-	-	-	-	2,227,996,089	-	2,227,996,089
其他综合收益		-	999,332,246	-	-	-	-	999,332,246
股东投入和减少资本		1,349,735,425	5,681,384,439	-	-	-	-	7,031,119,864
股东投入资本	五(39)	1,349,735,425	5,820,680,654	-	-	-	-	7,170,416,079
其他		-	(139,296,215)	-	-	-	-	(139,296,215)
利润分配		-	-	-	222,800,359	(3,124,547,894)	-	(2,901,747,535)
提取盈余公积	五(42)	-	-	-	222,800,359	(222,800,359)	-	-
对股东的分配	五(43)	-	-	-	-	(2,901,747,535)	-	(2,901,747,535)
2012年12月31日年末余额(经重列)		16,174,735,425	29,980,231,641	-	1,411,847,268	2,994,563,254	-	50,561,377,588
2013年1月1日年初余额(经重列)		16,174,735,425	29,980,231,641	-	1,411,847,268	2,994,563,254	-	50,561,377,588
2013年度增减变动额		-	(494,389,480)	-	1,107,184,352	7,006,256,706	-	7,619,051,578
综合收益总额		-	(459,155,053)	-	-	11,071,843,524	-	10,612,688,471
净利润		-	-	-	-	11,071,843,524	-	11,071,843,524
其他综合收益		-	(459,155,053)	-	-	-	-	(459,155,053)
股东投入和减少资本		-	(34,211,691)	-	-	-	-	(34,211,691)
其他		-	(34,211,691)	-	-	-	-	(34,211,691)
利润分配		-	-	-	1,107,184,352	(4,096,313,489)	-	(2,989,129,137)
提取盈余公积	五(42)	-	-	-	1,107,184,352	(1,107,184,352)	-	-
对股东的分配	五(43)	-	-	-	-	(2,987,473,633)	-	(2,987,473,633)
划转全国社会保障基金理事会		-	-	-	-	(1,655,504)	-	(1,655,504)
股东权益内部结转		-	(1,022,736)	-	-	1,022,736	-	-
其他		-	(1,022,736)	-	-	1,022,736	-	-
其他		-	-	-	-	29,703,935	-	29,703,935
2013年12月31日年末余额		16,174,735,425	29,485,842,161	-	2,519,031,620	10,000,819,960	-	58,180,429,166

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

2013 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”)是由中国交通建设集团有限公司(以下称“中交集团”)独家发起设立的股份有限公司，注册地址为中华人民共和国北京市西城区德胜门外大街 85 号。中交集团为本公司的最终控股母公司。

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

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

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

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

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

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

本财务报表由本公司董事会于 2014 年 3 月 25 日批准报出。



## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、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。

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》以及修订后的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》以及《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》。上述准则自 2014 年 7 月 1 日起施行，鼓励境外上市的企业提前施行。本公司为同时发行 A 股和 H 股的上市公司，因此本公司已提前采用上述准则编制 2013 年度财务报表(附注二(31))。

于 2013 年，本集团完成了对中交地产青岛城阳置业有限公司(以下称“青岛城阳”)的合并。本集团和青岛城阳在合并前及合并后的最终控制方均为中交集团，因此，本集团认为对青岛城阳的合并属于同一控制下的企业合并，并依照《企业会计准则第 20 号——企业合并》中关于同一控制下企业合并的规定对合并青岛城阳进行会计处理和披露。所以，青岛城阳的资产及负债将按其合并日账面价值并入本集团的合并财务报表当中，同时视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。因此，本集团合并财务报表中的 2012 年度比较数据亦被重新列报以包括被合并方的财务状况、经营成果和现金流量。

于 2012 年，本集团完成了对中国交通物资有限公司(以下称“中交物资”)的合并。本集团和中交物资在合并前及合并后的最终控制方均为中交集团，因此，本集团认为对中交物资的合并属于同一控制下的企业合并，并依照《企业会计准则第 20 号——企业合并》中关于同一控制下企业合并的规定对合并中交物资进行会计处理和披露。所以，中交物资的资产及负债将按其合并日账面价值并入本集团的合并财务报表当中，同时视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。因此，本集团合并财务报表中的 2012 年度比较数据已包括被合并方的财务状况、经营成果和现金流量。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2013 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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 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

记账本位币为人民币。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2013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

#### (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。

#### (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) 与少数股东之间的交易

在不影响控制权的情况下，导致本公司对子公司持股比例发生变化的交易属于与少数股东之间的交易。对于与少数股东之间的交易，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，增加的长期股权投资与按照本公司新的持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益；处置长期股权投资时，处置价款与处置的长期股权投资对应享有该子公司净资产的份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，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、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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、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。

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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

##### 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 个月内将出售或到期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。

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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

#### (iii) 金融资产减值(续)

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

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。

#### (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。本集团的金融负债主要为其他金融负债，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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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(续)

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，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (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：占资产负债表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，确认坏账准备的计提金额。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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(续)

(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。

(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，将收到的款项确认为负债。

(11) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和已完工未结算等，按成本与可变现净值孰低计量。

(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。

(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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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(续)

#### (d) 已完工未结算和已结算未完工

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。

#### (e) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (f) 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。

### (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。

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且本集团仅对该被投资单位的净资产享有权利；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。



## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

#### (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。

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

#### (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%

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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

#### (a) 固定资产确认及初始计量(续)

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。

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
房屋及建筑物	20-30年	-	3.3%至5%
船舶	10-25年	根据国际市场船舶废钢价格计算确定	原值减净残值后按预计使用年限平均计算
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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

#### (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。

### (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

2013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。

(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))。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

### (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以及尚未达到可使用状态的无形资产，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

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，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。

#### (a) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (b) 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

#### (c) 辞退福利

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，在(i)本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和(ii)确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (d) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (e) 补充退休福利

对于2005年12月31日前退休的员工，本集团还向其提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。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。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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。在子公司财务报表层面所获得的雇员服务的公允价值为参考授予日权益工具的公允价值计量，于等待期内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

因未决诉讼、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

2013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

2013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货的净额列示。

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，确认相关收入。

#### (c) 提供劳务

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的确定时，根据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或者已经发生的成本占估计总成本的比例，按照完工百分比确认收入。

#### (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，按照附注二(25)(a)所述的会计政策确认建造服务的合同收入和成本。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，本集团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；

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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(续)

- ii) 合同规定本集团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，本集团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。

本集团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。

合同规定本集团为使有关基础设施保持一定服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出中本集团承担的现时义务部分确认为一项预计负债。

#### (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，按照附注二(25)(a)所述的会计政策确认相关建造服务合同收入和成本，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

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。

### (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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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(续)

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。

### (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) 安全生产费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企【2012】16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件。

本集团计提安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，并相应增加专项储备。本集团使用提取的安全生产费用时，属于费用性的支出直接冲减专项储备；属于资本性的支出，先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 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。

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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(31) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>(a) 如附注二(1)所述，本集团在编制 2013 年度财务报表时提前采用了财政部于 2014 年发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》并对比较数字追溯调整。主要变更为：</p> <p>(1) 原仅将精算损益中超过设定受益义务现值 10%的部分确认为损益。现变更为所有精算损益全部确认，并计入其他综合收益；</p> <p>(2) 过去服务成本不再递延，于发生时计入当期损益；</p> <p>(3) 基于设定受益净负债与折现率计算净利息费用，不再分别计算利息成本和计划资产的预期收益。</p>	此项变更已经本公司董事会通过。	见注释1	见注释1
<p>(b) 如附注二(1)所述，本集团在编制 2013 年度财务报表时提前采用了财政部于 2014 年发布的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，比较数据相应调整。</p>	此项变更已经本公司董事会通过。	原“交易性金融资产”项目名称变更为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；原“交易性金融负债”项目名称变更为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”	不适用

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

### (31) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
--------------	------	------------	------

- |   |                 |     |     |
|---|-----------------|-----|-----|
| (c) 如附注二(1)所述，本集团在编制2013年度财务报表时提前采用了财政部于2014年1月发布的《企业会计准则第39号——公允价值计量》。2013年度财务报表若干与公允价值有关的披露信息系根据该准则编制，根据该准则，比较财务报表中的相关信息无需进行调整。 | 此项变更已经本公司董事会通过。 | 不适用 | 不适用 |
|---|-----------------|-----|-----|

如附注二(1)所述，本集团在编制2013年度财务报表时提前采用了财政部于2014年2月发布的《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》。上述准则的提前采纳对2013年财务报表的编制无重大影响。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(31) 重要会计政策变更(续)

注释 1:

2012 年受影响的报表项目名称及影响金额:

	合并			公司		
	变更前 2012 年 1 月 1 日	会计政策变更的 影响	变更后 2012 年 1 月 1 日	变更前 2012 年 1 月 1 日	会计政策变更的 影响	变更后 2012 年 1 月 1 日
递延所得税资产	2,235,901,746	41,848,267	2,277,750,013	96,116,026	1,059,293	97,175,319
长期应付款	5,309,045,074	178,860,000	5,487,905,074	2,721,453,978	4,800,000	2,726,253,978
资本公积	23,172,994,320	(94,709,003)	23,078,285,317	23,258,650,014	40,864,942	23,299,514,956
未分配利润	31,146,857,385	(42,302,730)	31,104,554,655	3,935,720,708	(44,605,649)	3,891,115,059
	合并			公司		
	变更前 2012 年度	会计政策变更的 影响	变更后 2012 年度	变更前 2012 年度	会计政策变更的 影响	变更后 2012 年度
管理费用	(13,361,390,023)	43,730,000	(13,317,660,023)	(534,992,960)	(10,000)	(535,002,960)
所得税费用	(3,739,564,985)	(8,929,970)	(3,748,494,955)	(16,967,967)	2,500	(16,965,467)



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(31) 重要会计政策变更(续)

注释 1(续):

2012 年受影响的报表项目名称及影响金额(续):

	合并			公司		
	变更前 2012 年 12 月 31 日	会计政策变更的 影响	变更后 2012 年 12 月 31 日	变更前 2012 年 12 月 31 日	会计政策变更的 影响	变更后 2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产	2,588,147,470	39,126,629	2,627,274,099	93,568,196	1,167,194	94,735,390
长期应付款	7,374,031,379	170,670,000	7,544,701,379	1,628,884,612	5,110,000	1,633,994,612
资本公积	28,762,089,711	(124,040,671)	28,638,049,040	29,939,561,298	40,670,343	29,980,231,641
未分配利润	39,957,466,998	(7,502,700)	39,949,964,298	3,039,176,403	(44,613,149)	2,994,563,254

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

### (32) 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。

#### 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) 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。

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重新评估并需修改合同预计损失的当期财务报表中。

#### (b) 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。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

### (32) 重要会计估计和判断(续)

#### (c) 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。

#### (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，即设定受益计划责任。其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公允价值减处置费用与可使用价值孰高确定。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，2013年度未对特许经营权计提减值准备(2012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。

#### (f) 固定资产折旧

本集团固定资产的折旧在预计使用寿命内以资产的入账价值减去预计净残值后的金额按直线法计提。本集团定期对预计使用寿命和预计净残值进行评估，以确保折旧方法及折旧率与固定资产的预计经济利益实现模式一致。本集团对固定资产预计使用寿命及净残值的估计是基于历史经验并考虑预期的技术更新而作出的。当预计使用寿命及预计净残值发生重大变化时，可能需要相应调整折旧费用，因此根据现有经验进行估计的结果可能与下一年度的实际结果有所不同，可能导致对固定资产的账面价值和累计折旧金额的重大调整。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013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)

### (32) 重要会计估计和判断(续)

#### (g) 应收款项坏账准备的计提

本集团主要根据当前市场情况，对于应收款项的账龄、客户的财务状况以及客户提供的担保(如有)的历史经验作出估计。本集团定期重新评估应收款项的坏账准备是否足够。如果复核所使用的假设及估计发生变化，该变化将会影响估计改变期间的应收款项的坏账准备。

## 三 税项

### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%
增值税(a)	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)	17%、 11%及 6%
营业税(a)	应纳税营业额	3%及 5%
消费税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%、5%及 7%

- (a) 根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知》(财税【2011】110号)、财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税【2011】111号)、财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税【2012】71号)以及国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税【2013】37号)，本集团下属注册地为北京市、上海市、江苏省、安徽省、福建省、广东省、天津市、浙江省和湖北省的部分子公司自2012年1月1日起交通运输业收入陆续适用增值税，税率为11%，研发和技术服务业务的收入陆续适用增值税，税率为6%，本集团下属其余部分子公司自2013年8月1日起交通运输业收入适用增值税，税率为11%，研发和技术服务业务的收入适用增值税，税率为6%，此前该业务适用营业税，税率为5%。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 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 适用税率范围		企业所得税优惠政策
	2013 年度	2012 年度	
中国港湾工程有限责任公司	15%-25%	25%	二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2014 年
中国路桥工程有限责任公司	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 2014 年
中交第二航务工程局有限公司	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 2015 年 下属部分子公司享受西部大开发税收优惠政策，有效期最长至 2020 年
中交第三航务工程局有限公司	15%-25%	25%	下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2014 年
中交第四航务工程局有限公司	15%-25%	25%	下属部分子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2014 年
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，有效期至 2015 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，有效期至 2014 年
中交第二公路工程局有限公司	15%-25%	15%-25%	二级子公司及下属部分子公司享受西部大开发税收优惠政策，有效期最长至 2020 年
中交路桥建设有限公司	15%-25%	15%-25%	二级子公司及下属部分子公司享高新技术企业税收优惠政策，有效期最长至 2014 年 下属部分子公司享受西部大开发税收优惠政策，有效期最长至 2020 年
中交隧道工程局有限公司	15%-25%	15%-25%	下属部分子公司享受西部大开发税收优惠政策，有效期至 2020 年
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 2014 年
中交公路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 2015 年

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 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 适用税率范围		企业所得税优惠政策
	2013 年度	2012 年度	
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 2014 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 2014 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 2014 年
中交第一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西部大开发税收优惠政策，有效期最长至 2020 年 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，有效期最长至 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 2015 年
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，有效期最长至 2014 年
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
中交西安筑路机械有限公司	15%-25%	15%-25%	二级子公司享受西部大开发税收优惠政策，有效期至 2020 年
重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司	15%	15%	二级子公司享受西部大开发税收优惠政策，有效期至 2020 年
中交投资有限公司	15%-25%	15%-25%	下属部分子公司享受西部大开发税收优惠政策，有效期至 2020 年
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	15%-25%	25%	二级子公司享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2015 年

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

2013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	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
1)中交投资有限公司	直接控股	中国	北京市	投资控股	772,986	投资控股	有限责任公司	李茂惠	71093472-1
2)中国交通建设印度尼西亚有限公司	直接控股	印度尼西亚	印度尼西亚	投资控股	美元 200	煤炭及泥炭矿产	不适用	不适用	不适用
3)中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	直接控股	中国	汕头市	投资控股	30,000	城市基础设施、市政设施、工业基础设施	有限责任公司	李茂惠	57641735-1
4)中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	直接控股	中国	北京市	研发设计及咨询	8,000	公路、桥梁、隧道规划研究设计及咨询技术服务	有限责任公司	侯金龙	59606282-6
5)中交路桥建设有限公司(注 1)	直接控股	中国	北京市	基建企业	168,423	施工总承包、专业承包、开发销售机械设备	有限责任公司	杨思民	59062789-X

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
6)中交阿尔及利亚股份公司	直接控股	阿尔及利亚	阿尔及利亚	投资控股	利纳 3,000	港口、航道、公路、铁路等基础设施的设计、建设	不适用	不适用	不适用
7)中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	直接控股	中国	上海市	船舶及相关设备开发销售	6,000	船舶及相关设备的设计、开发、销售、技术咨询	有限责任公司	陈云	05587474-1
8)中交集团(珠海横琴)投资有限公司	直接控股	中国	珠海市	投资控股	30,000	投资控股	有限责任公司	李茂惠	05373847-1
9)中交南方投资发展有限公司	直接控股	中国	珠海市	投资控股	10,000	投资控股	有限责任公司	李茂惠	05853618-2
10)珠海中交建投资有限公司	间接控股	中国	珠海市	投资控股	20,000	项目投资；工程技术咨询服务，基础设施建设，房地产开发	有限责任公司	余锋	05854066-7
11)中交海南建设投资有限公司	直接控股	中国	海口市	投资控股	30,000	投资控股	有限责任公司	上官甦	05639122-3
12)中交机电工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	50,000	建设工程项目管理、施工总承包	有限责任公司	王俊	06732302-3



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
13)中交泰兴投资建设有限公司	直接控股	中国	泰兴市	投资控股	5,000	土木工程建筑业投资建设	有限责任公司	陈中秋	06950016-9
14)中交(福清)投资有限公司	直接控股	中国	福清市	投资控股	500	投资控股	有限责任公司	齐文忠	07086761-1
15)中交南沙投资发展有限公司	直接控股	中国	广州市	投资控股	200,000	项目投资、实业投资、房地产投资开发、工程管理服务	有限责任公司	刘成云	07667265-5
16)中交海西投资有限公司	直接控股	中国	厦门市	投资控股	100,000	项目投资管理、基础设施、房地产投资开发	有限责任公司	叶容坚	07283118-8
17)中交财务有限公司	直接控股	中国	北京市	金融服务	350,000	内部结算、融资代理、融资租赁、贴现	有限责任公司	傅俊元	07167736-9
18)中交西北投资发展有限公司	直接控股	中国	西安市	投资控股	30,000	基础设施、房地产投资开发	有限责任公司	郭力	06867265-5
19)中交东北投资有限公司	直接控股	中国	沈阳市	投资控股	30,000	项目投资	有限责任公司	马新安	07913896-8
20)中交马来西亚有限公司	直接控股	马来西亚	吉隆坡	基建企业	马来西亚林吉特 50	基建工程项目管理	不适用	不适用	不适用
21)上海江天实业有限公司	直接控股	中国	上海市	房地产开发经营	15,700	房地产开发经营、物业管理	有限责任公司	王珏	13380509-9

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

注 1：为完成前述吸收合并本公司之子公司路桥建设之事项(附注一)，本公司于 2012 年 2 月出资成立了全资子公司中交路桥建设有限公司(以下称“中交路桥”)。于 2012 年 3 月，本公司与路桥建设原 A 股股东完成换股工作之后，本公司、路桥建设及中交路桥签署了《资产转让协议》，约定由中交路桥承继路桥建设全部资产、债务、业务、人员以及资质等。于 2013 年 6 月 6 日，上述资产债务的转移工作已完成，路桥建设的业务及人员已由中交路桥全部承接，路桥建设已注销。

注 2：根据本公司于 2012 年 8 月召开的第二届董事会第二十三次会议通过的《关于中交国际(香港)控股有限公司组建方案的议案》，于 2013 年本公司以对原子公司—中国交通建设美国公司的全部股权，本公司之子公司中国港湾工程有限责任公司和中国路桥工程有限责任公司以其持有的股权和现金分别向本公司之另一子公司—中交国际(香港)控股有限公司注资。自此，中国交通建设美国公司不再作为本公司的二级子公司。

注 3：于 2013 年，本公司之子公司中交上海航道局有限公司以现金形式向本公司之另一子公司—中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司增资，使其持股比例由 35%增加至 74%，根据中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司章程，中交上海航道局有限公司有能力对其经营决策实施控制，因此将其作为子公司核算。自此，中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司不再作为本公司的二级子公司。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	2013年12月31日 实际出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额
1)中交投资有限公司	9,069,672,930	-	100	100	是	635,408,555	25,273,293
2)中国交通建设印度尼西亚有限公司	13,245,400	-	100	100	是	-	-
3)中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	1,181,000,000	-	100	100	是	-	-
4)中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	76,000,000	-	95	95	是	5,261,281	-
5)中交路桥	3,765,212,219	-	100	100	是	197,029,685	-
6)中交阿尔及利亚股份公司(注 1)	1,222,065	-	49	57	是	412,009	540,303
7)中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	57,000,000	-	95	95	是	3,005,599	-
8)中交集团(珠海横琴)投资有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
9)中交南方投资发展有限公司	100,000,000	-	100	100	是	-	-
10)珠海中交建投资有限公司	200,000,000	-	100	100	是	-	-
11)中交海南建设投资有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
12)中交机电工程局有限公司	500,000,000	-	100	100	是	-	-
13)中交泰兴投资建设有限公司	50,000,000	-	100	100	是	-	-
14)中交(福清)投资有限公司	5,000,000	-	100	100	是	-	-
15)中交南沙投资发展有限公司	2,000,000,000	-	100	100	是	-	-
16)中交海西投资有限公司	1,000,000,000	-	100	100	是	-	-
17)中交财务有限公司	3,325,000,000	-	95	95	是	178,014,491	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	2013 年 12 月 31 日 实际出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额
18)中交西北投资发展有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
19)中交东北投资有限公司	300,000,000	-	100	100	是	-	-
20)中交马来西亚有限公司	955,300	-	100	100	是	-	-
21)上海江天实业有限公司(注 2)	840,241,472	-	100	100	是	-	-
合计	<u>23,384,549,386</u>	<u>-</u>				<u>1,019,131,620</u>	<u>25,813,596</u>

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

注 2：本公司于 2013 年 11 月收购本公司之子公司上海振华重工(集团)股份有限公司(“振华重工”)持有的上海江天实业有限公司 100%股权，自此将其作为本公司的二级子公司。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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除中交物资(附注二(1))外均为依据《中国交通建设集团有限公司与中国交通建设股份有限公司之重组协议》(附注一)确定的重组方案，由最终控股母公司中交集团注入本公司取得的。

	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
1)中国港湾工程有限责任公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	171,511	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	71093379-6
2)中国路桥工程有限责任公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	388,912	公路、市政工程、桥梁、隧道、交通安全设施、通讯监控收费综合系统等工程的施工	有限责任公司	张建初	71093381-7
3)中交第一航务工程局有限公司	直接控股	中国	天津市	基建企业	547,465	港口工程建设、水利市政工程建设	有限责任公司	武永涛	10306106-8
4)中交第二航务工程局有限公司	直接控股	中国	武汉市	基建企业	300,172	港口与航道工程施工承包、公路工程施工	有限责任公司	王海怀	17768539-1
5)中交第三航务工程局有限公司	直接控股	中国	上海市	基建企业	285,912	港口与航道工程施工承包、公路市政工程建设	有限责任公司	方彦	13266002-7
6)中交第四航务工程局有限公司	直接控股	中国	广州市	基建企业	313,998	港口与航道工程施工承包	有限责任公司	梁卓仁	19043212-9

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人 代表	组织机构代码
7)中交第一公路工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	272,760	土木工程建设项目总承包：公路、桥梁、铁路、机场、站场、车场、船坞的设计施工	有限责任公司	弓天云	10170045-2
8)中交第二公路工程局有限公司	直接控股	中国	西安市	基建企业	208,642	道路、桥梁和隧道工程施工	有限责任公司	韦世国	22052125-4
9)中交第三公路工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	93,000	公路工程施工总承包和市政工程总承包	有限责任公司	黄蜡泉	75960098-4
10)中交第四公路工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	50,503	施工总承包、工程总承包、建筑工程安装	有限责任公司	赵云	10123202-X
11)中交隧道工程局有限公司	直接控股	中国	北京市	基建企业	122,599	公路工程施工总承包	有限责任公司	李亚武	71093347-0
12)中交水运规划设计院有限公司	直接控股	中国	北京市	勘察设计企业	81,805	水运工程勘测、咨询、设计、规划及总承包	有限责任公司	张志明	40000759-4
13)中交公路规划设计院有限公司	直接控股	中国	北京市	勘察设计企业	40,109	工程勘察、公路设计和市政公用工程设计	有限责任公司	张喜刚	10001186-6

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
14)中交第一航务工程勘察设计 院有限公司	直接控股	中国	天津市	勘察设计企业	72,280	咨询、设计、勘察、检测、工程 项目总承包	有限责任公司	冯仲武	40136072-8
15)中交第二航务工程勘察设计 院有限公司	直接控股	中国	武汉市	勘察设计企业	42,836	水工设计咨询，兼营金属结构加工	有限责任公司	吴爱清	17767948-5
16)中交第三航务工程勘察设计 院有限公司	直接控股	中国	上海市	勘察设计企业	51,851	水工设计咨询	有限责任公司	王祥	13221155-5
17)中交第四航务工程勘察设计 院有限公司	直接控股	中国	广州市	勘察设计企业	63,037	工程设计、工程勘察综合类、工 程咨询	有限责任公司	朱利翔	19051955-8
18)中交第一公路勘察设计研究 院有限公司	直接控股	中国	西安市	勘察设计企业	85,565	工程勘察和设计	有限责任公司	霍明	22053333-5
19)中交第二公路勘察设计研究 院有限公司	直接控股	中国	武汉市	勘察设计企业	87,158	工程勘察、公路行业、市政公路 行业和建筑行业	有限责任公司	孟黔灵	17766859-1

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位：万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
20)中国公路工程咨询集团有限公司	直接控股	中国	北京市	勘察设计企业	64,976	工程勘察和设计	有限责任公司	王国锋	10000191-6
21)中交路桥技术有限公司	直接控股	中国	北京市	勘察设计企业	12,276	道路、桥梁的勘察设计	有限责任公司	崔玉萍	74611412-7
22)中交天津航道局有限公司	直接控股	中国	天津市	疏浚吹填企业	580,747	航道疏浚和水上辅助服务	有限责任公司	康学增	10306111-3
23)中交上海航道局有限公司	直接控股	中国	上海市	疏浚吹填企业	760,606	航道整治、规划，工程设计、勘察、施工管理、技术开发和应用	有限责任公司	宗源远	13222855-X
24)中交广州航道局有限公司	直接控股	中国	广州市	疏浚吹填企业	493,374	港口与航道疏浚，土木工程建设，水陆爆破，码头、港口、航道工程及民用建筑勘察设计	有限责任公司	林少敏	19043344-7
25)振华重工	直接控股	中国	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	宋海良	60720695-3
26)中交西安筑路机械有限公司	直接控股	中国	西安市	机械制造企业	43,312	养路机械研发与制造	有限责任公司	李世坤	62805433-8



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本 (单位: 万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
27)中国公路车辆机械有限公司	直接控股	中国	北京市	汽车设备销售企业	16,839	专用汽车保修机械、汽车检测设备和公路筑养路机械生产经营	有限责任公司	邹虎啸	10168819-0
28)中和物产株式会社	直接控股	中国	日本	贸易销售企业	日元 6,000	港口建设及其他工程所需要的机械设备销售	有限责任公司	史福生	不适用
29)中交上海装备工程有限公司	直接控股	中国	上海市	机械设计制造企业	1,000	工程船舶、工程机械、港口机械的设计、制造与修理	有限责任公司	陆伟民	13461631-0
30)重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司	直接控股	中国	重庆市	基建企业	5,000	组织重庆朝天门长江大桥建设	有限责任公司	陈云	76594806-3
31)中交国际(香港)控股有限公司	直接控股	中国	香港	投资控股企业	港元 237,202	投资控股	有限责任公司	房真如	不适用
32)中交物资	直接控股	中国	北京市	贸易销售企业	3,443	物资原料投资、交通设施施工、设备生产、咨询等	有限责任公司	方策	10202727-1

注：本公司于 2013 年 1 月出售原二级子公司振华物流集团有限公司(以下称“振华物流”)部分股权，因出售股权而丧失控制权，自此振华物流不再作为本公司的二级子公司列示(附注四(3))。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

	2013年12月31日 实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
1)中国港湾工程有限责任公司	2,375,184,036	-	50	50	100	是	13,877,672	3,500,092
2)中国路桥工程有限责任公司	3,373,395,097	-	96.37	3.63	100	是	29,279,057	15,878,111
3)中交第一航务工程局有限公司	4,910,123,940	-	100	-	100	是	8,686,473	-
4)中交第二航务工程局有限公司	2,698,578,208	-	100	-	100	是	154,385,690	789,073
5)中交第三航务工程局有限公司	2,443,156,094	-	100	-	100	是	13,004,349	-
6)中交第四航务工程局有限公司	2,750,365,852	-	100	-	100	是	9,643,944	-
7)中交第一公路工程局有限公司	2,475,294,772	-	100	-	100	是	26,045,834	74,489
8)中交第二公路工程局有限公司	1,433,751,874	-	100	-	100	是	219,049,303	61,704
9)中交第三公路工程局有限公司	899,803,139	-	100	-	100	是	29,564,222	-
10)中交第四公路工程局有限公司	469,239,082	-	100	-	100	是	-	-
11)中交隧道工程局有限公司	1,229,053,064	-	99.33	0.67	100	是	-	-
12)中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	100	-	100	是	18,453,941	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

	2013年12月31日 实际出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
13)中交公路规划设计院有限公司	305,893,289	-	100	-	100	是	14,565,340	-
14)中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	100	-	100	是	-	-
15)中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	100	-	100	是	1,481,999	-
16)中交第三航务工程勘察设计院有限公司	393,792,478	-	100	-	100	是	-	-
17)中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	100	-	100	是	-	-
18)中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	-	100	-	100	是	8,955,934	-
19)中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	-	100	-	100	是	-	-
20)中国公路工程咨询集团有限公司	542,574,081	-	100	-	100	是	19,989,489	980,624
21)中交路桥技术有限公司	140,271,471	-	100	-	100	是	9,533,202	-
22)中交天津航道局有限公司	5,107,685,940	-	100	-	100	是	249,947,550	14,322,085
23)中交上海航道局有限公司	6,903,731,867	-	100	-	100	是	300,000	-
24)中交广州航道局有限公司	4,627,069,766	-	100	-	100	是	213,464,860	-
25)振华重工(注1)	6,390,691,631	-	28.83	17.40	46.23	是	7,796,047,221	328,060,346

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

	2013年12月31日 实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	直接持 股比例 (%)	间接持 股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
26)中交西安筑路机械有限公司	486,976,129	-	54.31	45.69	100	是	-	-
27)中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	-	100	-	100	是	-	-
28)中和物产株式会社	27,117,829	-	75	-	75	是	18,884,226	-
29)中交上海装备工程有限公司	14,114,003	-	55	-	55	是	95,151,548	-
30)重庆中港朝天门长江大桥项目建设 有限公司	26,544,124	-	90	10	100	是	-	-
31)中交国际(香港)控股有限公司	1,127,134,672	-	100	-	100	是	-	-
32)中交物资	24,215,414	-	100	-	100	是	71,604,437	2,761,243
合计	<u>54,994,333,736</u>	-					<u>9,021,916,291</u>	<u>366,427,767</u>

注 1: 本公司有能力实际控制振华重工(A股及B股上市公司, 本集团合计拥有其46.23%的持股股权)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。

本集团不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(2) 存在重要少数股东权益的子公司

	2013年12月31日 少数股东权益	2013年度 少数股东损益	2013年度子公司宣告 分配予少数股东的股利
振华重工	<u>7,796,047,221</u>	<u>(325,950,418)</u>	<u>-</u>

振华重工本年度主要财务信息

	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产	26,879,534,213	25,876,629,574
非流动资产	22,275,202,474	20,903,066,769
流动负债	28,275,756,796	23,246,121,213
非流动负债	6,165,269,986	9,116,321,574
净资产	14,713,709,905	14,417,253,556
	2013年度经营成果	2012年度经营成果
收入	23,201,555,800	18,255,152,096
利润总额	120,429,095	(1,171,190,463)
净利润	134,076,622	(1,099,057,882)
其他综合收益	159,815,915	13,239,831
综合收益总额	293,892,537	(1,085,818,051)
	2013年度现金流量	2012年度现金流量
经营活动现金流量	939,176,336	3,065,603,998
投资活动现金流量	(2,688,012,249)	(390,855,294)
筹资活动现金流量	2,543,699,676	(2,309,758,070)
年初现金及现金等价物余额	2,357,608,044	1,992,617,410
年末现金及现金等价物余额	3,152,471,807	2,357,608,044

上述信息为集团内各企业之间相互抵销前的金额。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(3) 本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体

(a) 本年度新纳入合并范围的主体

	2013 年 12 月 31 日净资产	本年净亏损
青岛城阳(i)	<u>31,670,591</u>	<u>(12,684,752)</u>

(i) 青岛城阳为本年度同一控制下企业合并取得的子公司(附注四(4))。

(b) 本年度不再纳入合并范围的主体

	处置日净资产	年初至处置日净利润
振华物流(i)	<u>910,159,287</u>	<u>-</u>

(i) 于 2013 年 1 月 1 日，本公司、本公司之子公司中交第一航务工程局有限公司和中交国际(香港)控股有限公司将持有的振华物流 36.78% 的股权受让予深圳中集投资控股有限公司。本期间因出售股权而丧失控制权，从而不再将振华物流纳入合并范围。股权出售生效日为 2013 年 1 月 1 日。转让后，本公司仍持有振华物流 25% 的股权，由于本公司有权参与其经营决策，能够对其施加重大影响，因此将其作为联营企业核算，并将原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润)中应享有的份额，调整留存收益。对于处置投资当期期初至处置投资日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益。其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时计入资本公积。

在合并财务报表中，对于持有的振华物流剩余股权按照其在丧失控制权日即 2013 年 1 月 1 日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入当期投资收益。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(4) 同一控制下企业合并

	属于同一控制下 企业合并的判断依据	同一控制的 实际控制人	合并当年年初至合并日		
			收入	净(亏损)/ 利润	经营活动 现金流量
青岛城阳(a)	详见附注二(1)	中交集团	-	(8,384,464)	(20,277,130)
中交物资(b)	详见附注二(1)	中交集团	200,144,258	134,869	(41,773,985)

(a) 青岛城阳

于 2013 年，本公司之子公司北京联合置业有限公司(以下称“联合置业”)与中交地产有限公司签订了股权转让协议。根据此协议，联合置业向中交地产有限公司收购其持有的青岛城阳 95%股权，收购对价为 47,500,000 元，本次收购后联合置业合计持有青岛城阳 100%股权。于 2013 年 12 月 31 日，联合置业完成了对青岛城阳的合并，联合置业实际取得青岛城阳控制权的日期为 2013 年 7 月 31 日。

如附注二(1)所述，联合置业对青岛城阳的合并属于同一控制下的企业合并，青岛城阳的资产及负债将按其合并日账面价值并入本集团的合并财务报表当中，同时视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

(i) 上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下：

合并成本 -	
本次收购支付的现金	47,500,000
本次收购前持有的长期股权投资成本	2,500,000
合并成本合计	50,000,000
减：取得的归属于母公司股东净资产账面价值	(35,970,879)
调整留存收益金额	14,029,121

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(4) 同一控制下企业合并(续)

(a) 青岛城阳(续)

(ii) 青岛城阳于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日 账面价值	2012 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	40,205,391	10,659,401
预付账款	50,550,535	626,535
其他应收款	18,086,428	7,612,717
存货	499,095,977	437,954,735
固定资产	1,018,534	922,508
递延所得税资产	1,881,552	1,881,552
减：其他应付款	(524,408,148)	(414,992,002)
应付职工薪酬	(418,592)	(280,381)
应交税费	(40,798)	(29,722)
长期借款	(50,000,000)	-
净资产	<u>35,970,879</u>	<u>44,355,343</u>
取得的归属于母公司股东净资产	<u>35,970,879</u>	<u>44,355,343</u>

(iii) 青岛城阳 2012 年度和自 2013 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2013 年 1 月 1 日 至合并日止	2012 年度
营业收入	-	-
归属于母公司股东的净亏损	(8,384,464)	(5,324,301)
经营活动现金流量	(20,277,130)	(32,126,502)
现金流量净额	29,545,990	7,793,548



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(4) 同一控制下企业合并(续)

(b) 中交物资

于 2012 年 10 月，本公司与中交集团签订了《关于中国交通物资有限公司股权转让协议》。根据此协议，本公司向中交集团收购其持有的中交物资 100% 股权，收购对价为 15,941,500 元。于 2012 年 10 月 31 日，本集团完成了对中交物资的合并。

如附注二(1)所述，本次交易的合并基准日为 2012 年 10 月 31 日，即本公司实际取得中交物资控制权的日期。

(i) 上述企业合并的合并成本及取得的归属于母公司股东净资产账面价值如下：

合并成本 -	
支付的现金	15,941,500
合并成本合计	<u>15,941,500</u>
减：取得的归属于母公司股东净资产账面价值	<u>(24,215,414)</u>
调整资本公积金额	<u>(8,273,914)</u>

(ii) 中交物资于合并日的资产、负债账面价值列示如下：

	合并日账面价值
流动资产	391,262,185
非流动资产	72,328,711
流动负债	(379,905,421)
非流动负债	(9,983,094)
净资产	<u>73,702,381</u>
减：少数股东权益	<u>(49,486,967)</u>
取得的归属于母公司股东净资产账面价值	<u>24,215,414</u>

(iii) 中交物资自 2012 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下：

	自 2012 年 1 月 1 日 至合并日止
营业收入	200,144,258
净利润	134,869
其中：归属于母公司股东的净利润	495,749
少数股东损益	(360,880)
经营活动现金流量净额	(41,773,985)
现金流量净额	(40,713,343)

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(5) 出售股权导致丧失控制权而减少子公司

	出售日	损益确认方法
振华物流	<u>2013年1月1日</u>	<u>附注四(5)(iii)</u>
 (i) 处置价格及现金流量列示如下:		
		金额
处置价格		<u>408,666,500</u>
处置收到的现金和现金等价物		408,666,500
减: 振华物流持有的现金和现金等价物		<u>(202,685,159)</u>
处置收到的现金净额		<u>205,981,341</u>
 (ii) 处置振华物流公司的净资产列示如下:		
		处置日
流动资产		898,766,942
非流动资产		1,090,238,555
流动负债		(1,035,890,019)
非流动负债		(42,956,191)
合计		<u>910,159,287</u>
 (iii) 处置损益计算如下:		
		金额
处置价格		408,666,500
加: 剩余股权公允价值		279,563,015
减: 振华物流于处置日的净资产		(910,159,287)
振华物流少数股东权益		369,731,073
小计		<u>(540,428,214)</u>
处置产生的投资收益		<u>147,801,301</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	161,776,552	164,904,178
其中：人民币	50,750,051	57,781,976
美元	34,775,452	41,256,887
中非法郎	20,636,638	16,322,901
安哥拉宽扎	5,960,763	8,983,965
其他币种	49,653,648	40,558,449
银行存款	80,303,152,948	63,765,162,500
其中：人民币	63,098,176,196	50,011,342,520
美元	10,010,655,191	7,333,760,711
中非法郎	1,805,099,151	1,731,732,131
安哥拉宽扎	1,104,346,335	1,471,445,208
欧元	978,685,649	605,522,255
沙特里亚尔	362,899,491	275,105,172
港元	334,531,979	328,923,581
马来西亚林吉特	293,423,139	364,681,569
委内瑞拉博利瓦	244,840,141	7,236
巴基斯坦卢比	236,926,532	224,305,716
新加坡元	211,879,269	306,081,733
其他币种	1,621,689,875	1,112,254,668
其他货币资金	5,022,185,661	9,153,354,247
其中：人民币	2,667,317,761	5,049,230,221
美元	1,945,848,819	3,997,144,254
安哥拉宽扎	318,527,635	-
其他币种	90,491,446	106,979,772
合计	<u>85,487,115,161</u>	<u>73,083,420,925</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(57)(d))主要包括用于质押取得借款的定期存款、银行承兑汇票保证金存款及保函保证金存款等。

于 2013 年 12 月 31 日，无定期存款质押给银行作为短期借款的担保(2012 年 12 月 31 日：账面价值为美元 149,296,773，折合人民币 938,404,867 元的定期存款质押给银行作为 942,825,000 元短期借款的担保)(附注五(23)(a))。

外币资金已按资产负债表日即期汇率折算为人民币金额列示。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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：

	2013 年 12 月 31 日			2012 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	1,966,783,031	6.0969	11,991,279,462	1,809,269,247	6.2855	11,372,161,852
中非法郎	144,409,977,091	0.0128	1,848,447,707	137,642,128,487	0.0127	1,748,055,032
安哥拉宽扎	23,045,721,507	0.0620	1,428,834,733	22,567,517,882	0.0656	1,480,429,173
欧元	116,905,641	8.4189	984,216,901	77,106,016	8.3176	641,336,999
沙特里亚尔	226,822,880	1.6142	366,137,493	167,100,937	1.6629	277,872,148
港元	426,035,330	0.7862	334,948,976	405,911,664	0.8109	329,153,768
马来西亚林吉特	164,030,243	1.8464	302,865,441	199,111,681	2.0250	403,201,154
委内瑞拉博利瓦	239,448,556	1.0269	245,889,722	1,080,615	1.4503	1,567,216
巴基斯坦卢比	4,141,559,606	0.0574	237,725,521	3,509,722,858	0.0646	226,728,097
新加坡元	44,577,867	4.7957	213,782,077	60,784,880	5.0921	309,522,687
其他币种			1,716,743,120			1,175,038,082
合计			19,670,871,153			17,965,066,208

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	资产	负债	资产	负债
交易性权益工具投资	190,788,780	-	36,718,061	-
衍生金融工具：				
远期外汇合同-公允价值变动损益(注)	121,169,489	(10,585,860)	48,735,032	(27,594,390)
合计	311,958,269	(10,585,860)	85,453,093	(27,594,390)

交易性权益工具投资的公允价值根据证券交易所每期末最后一个交易日收盘价确定。

上述金融资产无投资变现的重大限制。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(续)

于 2013 年 12 月 31 日，衍生金融工具包括：

注：

a) 于 2013 年 12 月 31 日，本公司之子公司振华重工与银行签约的但尚未到期的远期外汇合同包括：

- 以美元兑换人民币之合同本金合计为美元 625,000,000 元，合同约定的到期汇率为 6.1295 至 6.3756。截至本报告日，其中本金合计为美元 100,000,000 元的远期外汇合同已完成交割；本金合计为美元 525,000,000 元的远期外汇合同将在 2014 年 5 月 12 日至 2015 年 4 月 22 日的期间内到期；

作为衍生金融工具的远期外汇合同，其期末公允价值评估收益为 121,169,489 元和评估损失为 644,404 元(2012 年 12 月 31 日：公允价值评估收益 26,009,477 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

b) 于 2013 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 2,267,396,847 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 247,866,631 元的远期外汇合同已完成交割；本金合计为 2,019,530,216 元的远期外汇合同将在 2014 年 4 月 20 日至 2015 年 7 月 20 日的期间内到期。

作为衍生金融工具的远期外汇合同，其期末公允价值评估损失为 2,033,414 元(2012 年 12 月 31 日：收益 22,725,555 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

c) 于 2013 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 3,870,677 元；合同约定的到期汇率为 1.2。该远期外汇合同将在 2014 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，其期末公允价值评估损失为 7,908,042 元(2012 年 12 月 31 日：损失 27,594,390 元)，系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场汇率计算的金额认列，计入公允价值变动损益。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(3) 应收票据

	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	2,266,246,770	1,393,598,689
商业承兑汇票	653,253,652	773,825,634
	<u>2,919,500,422</u>	<u>2,167,424,323</u>

- (a) 于2013年12月31日，无应收票据质押给银行作为取得短期借款的担保(2012年12月31日：应收票据35,860,000元质押给银行作为取得短期借款35,860,000元的担保)(附注五23(a))。
- (b) 于2013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339,767,063元和1,246,474,898元(2012年12月31日：349,771,721元和1,759,576,088元)。其中：
- (i) 于2013年12月31日，无已贴现但尚未到期的银行承兑汇票确认为短期借款(2012年12月31日：35,860,000元)(附注五(23)(a))；已背书但未终止确认的银行承兑汇票为40,672,679元(2012年12月31日：239,835,395元)；
- (ii) 附有追索权的已贴现但尚未到期及已背书但尚未到期且已终止确认的银行承兑汇票中的339,767,063元和1,205,802,219元(2012年12月31日：313,911,721元和1,519,740,693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

2013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

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
振华物流	-	210,284,028	(104,042,012)	106,242,016
上海三航亚新太钢管有限公司	29,290,241	418,590	-	29,708,831
其他	20,207,865	269,545,170	(273,509,780)	16,243,255
合计	<u>49,498,106</u>	<u>480,247,788</u>	<u>(377,551,792)</u>	<u>152,194,102</u>

于2013年12月31日，账龄超过一年的应收股利为44,034,248元(2012年12月31日：44,785,841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

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
应收利息	<u>33,236,985</u>	<u>11,634,078</u>	<u>(28,147,997)</u>	<u>16,723,066</u>

于2013年12月31日，本集团无逾期的应收利息(2012年12月31日：无)

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	63,093,665,601	55,673,796,816
减：坏账准备	<u>(4,356,776,311)</u>	<u>(3,400,759,491)</u>
合计	<u>58,736,889,290</u>	<u>52,273,037,325</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	53,737,309,293	47,609,065,401
一到二年	5,495,246,343	4,800,948,262
二到三年	1,835,585,412	1,916,341,756
三年以上	2,025,524,553	1,347,441,397
合计	<u>63,093,665,601</u>	<u>55,673,796,816</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2013 年 12 月 31 日				2012 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	62,314,164,886	99%	(3,810,431,436)	6%	55,036,947,944	99%	(3,064,707,689)	6%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	779,500,715	1%	(546,344,875)	70%	636,848,872	1%	(336,051,802)	53%
合计	<u>63,093,665,601</u>	<u>100%</u>	<u>(4,356,776,311)</u>	<u>7%</u>	<u>55,673,796,816</u>	<u>100%</u>	<u>(3,400,759,491)</u>	<u>6%</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2013 年 12 月 31 日				2012 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	53,314,984,355	85%	(993,418,673)	2%	47,421,425,869	87%	(426,997,231)	1%
一到二年	5,403,791,576	9%	(405,652,295)	8%	4,550,467,731	8%	(905,783,052)	20%
二到三年	1,675,961,561	3%	(857,768,467)	51%	1,849,296,076	3%	(666,499,653)	36%
三年以上	1,919,427,394	3%	(1,553,592,001)	81%	1,215,758,268	2%	(1,065,427,753)	88%
合计	62,314,164,886	100%	(3,810,431,436)	6%	55,036,947,944	100%	(3,064,707,689)	6%

(d) 于 2013 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部分项目分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	107,819,500	107,819,500	100%	(i)
公司 2	美元 13,300,000	美元 13,300,000	100%	(ii)
公司 3	斯里兰卡卢比 1,915,064,854	斯里兰卡卢比 1,081,891,182	56%	(iii)

(i) 于 2013 年 12 月 31 日，本集团应收该公司销售货款 107,819,500 元。因该公司经营不善，本年已处于停业状态，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提了坏账准备(2012 年 12 月 31 日：账面价值 27,994,500 元，坏账准备 2,799,450 元，计提比例 10%)。

(ii) 于 2013 年 12 月 31 日，本集团应收该公司工程款美元 13,300,000 元，折合人民币 81,088,770 元。因该公司经营不善，本年已处于停业状态，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提了坏账准备(2012 年 12 月 31 日：账面价值美元 13,300,000 元，坏账准备美元 2,928,362 元，计提比例 22%)。

(iii) 于 2013 年 12 月 31 日，本集团应收该公司工程款斯里兰卡卢比 1,915,064,854 元，折合人民币 88,737,287 元。因该公司经营不善，本集团认为该应收款难以全额收回，因此按照应收账款余额的 56%计提了斯里兰卡卢比 1,081,891,182 元的坏账准备，折合人民币 50,091,562 元 (2012 年 12 月 31 日：账面价值斯里兰卡卢比 1,915,064,854 元，坏账准备斯里兰卡卢比 497,916,862 元，计提比例 26%)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

- (e) 以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本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
应收账款 1	收回工程款	回收可能性	112,703,631	112,703,631
应收账款 2	收回工程款	回收可能性	52,315,129	52,315,129
应收账款 3	收回工程款	回收可能性	34,341,124	34,341,124
合计			<u>199,359,884</u>	<u>199,359,884</u>

- (f) 2013 年度，对有确凿证据表明无法收回的应收账款 10,853,838 元进行了核销(2012 年：18,481,654 元)，同时冲销了已计提的坏账准备。已核销的应收账款并非因关联交易产生。

- (g) 于 2013 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(2012 年 12 月 31 日：无)。

- (h) 于 2013 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
第一名公司	第三方	980,726,731	两年以内	2%
第二名公司	第三方	687,301,692	一年以内	1%
第三名公司	第三方	660,912,991	一年以内	1%
第四家公司	第三方	596,355,473	一年以内	1%
第五家公司	第三方	556,465,821	一年以内	1%
合计		<u>3,481,762,708</u>		<u>6%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(i) 应收关联方的应收账款分析如下：

于2013年12月31日，本集团应收关联方的应收账款余额为1,174,057,854元，占应收账款总额的1.86%(2012年12月31日：329,266,917元，占比0.59%)，计提坏账准备14,988,753元(2012年12月31日：无)(附注八(6)(a))。

(j) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2013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金额为13,293,022,676元(2012年度：10,746,596,152元)，本集团管理层认为，与上述金融资产所有权相关的风险和报酬均已转移，符合终止确认的条件，因此于财务报表中予以终止确认，与上述终止确认的金融资产相关的融资费用为355,798,583元(2012年度：172,485,414元)。

(k) 于2013年12月31日，本集团共有账面价值为1,326,693,185元的应收账款(2012年12月31日：1,972,976,190元)及应于未来期间确认的应收账款1,219,380,000元(2012年12月31日：无)质押给银行作为取得短期借款1,064,345,000元(2012年12月31日：1,824,418,860元)(附注五(23)(a))及长期借款1,464,353,185元(2012年12月31日：148,557,330元)(附注五(23)(b))的担保。

(l) 应收账款中包括以下外币余额：

外币种类	2013年12月31日			2012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	741,489,633	6.0969	4,520,788,143	760,079,087	6.2855	4,777,477,101
沙特里亚尔	357,873,685	1.6142	577,679,702	191,769,674	1.6629	318,893,791
中非法郎	37,345,303,594	0.0128	478,019,886	21,293,891,260	0.0127	270,432,419
卡塔尔里亚尔	280,964,708	1.6626	467,131,924	227,144,307	1.7304	393,050,509
阿联酋迪拉姆	261,163,991	1.6482	430,450,490	285,834,130	1.7155	490,348,450
欧元	39,674,793	8.4189	334,018,115	39,301,711	8.3176	326,895,911
澳门元	431,501,145	0.7580	327,077,868	302,801,555	0.7801	236,215,493
其他币种			510,417,070			1,171,062,668
合计			<u>7,645,583,198</u>			<u>7,984,376,342</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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

	2013年12月31日	2012年12月31日
应收押金、代垫款及其他保证金	17,740,357,520	13,314,335,774
应收履约保证金	4,564,160,557	4,330,317,578
应收投标保证金	4,305,054,651	3,980,932,979
应收备用金	741,879,801	740,266,460
其他	3,154,127,237	2,871,145,997
	<u>30,505,579,766</u>	<u>25,236,998,788</u>
减：坏账准备	(529,674,833)	(367,700,739)
合计	<u>29,975,904,933</u>	<u>24,869,298,049</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	26,952,646,513	20,538,497,015
一到二年	2,118,960,857	3,614,537,598
二到三年	845,301,136	563,881,288
三年以上	588,671,260	520,082,887
合计	<u>30,505,579,766</u>	<u>25,236,998,788</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	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	29,962,166,398	98%	(163,647,309)	1%	25,014,743,955	99%	(191,165,816)	1%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	543,413,368	2%	(366,027,524)	67%	222,254,833	1%	(176,534,923)	79%
合计	<u>30,505,579,766</u>	<u>100%</u>	<u>(529,674,833)</u>	<u>2%</u>	<u>25,236,998,788</u>	<u>100%</u>	<u>(367,700,739)</u>	<u>1%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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：

	2013年12月31日				2012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	26,923,270,027	89%	(13,129,354)	-	20,353,953,780	82%	(8,761,194)	-
一到二年	2,051,076,420	7%	(6,731,506)	-	3,601,875,161	14%	(27,940,096)	1%
二到三年	460,975,752	2%	(5,088,310)	1%	554,032,936	2%	(7,375,653)	1%
三年以上	526,844,199	2%	(138,698,139)	26%	504,882,078	2%	(147,088,873)	29%
合计	29,962,166,398	100%	(163,647,309)	1%	25,014,743,955	100%	(191,165,816)	1%

(d) 于2013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部分项目分析如下：

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

(i) 于2013年12月31日，本集团应收该公司款项港元103,904,001元，折合人民币81,689,326元。因该公司经营不善，本年已处于停业状况，本集团认为该项其他应收款难以收回，因此全额计提了坏账准备。(2012年12月31日：账面价值港元103,904,001元，坏账准备港元31,171,200元，计提比例30%)。

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

	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前 累积已计提 坏账准备金额	转回或收回金额
其他应收款1	收回履约保证金	回收可能性	48,000,000	48,000,000
其他应收款2	收回履约保证金	回收可能性	10,938,798	10,938,798
合计			58,938,798	58,938,798

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

- (f) 本年对有确凿证据表明无法收回的其他应收款 2,230,885 元进行了核销(2012 年: 663,328 元)，同时冲销已计提的坏账准备。已核销的其他应收款并非因关联交易产生。
- (g) 于 2013 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(2012 年 12 月 31 日: 无)。
- (h) 于 2013 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
第一名公司	第三方	7,611,919,574	一年以内	25%
第二名公司	第三方	2,135,923,912	两年以内	7%
第三名公司	第三方	869,380,397	两年以内	3%
第四家公司	第三方	374,217,600	一年以内	1%
第五家公司	第三方	291,080,668	两年以内	1%
合计		<u>11,282,522,151</u>		<u>37%</u>

- (i) 应收关联方的其他应收款分析如下：

于 2013 年 12 月 31 日，本集团应收关联方的其他应收款余额为 465,840,458 元，占其他应收款总额的 1.53%(2012 年 12 月 31 日: 789,173,648 元，占比 3.13%)，计提坏账准备金额 32,202,235 元(2012 年 12 月 31 日: 34,575,427 元)(附注八(6)(e))。

- (j) 其他应收款中包括以下外币余额：

	2013 年 12 月 31 日			2012 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	112,496,601	6.0969	685,880,527	85,209,955	6.2855	535,587,172
港元	199,619,164	0.7862	156,940,587	225,041,614	0.8109	182,486,245
沙特里亚尔	73,426,397	1.6142	118,524,890	64,592,270	1.6629	107,410,486
卡塔尔里亚尔	45,342,484	1.6626	75,386,414	7,154,832	1.7304	12,380,721
其他币种			288,511,380			339,969,016
合计			<u>1,325,243,798</u>			<u>1,177,833,640</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	12,758,607,332	94%	12,409,741,415	93%
一到二年	609,844,711	5%	823,988,239	6%
二到三年	73,470,884	1%	106,403,935	1%
三年以上	40,153,574	-	56,273,469	-
合计	13,482,076,501	100%	13,396,407,058	100%

于2013年12月31日，账龄超过一年的预付款项为723,469,169元(2012年12月31日：986,665,643元)，主要为部分项目预付的分包工程款和材料款。

(b) 于2013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 总额比例	预付时间	未结算原因
第一名公司	第三方	414,927,769	3%	2013年6月	约定业务未完成
第二名公司	第三方	238,049,000	2%	2013年7月	约定业务未完成
第三名公司	第三方	205,753,353	2%	2013年3月	约定业务未完成
第四家公司	第三方	165,306,478	1%	2013年1月	约定业务未完成
第五家公司	第三方	155,188,076	1%	2013年1月	约定业务未完成
合计		1,179,224,676	9%		

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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2013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(2012年12月31日：无)。

(d) 于2013年12月31日，本集团预付关联方的款项余额为63,652,457元，占预付款项总额的0.47%(2012年12月31日：83,006,546元，占比0.62%)，未计提坏账准备(2012年12月31日：无)(附注八(6)(b))。

(e) 预付款项中包括以下外币余额：

外币名称	2013年12月31日			2012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	312,633,498	6.0314	1,885,617,680	318,874,577	6.2858	2,004,381,816
澳门元	314,540,840	0.7584	238,547,773	254,996,889	0.7801	198,923,073
沙特里亚尔	127,684,625	1.6324	208,432,382	93,722,886	1.6764	157,117,046
其他币种			798,035,638			983,404,266
合计			<u>3,130,633,473</u>			<u>3,343,826,201</u>

(9) 存货

(a) 存货分类如下：

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



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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):

	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	12,161,523,265	(213,762,280)	11,947,760,985
在产品	10,979,507,675	(78,017,651)	10,901,490,024
库存商品	691,323,536	(10,059,071)	681,264,465
周转材料	3,446,345,088	-	3,446,345,088
已完工未结算	57,922,695,731	(627,398,433)	57,295,297,298
其他	135,764,482	-	135,764,482
合计	85,337,159,777	(929,237,435)	84,407,922,342

于 2013 年 12 月 31 日，账面价值为 661,178,000 元的存货(2012 年 12 月 31 日：111,443,475 元)抵押给银行作为取得 337,076,347 元长期借款(2012 年 12 月 31 日：36,000,000 元)(附注五(23)(b))的抵押物。

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2012 年 12 月 31 日	本年计提	本年减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	213,762,280	144,526,183	(1,120,305)	(5,104,841)	352,063,317
在产品	78,017,651	223,718,771	(40,412,842)	(82,000,002)	179,323,578
库存商品	10,059,071	1,118,985	-	-	11,178,056
已完工未结算	627,398,433	313,441,026	(78,503,535)	(449,964,720)	412,371,204
合计	929,237,435	682,804,965	(120,036,682)	(537,069,563)	954,936,155

(c) 存货跌价准备情况如下:

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值的差额	可变现净值上升	0.01%
在产品	可变现净值低于账面价值的差额	可变现净值上升	0.26%
库存商品	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	-
已完工未结算	合同预计总成本超过合同预计总收入的差额	以前年度计提合同预计损失的建造合同发生有利变更	0.12%
合计			0.39%

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(10) 其他流动资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
可供出售金融资产(附注五(11))	4,202,678,325	1,500,000,000
预缴税金	436,333,179	396,470,859
其他	111,553,772	10,235,854
合计	<u>4,750,565,276</u>	<u>1,906,706,713</u>

(11) 可供出售金融资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
可供出售权益工具	12,621,187,223	13,081,312,908
其他非上市金融工具	4,202,678,325	1,500,000,000
小计	<u>16,823,865,548</u>	<u>14,581,312,908</u>
减：减值准备	<u>(150,000,000)</u>	-
	<u>16,673,865,548</u>	<u>14,581,312,908</u>
减：列示于其他流动资产 的可供出售金融资产 (附注五(10))	<u>(4,202,678,325)</u>	<u>(1,500,000,000)</u>
净额	<u>12,471,187,223</u>	<u>13,081,312,908</u>

于2013年12月31日，账面价值为3,980,000,000元的可供出售金融资产(2012年12月31日：无)质押给银行作为3,980,000,000元短期借款(2012年12月31日：无)(附注五(23)(a))的担保。

- (i) 可供出售权益工具的公允价值根据上海证券交易所、深圳证券交易所以及香港联合交易所有限公司期末最后一个交易日的收盘价(以下称“收盘价”)确定。于2013年12月31日，无可供出售权益工具受股份流通限制(2012年12月31日：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)。
- (ii) 其他非上市金融工具主要为金融机构发放的理财产品。该类理财产品主要投资于央行票据、政策性金融债、银行间债券市场国债及其他金融工具，期末按其公允价值列示。于2013年12月31日，本集团无其他非上市金融工具在现金流量表中列示为现金等价物(2012年12月31日：其他非上市金融工具中的500,000,000元其期限短、可随时转换为现金，本集团管理层认为其价值变动风险小可变现性强，因此在现金流量表中列示为现金等价物)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 可供出售金融资产(续)

(a) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
可供出售权益工具		
—公允价值变动	8,734,500,056	10,022,753,850
—成本	7,939,365,492	4,558,559,058
—累计计入其他综合收益	8,884,500,056	10,022,753,850
—累计计提减值	(150,000,000)	-

(b) 可供出售金融资产减值准备相关信息分析如下：

	可供出售权益工具
2012年12月31日	-
本年计提	150,000,000
其中：其他综合收益转入	150,000,000
2013年12月31日	<u>150,000,000</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 长期应收款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应收工程保证金	33,404,190,749	29,841,439,129
BT项目应收款	31,513,189,963	19,186,176,414
应收履约保证金	5,789,995,564	3,317,025,616
应收工程款	4,334,776,144	4,395,997,145
其他	34,175,535	35,466,535
小计	75,076,327,955	56,776,104,839
坏账准备	(34,175,535)	(35,466,535)
合计	75,042,152,420	56,740,638,304
减：一年内到期的长期应收款		
应收工程保证金	(14,242,414,146)	(13,220,362,069)
BT项目应收款	(2,396,851,033)	(3,049,180,546)
应收工程款	(2,439,309,811)	(888,517,987)
应收履约保证金	(2,275,697,656)	(1,489,613,474)
小计	(21,354,272,646)	(18,647,674,076)
净额	53,687,879,774	38,092,964,228

于2013年12月31日，账面价值为2,166,142,031元(2012年12月31日：810,000,000元)的长期应收款质押给银行作为取得1,360,000,000元(2012年12月31日：810,000,000元)长期借款(附注五(23)(b))的担保。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 长期股权投资

	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
合营企业(a)	1,103,370,864	315,898,543	(349,122,468)	1,070,146,939
联营企业(b)	3,815,875,321	3,149,638,007	(180,248,156)	6,785,265,172
- 有公开报价	147,082,262	2,953,622	(37,881,372)	112,154,512
- 无公开报价	3,668,793,059	3,146,684,385	(142,366,784)	6,673,110,660
其他长期股权投资(c)	1,472,360,044	86,120,651	(24,061,597)	1,534,419,098
股权分置流通权(d)	347,874,879			347,874,879
合计	6,739,481,108			9,737,706,088
减：长期股权投资减值准备(e)	(139,759,245)			(139,759,245)
净额	6,599,721,863			9,597,946,843
上述有公开报价的联营企业投资的公允价值	229,409,700			439,296,000

本集团与联营企业、合营企业之间不存在转移资金方面的重大限制。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2012年 12月31日	本年增减变动					2013年 12月31日	持股 比例	表决权 比例
				追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	享有的其他 综合收益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动			
重庆忠都高速公路有限公司	权益法	195,187,500	93,690,000	101,497,500	-	-	-	-	195,187,500	45.45%	45.45%
江苏龙源振华海洋工程有限公司	权益法	130,000,000	147,056,419	-	(1,853,033)	-	-	-	145,203,386	50%	50%
首都高速公路发展有限公司	权益法	50,000,000	132,283,157	-	15,417,720	-	(5,000,000)	(25,033)	142,675,844	50%	50%
天津北方港航石化码头有限公司	权益法	113,574,861	120,185,526	-	10,241,134	-	(5,107,173)	-	125,319,487	50%	50%
唐山曹妃甸疏浚有限公司	权益法	30,006,000	92,382,717	-	1,127,797	-	-	-	93,510,514	45%	45%
安徽望潜高速公路有限公司	权益法	86,600,000	-	86,600,000	-	-	-	-	86,600,000	40%	40%
湘潭四航建设有限公司	权益法	64,758,940	54,722,133	-	2,255,829	-	-	-	56,977,962	40%	40%
中交粤财基础设施投资基金管理 (广东)有限公司(注)	权益法	50,000,000	-	50,000,000	56,771	-	-	-	50,056,771	50%	60%
山东中交航务工程有限公司	权益法	34,196,406	34,702,590	-	3,378,412	-	-	-	38,081,002	50%	50%
天津港航安装工程有限公司	权益法	12,219,801	30,642,898	-	5,620,236	-	(1,497,000)	-	34,766,134	49.9%	50%
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	权益法	10,000,000	22,678,343	-	873,764	-	-	181,023	23,733,130	50%	40%
其他			375,027,081	(322,815,254)	27,489,021	-	(1,665,639)	-	78,035,209		
合计			1,103,370,864	(84,717,754)	64,607,651	-	(13,269,812)	155,990	1,070,146,939		

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

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	本年增减变动						2013 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例
				追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	享有的其他 综合收益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动	未实现内部 交易抵销			
太中银铁路有限责任公司(注 1)	权益法	2,000,000,000	2,039,845,108	-	27,758,449	-	-	-	1,782,075	2,069,385,632	14.66%	14.66%
中交地产宜兴有限公司(注 2)	权益法	540,000,000	-	540,000,000	(4,582,425)	-	-	-	-	535,417,575	60%	60%
重庆万利万达高速公路有限公司	权益法	465,807,000	244,935,205	228,706,590	-	-	-	-	-	473,641,795	40%	40%
天津港航工程有限公司	权益法	128,419,583	261,258,788	-	52,399,932	-	-	-	-	313,658,720	49%	49%
重庆铜永高速公路有限公司	权益法	307,275,000	161,147,489	148,860,022	-	-	-	-	-	310,007,511	40%	40%
神华上航疏浚有限责任公司(注 3)	权益法	300,000,000	299,254,115	-	4,943,608	-	-	-	-	304,197,723	50.00%	28.57%
中房(苏州)地产有限公司	权益法	285,000,000	-	285,000,000	(1,075,905)	-	-	-	-	283,924,095	30%	30%
中交地产武汉开发有限公司	权益法	271,950,000	21,080,837	247,450,000	(7,543,362)	-	-	-	-	260,987,475	49%	40%
重庆中房嘉汇房地产开发有限 公司	权益法	249,000,000	-	249,000,000	(187,733)	-	-	-	-	248,812,267	30%	30%
振华物流	权益法	279,563,015	-	279,563,015	18,750,580	-	-	327,977	-	298,641,572	25.00%	28.57%
中交地产(天津)有限公司	权益法	237,500,000	25,000,000	212,500,000	-	-	-	-	-	237,500,000	25%	40%
江西省江投路桥投资有限公司	权益法	200,000,000	-	200,000,000	19,363,702	-	-	-	-	219,363,702	30%	30%
其他			763,353,779	422,295,051	47,376,359	-	(3,298,084)	-	-	1,229,727,105		
合计			<u>3,815,875,321</u>	<u>2,813,374,678</u>	<u>157,203,205</u>	<u>-</u>	<u>(3,298,084)</u>	<u>327,977</u>	<u>1,782,075</u>	<u>6,785,265,172</u>		

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

注 1：于 2013 年 12 月 31 日，太中银铁路有限责任公司的实收资本为 13,641,651,222 元，本公司已经缴足出资额 2,000,000,000 元。由于本公司有权参与其经营决策，能够对其施加重大影响，因此作为联营企业按权益法核算。

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

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



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算 方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	本年增减变动	2013 年 12 月 31 日	持股比例	表决权比例	本年宣告分派 的现金股利
天津临港产业投资控股有限公司(注)	成本法	450,000,000	450,000,000	-	450,000,000	30.00%	30.00%	-
中铝铁矿控股有限公司	成本法	280,535,863	289,184,851	(8,648,988)	280,535,863	2.50%	2.50%	-
中国-东盟投资合作基金	成本法	219,880,439	174,661,540	45,218,899	219,880,439	5.00%	5.00%	-
泰康人寿保险公司	成本法	167,664,823	167,664,823	-	167,664,823	2.93%	2.93%	-
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	33,850,627	34,914,110	(1,063,483)	33,850,627	1.20%	1.20%	54,911,872
21 世纪科技投资有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	8.96%	8.96%	-
其他			289,241,717	26,552,626	315,794,343			17,691,379
合计			<u>1,472,360,044</u>	<u>62,059,054</u>	<u>1,534,419,098</u>			<u>72,603,251</u>

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

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 长期股权投资(续)

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

(e) 长期股权投资减值准备

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
<b>合营企业</b>				
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	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>				
21 世纪科技投资有限公司	30,000,000	-	-	30,000,000
清华紫光科技创新投资有限公司	11,421,600	-	-	11,421,600
中国路桥(集团)云南开发有限公司	5,167,249	-	-	5,167,249
江泰保险经纪有限公司	4,860,000	-	-	4,860,000
上海州际发展有限公司	3,792,240	-	-	3,792,240
其他	37,067,625	-	-	37,067,625
合计	<u>139,759,245</u>	-	-	<u>139,759,245</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 对合营企业和联营企业投资

(a) 合营企业

	2013 年 12 月 31 日			2013 年度	
	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净(亏损)/ 利润
重庆忠都高速公路有限公司	1,718,508,451	1,289,053,005	429,455,446	-	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	460,203,954	169,797,182	290,406,772	83,915,402	(3,706,066)
首都高速公路发展有限公司	306,379,108	21,027,420	285,351,688	106,020,243	30,835,440
天津北方港航石化码头有限公司	559,026,420	308,387,446	250,638,974	174,211,511	20,482,268
唐山曹妃甸疏浚有限公司	1,905,262,869	1,697,461,727	207,801,142	500,135,991	2,506,216
安徽望潜高速公路有限公司	701,365,658	484,865,658	216,500,000	-	-
湘潭四航建设有限公司	428,983,009	286,538,104	142,444,905	28,380,820	5,639,573
中交粤财基础设施投资基金管理(广东)有限公司	100,113,542	-	100,113,542	-	113,541
山东中交航务工程有限公司	566,784,552	490,622,548	76,162,004	636,017,656	6,756,824
天津港航安装工程有限公司	496,865,382	427,193,771	69,671,611	446,010,182	11,262,998
沧州渤海新区津冀港建工程有限公司	156,019,364	108,553,104	47,466,260	110,798,428	1,747,528

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 对合营企业和联营企业投资(续)

(b) 联营企业

	2013 年 12 月 31 日			2013 年度	
	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润/(亏损)
太中银铁路有限责任公司	43,709,586,022	29,605,878,265	14,103,707,757	5,074,461,834	136,675,731
中交地产宜兴有限公司	894,284,632	1,922,007	892,362,625	-	(7,637,375)
重庆万利万达高速公路有限公司	4,186,866,458	3,002,761,970	1,184,104,488	-	-
天津港航工程有限公司	4,596,469,799	3,956,349,962	640,119,837	3,661,307,108	106,938,637
重庆铜永高速公路有限公司	2,061,127,534	1,286,108,756	775,018,778	-	-
神华上航疏浚有限责任公司	796,038,479	187,643,033	608,395,446	347,545,405	9,887,216
中房(苏州)地产有限公司	946,413,650	-	946,413,650	-	(3,586,349)
中交地产武汉开发有限公司	891,444,111	358,816,611	532,627,500	-	(15,394,616)
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	829,381,274	7,051	829,374,223	-	(625,775)
振华物流	2,070,280,777	875,714,489	1,194,566,288	5,013,221,941	75,002,320
中交地产(天津)有限公司	954,105,606	4,105,606	950,000,000	-	-
江西省江投路桥投资有限公司	2,192,723,030	1,461,510,690	731,212,340	225,931,632	64,545,673

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 对合营企业和联营企业投资(续)

(b) 联营企业(续)

重要联营企业—太中银铁路有限责任公司的主要财务信息如下：

	太中银铁路有限责任公司	
	2013年12月31日	2012年12月31日
货币资金	3,671,762,072	3,419,645,048
其他流动资产	1,001,214,633	1,074,964,887
流动资产合计	4,672,976,705	4,494,609,935
非流动资产合计	39,036,609,317	39,759,233,385
应付账款	1,322,360,819	1,252,482,533
其他金融负债	500,000,000	-
其他负债	1,477,636,499	1,851,192,961
流动负债合计	3,299,997,318	3,103,675,494
金融负债	26,268,956,981	27,183,135,800
其他负债	36,923,966	-
非流动负债合计	26,305,880,947	27,183,135,800
净资产	14,103,707,757	13,967,032,026
	太中银铁路有限责任公司	
	2013年12月31日	2012年12月31日
归属于母公司的所有者权益	14,103,707,757	13,967,032,026
本集团持股比例	14.66%	14.66%
本集团所享有的权益份额	2,067,603,557	2,039,845,108
本集团未实现内部交易损益的抵销	1,782,075	-
长期股权投资	2,069,385,632	2,039,845,108

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 对合营企业和联营企业投资(续)

(b) 联营企业(续)

重要联营企业—太中银铁路有限责任公司的主要财务信息如下(续)：

	太中银铁路有限责任公司	
	2013 年度	2012 年度
收入	5,074,461,834	4,596,383,973
成本	(3,471,990,388)	(3,004,787,615)
利息收入	6,951,947	9,783,979
利息费用	(1,431,268,984)	(1,537,008,387)
其他项目	(41,478,678)	(24,794,692)
利润总额	136,675,731	39,577,258
净利润	136,675,731	39,577,258
其他综合收益	-	-
综合收益总额	136,675,731	39,577,258

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 投资性房地产

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
原价合计	1,927,601,838	26,641,491	(251,106,281)	1,703,137,048
房屋及建筑物	1,226,911,471	14,929,991	(232,712,046)	1,009,129,416
土地使用权	700,690,367	11,711,500	(18,394,235)	694,007,632
累计折旧和摊销合计	(421,267,881)	(65,715,882)	32,554,299	(454,429,464)
房屋及建筑物	(238,359,567)	(44,773,330)	25,746,065	(257,386,832)
土地使用权	(182,908,314)	(20,942,552)	6,808,234	(197,042,632)
账面净值合计	1,506,333,957	—	—	1,248,707,584
房屋及建筑物	988,551,904	—	—	751,742,584
土地使用权	517,782,053	—	—	496,965,000
减值准备合计	(579,498)	-	579,498	-
房屋及建筑物	(579,498)	-	579,498	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	1,505,754,459	—	—	1,248,707,584
房屋及建筑物	987,972,406	—	—	751,742,584
土地使用权	517,782,053	—	—	496,965,000

2013 年度，投资性房地产计提的折旧和摊销金额为 56,805,024 元(2012 年度：49,285,522 元)，本年度未计提减值准备(2012 年度：无)。

2013 年度，本集团将账面价值为 7,924,239 元，原价 14,929,991 元(2012 年度：账面价值 247,731,666 元，原价 295,492,480 元)的房屋及建筑物及账面价值 9,806,394 元，原价 11,711,500 元(2012 年度：账面价值 182,955,145 元，原价 212,425,302 元)的土地使用权改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产及无形资产转换为投资性房地产核算。

2013 年度，本集团将账面价值为 163,620,584 元，原价 169,585,429 元的房屋、建筑物(2012 年度：账面价值 3,071,336 元，原价 5,608,896 元的房屋、建筑物)及账面价值为 135,871 元，原价 538,713 元的土地使用权(2012 年度：账面价值 993,139 元，原价 1,382,033 元)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。

2013 年度，账面价值 54,216,029 元，原价 80,982,139 元的投资性房地产因振华物流本年不再纳入合并范围转出。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 固定资产

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
原价合计	85,208,268,734	9,256,474,360	(4,257,433,593)	90,207,309,501
其中：房屋及建筑物	15,909,742,608	1,654,622,547	(818,600,959)	16,745,764,196
船舶	32,523,050,019	2,044,327,874	(1,619,634,631)	32,947,743,262
运输工具	11,112,863,375	460,680,037	(322,922,802)	11,250,620,610
机器设备	18,389,432,435	2,328,316,430	(766,465,862)	19,951,283,003
办公及电子设备	3,914,490,617	457,051,518	(145,226,948)	4,226,315,187
临时设施	3,358,689,680	2,311,475,954	(584,582,391)	5,085,583,243
累计折旧合计	(35,719,184,081)	(7,647,488,632)	2,731,546,803	(40,635,125,910)
其中：房屋及建筑物	(3,898,871,649)	(620,384,350)	296,203,950	(4,223,052,049)
船舶	(13,275,139,107)	(2,131,051,099)	997,125,797	(14,409,064,409)
运输工具	(5,443,251,293)	(983,979,012)	278,178,573	(6,149,051,732)
机器设备	(8,339,928,621)	(1,901,423,932)	522,403,995	(9,718,948,558)
办公及电子设备	(2,503,198,508)	(508,521,745)	133,015,215	(2,878,705,038)
临时设施	(2,258,794,903)	(1,502,128,494)	504,619,273	(3,256,304,124)
账面净值合计	49,489,084,653			49,572,183,591
其中：房屋及建筑物	12,010,870,959	—	—	12,522,712,147
船舶	19,247,910,912	—	—	18,538,678,853
运输工具	5,669,612,082	—	—	5,101,568,878
机器设备	10,049,503,814	—	—	10,232,334,445
办公及电子设备	1,411,292,109	—	—	1,347,610,149
临时设施	1,099,894,777	—	—	1,829,279,119
减值准备合计	(16,518,433)	(579,498)	3,934,874	(13,163,057)
其中：房屋及建筑物	(758,469)	(579,498)	758,469	(579,498)
船舶	-	-	-	-
运输工具	(1,176,462)	-	253,197	(923,265)
机器设备	(14,293,015)	-	2,865,453	(11,427,562)
办公及电子设备	(290,487)	-	57,755	(232,732)
临时设施	-	-	-	-
账面价值合计	49,472,566,220			49,559,020,534
其中：房屋及建筑物	12,010,112,490	—	—	12,522,132,649
船舶	19,247,910,912	—	—	18,538,678,853
运输工具	5,668,435,620	—	—	5,100,645,613
机器设备	10,035,210,799	—	—	10,220,906,883
办公及电子设备	1,411,001,622	—	—	1,347,377,417
临时设施	1,099,894,777	—	—	1,829,279,119



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 固定资产(续)

于2013年12月31日，账面价值约为373,884,583元(原价523,854,464元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备作为39,690,000元短期借款及247,579,422元长期借款(含一年内到期的部分)(附注五(23))的抵押物(2012年12月31日：账面价值为1,561,652,745元、原价2,181,244,325元的房屋及建筑物、船舶和机器设备作为514,270,443元长期借款(含一年内到期的部分)的抵押物)。

2013年度固定资产计提的折旧金额为7,449,401,475元(2012年：6,356,139,877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6,842,435,632元、12,156,652元及594,809,191元(2012年：5,747,995,400元、33,764,002元及574,380,475元)。

2013年度由在建工程转入固定资产的原价为3,177,510,110元(2012年：6,623,672,691元)(附注五(17))。

于2013年12月31日，账面价值为200,084,323元(原价：7,962,491,024元)的房屋及建筑物、船舶和其他固定资产已提足折旧但仍在继续使用(2012年12月31日：账面价值547,412,305元，原价7,707,633,193元)。

(a) 融资租入的固定资产

于2013年12月31日，账面价值4,279,647,572元(原价5,308,714,264元)的固定资产系融资租入(2012年12月31日：账面价值4,394,315,320元、原价5,361,065,545元)。具体分析如下：

2013年12月31日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	3,876,403,273	(598,797,252)	-	3,277,606,021
生产设备	1,432,310,991	(430,269,440)	-	1,002,041,551
合计	<u>5,308,714,264</u>	<u>(1,029,066,692)</u>	<u>-</u>	<u>4,279,647,572</u>
2012年12月31日	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶	3,914,896,907	(492,290,271)	-	3,422,606,636
生产设备	1,446,168,638	(474,459,954)	-	971,708,684
合计	<u>5,361,065,545</u>	<u>(966,750,225)</u>	<u>-</u>	<u>4,394,315,320</u>

(b) 未办妥产权证书的固定资产：

于2013年12月31日，账面价值约为2,126,357,038元(原价2,557,076,979元)的房屋及建筑物(2012年12月31日：账面价值2,129,932,257元、原价2,474,304,396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

2013 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)

(17) 在建工程

工程名称	预算数 (万元)	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2013 年 12 月 31 日	工程投入 占预算比例	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用 资本化金额	工程 进度	资金来源
旅顺新港扩建工程	150,000	1,222,099,226	69,621,898	-	-	1,291,721,124	86%	159,523,817	43,481,906	86%	自筹
南方总部基地二期工程	143,374	638,573,961	224,876,354	-	-	863,450,315	60%	60,239,214	38,893,230	60%	自筹
南通基地基本建设	646,570	1,126,045,896	399,762,412	(785,306,046)	-	740,502,262	98%	497,138,975	127,101,703	98%	自筹
科研综合楼项目	160,000	162,467,508	243,005,943	-	-	405,473,451	25%	-	-	25%	自筹
长兴基地基本建设	864,554	526,322,159	34,883,089	(168,345,208)	-	392,860,040	80%	155,567,587	290,527	80%	自筹
基地在建大型机械及工程 设备	250,000	630,581,771	169,510,493	(458,530,980)	-	341,561,284	95%	157,536,295	5,105,058	95%	自筹
反铲挖泥船	25,000	215,408,295	12,026,362	-	-	227,434,657	91%	12,569,556	8,163,931	91%	自筹
高新科研办公楼项目	24,335	49,553,649	113,243,458	-	-	162,797,107	67%	-	-	67%	自筹
岱山风电基地码头	11,500	27,437,721	85,217,476	-	-	112,655,197	98%	-	-	98%	自筹
预制厂搬迁改造工程	45,000	31,325,704	72,096,266	-	-	103,421,970	23%	-	-	23%	自筹
其他		2,481,600,470	449,745,256	(1,765,327,876)	(8,515,951)	1,157,501,899		458,659,568	120,819,014		
合计		<u>7,111,416,360</u>	<u>1,873,989,007</u>	<u>(3,177,510,110)</u>	<u>(8,515,951)</u>	<u>5,799,379,306</u>		<u>1,501,235,012</u>	<u>343,855,369</u>		
减：在建工程减值准备		-	-	-	-	-					
账面价值		<u>7,111,416,360</u>	<u>1,873,989,007</u>	<u>(3,177,510,110)</u>	<u>(8,515,951)</u>	<u>5,799,379,306</u>					

2013 年度，自筹资金来源包含银行借款，用于确定借款费用资本化金额的年资本化率为 4.37%(2012 年度：4.98%)。

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

2013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) 无形资产

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
原价合计	44,555,996,559	20,003,457,967	(321,111,147)	64,238,343,379
土地使用权	7,392,292,764	1,644,844,099	(313,619,808)	8,723,517,055
特许经营权	36,352,893,785	18,307,204,295	-	54,660,098,080
软件	194,231,786	41,409,573	(6,387,602)	229,253,757
商标、专利权及版权	366,820,741	-	(1,103,737)	365,717,004
其他	249,757,483	10,000,000	-	259,757,483
累计摊销额合计	(1,564,135,645)	(465,327,002)	52,263,642	(1,977,199,005)
土地使用权	(852,700,611)	(185,023,370)	50,160,344	(987,563,637)
特许经营权	(401,439,508)	(200,700,280)	-	(602,139,788)
软件	(119,605,011)	(26,730,730)	2,103,298	(144,232,443)
商标、专利权及版权	(125,869,993)	(20,794,592)	-	(146,664,585)
其他	(64,520,522)	(32,078,030)	-	(96,598,552)
账面净值合计	42,991,860,914			62,261,144,374
土地使用权	6,539,592,153	—	—	7,735,953,418
特许经营权	35,951,454,277	—	—	54,057,958,292
软件	74,626,775	—	—	85,021,314
商标、专利权及版权	240,950,748	—	—	219,052,419
其他	185,236,961	—	—	163,158,931
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	42,991,860,914			62,261,144,374
土地使用权	6,539,592,153	—	—	7,735,953,418
特许经营权	35,951,454,277	—	—	54,057,958,292
软件	74,626,775	—	—	85,021,314
商标、专利权及版权	240,950,748	—	—	219,052,419
其他	185,236,961	—	—	163,158,931

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 无形资产(续)

2013 年度无形资产的摊销金额为 447,405,373 元(2012 年: 411,586,698 元)。

于 2013 年 12 月 31 日，原价为 25,652,436,696 元(2012 年 12 月 31 日: 14,076,048,866 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 29,007,661,384 元(2012 年 12 月 31 日: 22,276,844,919 元)的特许经营权资产尚在建设中，并未进入特许经营期，故相应无形资产尚无需进行摊销。

于 2013 年 12 月 31 日，账面价值为 1,810,779,946 元(2012 年 12 月 31 日: 410,109,894 元)的土地使用权作为 1,058,698,212 元长期借款(附注五(23)(b))的抵押物(2012 年 12 月 31 日: 69,578,642 元)。

于 2013 年 12 月 31 日，账面价值为 28,611,729,185 元(原价 28,797,463,211 元)的特许经营权(2012 年 12 月 31 日: 账面价值为 18,988,983,358 元、原价 19,030,654,963 元)作为 22,329,900,000 元长期借款(附注五(23)(b))的质押物(2012 年 12 月 31 日: 13,217,300,000 元)。

于 2013 年 12 月 31 日，账面价值为 228,168,540 元(原价 257,240,597 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(2012 年 12 月 31 日: 账面价值 188,451,239 元，原价 214,704,464 元)。

本集团开发支出列示如下：

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2013 年 12 月 31 日
			计入损益	确认为无形资产	
智能化集装箱 码头成套装 卸系统	-	117,391,097	(117,391,097)	-	-
山区客运专线 长大隧道施 工技术	-	94,962,824	(94,962,824)	-	-
大跨钢桁拱桥 施工技术	-	58,405,158	(58,405,158)	-	-
其他	4,760,747	3,119,931,482	(3,110,189,999)	(11,588,156)	2,914,074
	<u>4,760,747</u>	<u>3,390,690,561</u>	<u>(3,380,949,078)</u>	<u>(11,588,156)</u>	<u>2,914,074</u>

2013 年度，本集团研究开发支出共计 3,390,690,561 元(2012 年度: 2,337,309,971 元)，其中 3,380,949,078 元(2012 年度: 2,332,378,842 元)于当期计入损益，11,588,156 元(2012 年度: 6,053,944 元)于当期确认为无形资产，2,914,074 元(2012 年度: 4,760,747 元)包含在开发支出的年末余额中。2013 年度开发支出占 2013 年度研究开发支出总额的比例为 0.3%(2012 年度: 0.2%)。于 2013 年 12 月 31 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 0.02%(2012 年度: 0.01%)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(19) 商誉

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 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 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
天津三岛输送机械有限公司	783,594	-	-	783,594
湖北达新环境园艺工程有限公司	1,480,000	-	-	1,480,000
合计	<u>307,621,592</u>	-	-	<u>307,621,592</u>

本年无商誉的增减变动。

(20) 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

	<u>2013年12月31日</u>		<u>2012年12月31日</u>	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损
资产减值准备	1,056,658,217	5,092,109,385	825,658,702	3,883,457,348
应收款项折现	640,002,105	2,878,139,931	566,249,184	2,415,876,927
累计未弥补亏损	490,320,715	2,429,425,972	335,098,528	1,886,602,804
离退休及内退人员福利费	426,881,618	1,895,044,177	524,059,919	2,250,043,805
预提费用	212,262,275	1,181,179,815	203,682,597	1,147,797,996
公允价值变动	82,144,581	329,058,241	123,296,308	493,374,630
其他	321,941,204	1,365,587,303	471,963,929	2,003,352,471
合计	<u>3,230,210,715</u>	<u>15,170,544,824</u>	<u>3,050,009,167</u>	<u>14,080,505,981</u>

其中：

预计于1年内(含1年)

转回的金额 241,338,111

189,853,698

预计于1年后转回的金额 2,988,872,604

2,860,155,469

3,230,210,715

3,050,009,167

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2013 年 12 月 31 日		2012 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	(2,405,718,234)	(9,794,719,197)	(2,733,178,025)	(11,009,957,160)
BT 项目收入	(559,863,534)	(2,239,454,135)	(392,968,414)	(1,571,873,658)
固定资产折旧	(48,289,156)	(241,995,638)	(51,617,724)	(250,827,583)
非同一控制下企业合并	(42,312,839)	(256,441,447)	(47,677,455)	(288,954,271)
其他	(419,606,753)	(2,592,234,582)	(295,956,696)	(1,205,606,483)
合计	<u>(3,475,790,516)</u>	<u>(15,124,844,999)</u>	<u>(3,521,398,314)</u>	<u>(14,327,219,155)</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)				
转回的金额	(53,545,528)		(42,752,776)	
预计于 1 年后转回的金额	<u>(3,422,244,988)</u>		<u>(3,478,645,538)</u>	
	<u>(3,475,790,516)</u>		<u>(3,521,398,314)</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：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	6,982,225,339	5,395,338,983
可抵扣暂时性差异	<u>1,118,864,103</u>	<u>979,925,125</u>
合计	<u>8,101,089,442</u>	<u>6,375,264,108</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年之内	681,850,898	3,462,951
一到二年	1,369,519,968	865,176,755
二到三年	960,269,776	1,385,350,967
三到四年	2,161,461,387	979,886,923
四到五年	<u>1,809,123,310</u>	<u>2,161,461,387</u>
合计	<u>6,982,225,339</u>	<u>5,395,338,983</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税资产/负债	<u>582,317,862</u>	<u>420,853,516</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:

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差额	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性 差额
递延所得税资产净额	2,647,892,853	12,580,923,377	2,629,155,651	12,271,348,257
递延所得税负债净额	<u>(2,893,472,654)</u>	<u>(12,535,223,552)</u>	<u>(3,100,544,798)</u>	<u>(12,525,587,641)</u>

(21) 其他非流动资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
预付设备款	705,618,402	591,487,487
预付投资款	450,000,000	-
预付土地及房屋款	<u>243,201,284</u>	<u>919,258,711</u>
合计	<u>1,398,819,686</u>	<u>1,510,746,198</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 资产减值准备

	2012 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少			2013 年 12 月 31 日
		计提	其他原因增加	转回	核销	其他原因减少	
坏账准备	3,803,926,765	2,374,495,641	1,250,903	(1,216,396,943)	(13,066,723)	(29,582,964)	4,920,626,679
其中：应收账款坏账准备	3,400,759,491	2,114,443,739	1,150,631	(1,127,294,506)	(10,835,838)	(21,447,206)	4,356,776,311
其他应收款坏账准备	367,700,739	260,042,902	100,272	(87,802,437)	( 2,230,885)	(8,135,758)	529,674,833
长期应收款减值准备	35,466,535	9,000	-	(1,300,000)	-	-	34,175,535
存货跌价准备	929,237,435	682,804,965	55,640	(120,036,682)	-	(537,125,203)	954,936,155
可供出售金融资产减值准备	-	150,000,000	-	-	-	-	150,000,000
长期股权投资减值准备	139,759,245	-	-	-	-	-	139,759,245
固定资产减值准备	16,518,433	-	579,498	-	-	(3,934,874)	13,163,057
投资性房地产减值准备	579,498	-	-	-	-	(579,498)	-
合计	4,890,021,376	3,207,300,606	1,886,041	(1,336,433,625)	(13,066,723)	(571,222,539)	6,178,485,136



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 短期借款和长期借款

(a) 短期借款分类

	2013年12月31日	2012年12月31日
信用借款	47,055,845,152	31,473,164,457
抵押借款(i)	39,690,000	-
质押借款(ii)	5,044,345,000	2,803,103,860
保证借款(iii)	12,736,416,950	18,469,036,636
合计	<u>64,876,297,102</u>	<u>52,745,304,953</u>

短期借款币种分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
人民币	51,983,100,000	39,520,959,076
美元	11,220,564,805	11,329,411,742
港元	684,200,504	765,822,912
日元	567,827,200	622,332,300
卡塔尔里亚尔	216,064,114	326,071,075
澳门元	204,540,479	180,707,848
合计	<u>64,876,297,102</u>	<u>52,745,304,953</u>

(i) 于2013年12月31日，银行抵押借款39,690,000元(2012年12月31日：无)系由账面价值为93,858,459元(原价125,751,522元)的船舶(2012年12月31日：无)(附注五(16))作为抵押取得。

(ii) 于2013年12月31日，银行质押借款5,044,345,000元系由账面价值为1,081,720,000元的应收账款(附注五(6)(k))，账面价值为3,980,000,000元的可供出售金融资产(附注五(11))作为质押取得(2012年12月31日：银行质押借款2,803,103,860元系由账面价值为1,824,418,860元的应收账款(附注五(6)(k))，账面价值为938,404,867元的定期存款(附注五(1))以及账面价值为35,860,000元的银行承兑汇票(附注五(3))作为质押取得)。

(iii) 于2013年12月31日，银行保证借款中的6,810,938,000元(2012年12月31日：10,151,147,990元)系由本公司为下属子公司提供保证；4,059,773,350元(2012年12月31日：6,524,514,396元)由本集团之子公司互相担保。其他保证借款由第三方公司为本集团提供担保。

2013年度，本集团短期借款按年利率1.06%至7.80%(2012年度：1.37%至7.28%)计息。

于2013年12月31日，短期借款的加权平均年利率为4.13%(2012年12月31日：4.99%)。

于2013年12月31日，上述短期借款无逾期情况(2012年12月31日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 短期借款和长期借款(续)

(b) 长期借款

	2013年12月31日	2012年12月31日
长期借款		
信用借款	21,908,781,052	16,252,442,469
抵押借款(i)	1,643,353,981	619,849,085
质押借款(ii)	25,154,253,185	14,175,857,330
保证借款(iii)	28,069,267,247	19,700,572,521
合计	<u>76,775,655,465</u>	<u>50,748,721,405</u>
减：一年内到期的长期借款(附注五(32))		
信用借款	(2,840,658,337)	(6,046,662,252)
抵押借款(i)	(326,868,875)	(185,909,572)
质押借款(ii)	(630,669,877)	(150,843,738)
保证借款(iii)	(4,052,742,656)	(3,458,676,651)
合计	<u>(7,850,939,745)</u>	<u>(9,842,092,213)</u>
净额	<u>68,924,715,720</u>	<u>40,906,629,192</u>

长期借款币种分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
人民币	63,177,814,982	38,436,857,383
美元	4,682,488,335	1,519,166,131
欧元	651,915,367	794,160,307
澳门元	337,076,347	-
日元	75,420,689	156,445,371
合计	<u>68,924,715,720</u>	<u>40,906,629,192</u>

(i) 于2013年12月31日，银行抵押借款1,643,353,981元(2012年12月31日：619,849,085元)系由账面价值为280,026,124元(原价398,102,942元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备(2012年12月31日：账面价值1,561,652,745元，原价2,181,244,325元)(附注五(16))，账面价值为1,810,779,946元的土地使用权(2012年12月31日：410,109,894元)(附注五(18))以及账面价值为661,178,000元的存货(2012年12月31日：111,443,475元)(附注五(9))作为抵押取得。

(ii) 于2013年12月31日，银行质押借款25,154,253,185元(2012年12月31日：14,175,857,330元)，其中系由账面价值为28,611,729,185元的BOT项目特许经营权(2012年12月31日：18,988,983,358元)(附注五(18))、账面价值为244,973,185元的应收账款(2012年12月31日：148,557,330元)，1,219,380,000元将于以后年度依据合同确认的应收账款(2012年12月31日：无)(附注五(6)(k))以及账面价值为2,166,142,031元的长期应收款(2012年12月31日：810,000,000元)(附注五(12))质押取得。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 短期借款和长期借款(续)

(b) 长期借款(续)

(iii)于 2013 年 12 月 31 日，银行保证借款中 17,949,678,504 元(2012 年 12 月 31 日：14,014,911,081 元)系由本公司为下属子公司提供保证，8,237,674,743 元(2012 年 12 月 31 日：4,614,831,940 元)由本集团之子公司互相担保，其他保证借款由第三方公司为本集团提供担保。

于 2013 年 12 月 31 日，金额前五名的长期借款列示如下：

	合同 起始日	合同 终止日	币种	年利率 (%)	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
交通银行	2009-10-22	2035-12-20	人民币	6.55	4,530,000,000	3,628,000,000
交通银行	2009-10-22	2035-12-20	人民币	6.55	4,010,000,000	3,632,000,000
国家开发银行	2012-10-31	2042-10-30	人民币	6.55	3,216,700,000	995,000,000
国家开发银行	2012-11-25	2027-11-24	人民币	6.55	3,100,000,000	890,000,000
国家开发银行	2008-11-28	2028-11-27	人民币	6.35	2,893,600,000	2,903,200,000

于 2013 年 12 月 31 日，本集团长期借款的加权平均年利率为 4.76%(2012 年 12 月 31 日：4.87%)。

(24) 应付票据

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	9,435,930,048	6,589,201,846
商业承兑汇票	18,520,465	208,652,491
合计	<u>9,454,450,513</u>	<u>6,797,854,337</u>

于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，应付票据预计将于一年内到期。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 应付账款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付工程款	80,579,960,667	65,221,480,397
应付材料款	30,002,005,247	28,160,571,197
应付租赁费	3,896,351,328	3,496,127,204
应付设备采购款	1,385,832,942	1,251,869,083
物流综合服务款	259,787,964	522,191,581
其他	841,662,248	780,708,939
合计	<u>116,965,600,396</u>	<u>99,432,948,401</u>

应付账款帐龄分析如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	106,349,047,055	91%	91,646,710,485	92%
一到二年	8,002,460,602	7%	5,812,378,503	6%
二到三年	1,594,804,068	1%	1,370,171,537	1%
三年以上	1,019,288,671	1%	603,687,876	1%
合计	<u>116,965,600,396</u>	<u>100%</u>	<u>99,432,948,401</u>	<u>100%</u>

- (a) 于 2013 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(2012 年 12 月 31 日：无)。
- (b) 于 2013 年 12 月 31 日，本集团应付关联方的应付账款余额 683,487,602 元，占应付账款总额的 0.58%(2012 年 12 月 31 日：306,524,802 元，占比 0.31%)(附注八(6)(g))。
- (c) 于 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款 10,616,553,341 元(2012 年 12 月 31 日：7,786,237,916 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。
- (d) 应付账款中包括以下外币余额：

	2013 年 12 月 31 日			2012 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	1,262,160,613	6.0969	7,695,267,041	1,239,739,645	6.2855	7,792,383,539
港元	1,630,928,839	0.7862	1,282,236,253	1,215,382,535	0.8109	985,553,698
沙特里亚尔	581,969,408	1.6142	939,415,018	345,248,652	1.6629	574,113,983
斯里兰卡卢比	8,399,822,894	0.0463	388,911,800	3,827,982,460	0.0496	189,867,930
澳门元	394,699,460	0.7580	299,182,191	40,393,407	0.7801	31,510,897
欧元	34,863,946	8.4189	293,516,075	26,321,824	8.3176	218,934,403
日元	3,703,888,806	0.0578	214,084,773	4,514,165,370	0.0730	329,534,072
其他币种			<u>2,271,016,571</u>			<u>1,576,498,024</u>
合计			<u>13,383,629,722</u>			<u>11,698,396,546</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 预收款项

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预收工程款	41,819,583,852	35,011,589,162
已结算未完工	15,004,874,498	14,564,998,021
预收销货款	1,307,127,434	3,003,253,343
合计	<u>58,131,585,784</u>	<u>52,579,840,526</u>

(a) 预收款项账龄分析如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	54,380,211,833	94%	50,054,065,179	95%
一到二年	3,398,286,114	6%	2,049,053,084	4%
二到三年	235,743,364	-	312,186,802	1%
三年以上	117,344,473	-	164,535,461	-
合计	<u>58,131,585,784</u>	<u>100%</u>	<u>52,579,840,526</u>	<u>100%</u>

于 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 3,751,373,951 元(2012 年 12 月 31 日：2,525,775,347 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 2013 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(2012 年 12 月 31 日：无)。

(c) 于 2013 年 12 月 31 日，本集团预收关联方的款项 972,252,002 元，占预收款项总额的 1.67%(2012 年 12 月 31 日：272,528,896 元，占比 0.52%)(附注八(6)(h))。

(d) 预收款项中包括以下外币余额：

外币种类	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,728,219,663	6.1241	16,707,890,038	2,140,813,090	6.2448	13,368,949,584
欧元	160,669,432	8.1852	1,315,111,435	154,222,489	8.1746	1,260,707,159
中非法郎	31,454,691,086	0.0140	440,365,675	30,317,582,118	0.0123	372,906,260
澳门元	535,573,439	0.7584	406,178,896	475,123,435	0.6414	304,744,171
利比亚第纳尔	61,541,631	5.0129	308,502,042	61,541,631	5.0129	308,502,042
沙特里亚尔	127,049,064	1.6258	206,556,368	162,575,536	1.5799	256,853,089
埃塞俄比亚比尔	385,427,115	0.3201	123,375,220	460,441,882	0.3389	156,043,754
日元	514,752,578	0.0578	29,752,699	2,081,765,298	0.0734	152,801,573
其他币种			<u>1,126,192,134</u>			<u>1,228,982,208</u>
合计			<u>20,663,924,507</u>			<u>17,410,489,840</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(27) 应付职工薪酬

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	176,513,752	12,673,037,279	(12,548,651,776)	300,899,255
职工福利费	34,065,721	825,775,014	(821,095,068)	38,745,667
社会保险费	748,312,168	3,578,246,990	(3,555,451,075)	771,108,083
其中：医疗保险费	79,278,388	842,672,207	(824,375,111)	97,575,484
基本养老保险	55,716,309	1,698,068,365	(1,707,550,856)	46,233,818
补充养老保险	600,489,768	789,343,007	(776,460,281)	613,372,494
失业保险费	10,318,374	134,802,078	(134,049,339)	11,071,113
工伤保险费	1,239,714	58,445,946	(58,397,986)	1,287,674
生育保险费	1,269,615	54,915,387	(54,617,502)	1,567,500
住房公积金	61,530,968	1,136,148,265	(1,172,081,125)	25,598,108
工会经费和职工教育经费	116,352,665	332,424,072	(326,033,667)	122,743,070
股票增值权(附注九)	5,277,000	-	(5,277,000)	-
辞退福利	-	5,381,804	(5,381,804)	-
其他	45,989,054	1,602,008,005	(1,623,939,520)	24,057,539
合计	1,188,041,328	20,153,021,429	(20,057,911,035)	1,283,151,722

于2013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(2012年12月31日：无)。

(28) 应交税费

	2012年 12月31日	本年应交	本年已交	2013年 12月31日
应交营业税	4,581,770,686	7,461,787,790	(6,563,917,596)	5,479,640,880
应交企业所得税	3,222,747,055	3,783,810,249	(3,760,136,631)	3,246,420,673
应交个人所得税	418,493,441	1,018,392,904	(983,186,798)	453,699,547
应交城市建设税	295,966,439	466,484,148	(389,759,969)	372,690,618
应交教育费附加	162,699,058	300,416,730	(272,972,799)	190,142,989
尚未/应交抵扣的增值税	(55,674,811)	3,535,498,062	(3,395,012,247)	84,811,004
应交关税	25,884,362	103,037,272	(102,018,941)	26,902,693
其他	276,097,880	690,373,276	(720,242,349)	246,228,807
合计	8,927,984,110	17,359,800,431	(16,187,247,330)	10,100,537,211

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 应付利息

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付债券利息(附注五(34))	947,309,045	789,210,705
长期借款应付利息	427,654,208	380,036,249
短期借款应付利息	38,567,678	37,740,424
合计	<u>1,413,530,931</u>	<u>1,206,987,378</u>

(30) 应付股利

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付个人股	33,345,035	48,455,642
其他	57,670,771	98,541,116
合计	<u>91,015,806</u>	<u>146,996,758</u>

于 2013 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 54,849,652 元(2012 年 12 月 31 日：41,413,283 元)。

(31) 其他应付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付押金、代垫款	5,329,454,122	3,945,852,932
应付履约保证金	2,953,530,914	2,442,992,894
应付投标保证金	1,027,751,807	1,002,069,580
应付修理费用	162,192,655	180,373,519
应付租赁费	147,661,028	142,747,329
应付设备款	69,582,814	124,132,546
预提费用	30,799,929	40,799,929
应付公共事业费	19,009,369	34,670,808
其他	5,864,297,528	5,061,019,431
合计	<u>15,604,280,166</u>	<u>12,974,658,968</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 其他应付款(续)

(a) 其他应付款账龄分析如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,832,977,312	89%	11,097,143,575	86%
一到二年	838,544,000	5%	1,199,572,105	9%
二到三年	451,505,327	3%	237,642,759	2%
三年以上	481,253,527	3%	440,300,529	3%
合计	15,604,280,166	100%	12,974,658,968	100%

于 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 1,771,302,854 元(2012 年 12 月 31 日：1,877,515,393 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 2013 年 12 月 31 日，应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款为 943,194,208 (2012 年 12 月 31 日：455,337,435 元)(附注八(6)(i))。

(c) 于 2013 年 12 月 31 日，本集团应付关联方的其他应付款余额为 1,644,438,981 元，占其他应付款总额的 10.54%(2012 年 12 月 31 日：905,300,469 元，占比 6.98%)(附注八(6)(i))。

(d) 其他应付款中包括以下外币余额：

	2013 年 12 月 31 日			2012 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	93,160,190	6.0969	567,988,362	118,222,049	6.2855	743,084,689
澳门元	264,924,186	0.7580	200,812,533	59,293,055	0.7801	46,254,512
日元	788,038,564	0.0578	45,548,629	750,896,961	0.0730	54,815,478
港元	41,779,238	0.7862	32,846,837	132,376,751	0.8109	107,344,307
沙特里亚尔	7,483,959	1.6142	12,080,607	11,693,343	1.6629	19,444,860
其他币种			205,717,361			147,500,199
合计			1,064,994,329			1,118,444,045



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 一年内到期的非流动负债

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(a)(附注五(23)(b))	7,850,939,745	9,842,092,213
一年内到期的应付债券(附注五(34))	6,293,487,763	-
一年内到期的长期应付款(b)	4,866,296,979	1,701,915,530
一年内到期的其他长期负债	13,061,185	13,614,861
合计	<u>19,023,785,672</u>	<u>11,557,622,604</u>

(a) 一年内到期的长期借款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
信用借款	2,840,658,337	6,046,662,252
抵押借款	326,868,875	185,909,572
质押借款	630,669,877	150,843,738
保证借款	4,052,742,656	3,458,676,651
	<u>7,850,939,745</u>	<u>9,842,092,213</u>

金额前五名的一年内到期的长期借款:

	合同 起始日	合同 终止日	利率 币种 (%)	2013 年 12 月 31 日 人民币金额	2012 年 12 月 31 日 人民币金额
中国建设银行	2013-04-26	2014-12-23	人民币 5.66	600,000,000	-
中国农业银行	2012-06-28	2014-06-27	人民币 5.54	500,000,000	500,000,000
中国进出口银行	2011-02-25	2014-02-25	人民币 4.51	300,000,000	300,000,000
兴业银行	2012-11-23	2014-11-23	人民币 7.00	250,000,000	250,000,000
中国进出口银行	2011-07-29	2014-06-30	人民币 4.51	200,000,000	200,000,000
合计				<u>1,850,000,000</u>	<u>1,250,000,000</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 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	2013 年 12 月 31 日
第一名公司	一年以内	336,719,276
第二名公司	一年以内	293,272,078
应付离退休及内退人员等福利费	一年以内	144,349,821
第四名公司	一年以内	108,560,221
第五名公司	一年以内	55,049,829
合计		<u>937,951,225</u>

(33) 其他流动负债

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期融资券(注)	7,000,000,000	5,000,000,000
其他	19,700,084	253,966,573
合计	<u>7,019,700,084</u>	<u>5,253,966,573</u>

注：短期融资券列示如下：

	2012 年 12 月 31 日	本年发行	名义 利息	利息 调整	本年偿还	2013 年 12 月 31 日
短期融资券(a)	2,500,000,000	-	-	-	(2,500,000,000)	-
短期融资券(b)	2,500,000,000	-	-	-	(2,500,000,000)	-
短期融资券(c)	-	2,000,000,000	-	-	-	2,000,000,000
短期融资券(d)	-	2,000,000,000	-	-	-	2,000,000,000
短期融资券(e)	-	3,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000
合计	<u>5,000,000,000</u>	<u>7,000,000,000</u>	-	-	<u>(5,000,000,000)</u>	<u>7,000,000,000</u>

(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》批准备案，本公司于 2012 年 6 月 25 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 3.40%，本公司已于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

(b) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(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》批准备案，本公司于 2012 年 7 月 11 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 3.56%，本公司将于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(33) 其他流动负债(续)

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

(34) 应付债券

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
应付债券	31,404,630,197	2,821,536,492	(6,300,987,763)	27,925,178,926

债券有关信息如下：

	2012 年 12 月 31 日	本年发行	发行费 及摊销	利息调整	本年减少	2013 年 12 月 31 日
公司债券(a)(注 1)	21,919,964,523	-	-	13,893,527	(2,100,000,000)	19,833,858,050
中期票据(b)(注 2)	2,192,037,763	-	6,600,000	-	(2,198,637,763)	-
中期票据(c)	3,797,777,911	-	-	-	-	3,797,777,911
非公开定向债务融资 工具(d)(注 3)	3,494,850,000	2,800,000,000	(7,500,000)	1,042,965	(1,994,850,000)	4,293,542,965
合计	31,404,630,197	2,800,000,000	(900,000)	14,936,492	(6,293,487,763)	27,925,178,926

注 1：其中本公司于 2009 年发行的 5 年期第一期公司债券将于 2014 年 8 月到期，因此重分类至一年内到期的非流动负债。

注 2：其中本公司之子公司振华重工于 2009 年发行的两期 5 年期的中期票据将分别于 2014 年 3 月和 2014 年 4 月到期，此重分类至一年内到期的非流动负债。

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

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(34) 应付债券(续)

债券详细信息列示如下：

	面值(元)	发行日期	期限	年利率	发行金额 (万元)	付息 方式	核准文件
本公司第一期公司债券 (a)(注)	100	2009年 8月21日	5年	4.70%	210,000		《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
本公司第二期公司债券 (a)(注)	100	2009年 8月21日	10年	5.20%	790,000		《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
本公司第三期公司债券 (a)(注)	100	2012年 8月9日	5年	4.40%	600,000		《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
本公司第四期公司债券 (a)(注)	100	2012年 8月9日	10年	5.00%	200,000	均为	《关于核准中国交通建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》
本公司第五期公司债券 (a)(注)	100	2012年 8月9日	15年	5.15%	400,000	每年	《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 3月12日	5年	4.10%	180,000	付息一	中市协注(2009)MTN16号《接受注册通知书》
振华重工 2009 年第二期中 期票据(b)	100	2009年 4月9日	5年	4.00%	40,000	次，	中市协注(2009)MTN16号《接受注册通知书》
振华重工 2011 年第一期中 期票据(c)	100	2011年 2月24日	5年	5.85%	380,000	到期	中市协注(2011)MTN25号《接受注册通知书》
振华重工 2011 年非公开定 向债务融资工具(d)	100	2011年 11月8日	3年	6.46%	200,000	一次	中市协注(2011)PPN16号《接受注册通知书》
中交投资有限公司 2012 年 度第一期非公开定向债务 融资工具(d)	100	2012年 10月25日	5年	5.80%	150,000	性偿	中市协注(2012)PPN132号《接受注册通知书》
中交投资有限公司 2013 年 度第二期非公开定向债务 融资工具(d)	100	2013年 4月19日	5年	5.10%	150,000	还本	中市协注(2012)PPN132号《接受注册通知书》
中交第三航务工程局有限公 司 2013 年度第一期非公 开定向债务融资工具(d)	100	2013年 4月23日	5年	6.00%	80,000	金	中市协注(2013)PPN14号《接受注册通知书》
中交第二航务工程局有限公 司 2013 年度第一期非公 开定向债务融资工具(d)	100	2013年 10月31日	5年	6.65%	50,000		中市协注(2013)PPN276号《接受注册通知书》

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

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(34) 应付债券(续)

债券之应计利息作为流动负债列示于“应付利息”(附注五(29))，分析如下：

	应计利息			
	2012 年 12 月 31 日	本年应计利息	本年已付利息	2013 年 12 月 31 日
公司债券(a)	409,134,247	944,447,945	(944,448,234)	409,133,958
中期票据(b)	71,290,533	89,800,000	(89,800,000)	71,290,533
中期票据(c)	194,337,500	222,300,000	(222,300,000)	194,337,500
非公开定向债务融资工具(d)	28,495,000	307,306,849	(216,200,000)	119,601,849
已到期偿付短期融资券	85,953,425	65,093,150	(151,046,575)	-
短期融资券	-	152,945,205	-	152,945,205
合计	789,210,705	1,781,893,149	(1,623,794,809)	947,309,045

(35) 长期应付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付补充退休福利(a)	1,808,990,179	2,125,948,203
应付融资租赁款(c)	2,307,492,911	2,746,650,197
其他	2,125,574,475	2,672,102,979
合计	6,242,057,565	7,544,701,379

(a) 补充退休福利

补充退休福利是针对 2005 年 12 月 31 日前退休的职工，职工退休后领取的福利取决于退休时的职位、工龄以及工资等。本集团于资产负债表日的补充退休福利义务是根据预期累积福利单位法进行计算的，并经外部独立精算师韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司北京分公司进行审阅。

(i) 本集团补充退休福利负债：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
设定受益义务	1,953,340,000	2,315,370,000

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 长期应付款(续)

(ii) 本集团补充退休福利设定受益义务现值变动情况如下：

	2013 年	2012 年
年初金额	2,315,370,000	2,542,940,000
确认在当期损益中的金额		
—过去服务成本	(33,250,000)	1,840,000
—净负债的利息净额	77,300,000	84,870,000
—结算产生的利得	(13,650,000)	(100,300,000)
重新计量的金额		
—由于财务假设变动产生的精算利得	(153,390,000)	-
—由于经验差异产生的精算(利得)/损失	(4,980,000)	35,540,000
福利的支付	(234,060,000)	(249,520,000)
年末金额	<u>1,953,340,000</u>	<u>2,315,370,000</u>

(iii) 本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
折现率	4.50%	3.50%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

(iv) 本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设的敏感性分析如下：

	假设的变动幅度(%)	对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减小
折现率	0.25	(1.80%)	1.86%
医疗费用增长率	1.00	1.66%	(1.46%)

上述敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，但实际上各种假设通常是相互关联的。上述敏感性分析在计算设定受益义务现值时也采用预期累积福利单位法。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 长期应付款(续)

(a) 补充退休福利(续)

(v) 本集团补充退休福利义务现值加权平均久期为 7.3 年。

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

(b) 金额前五名长期应付款情况

	期限	2013 年 12 月 31 日
应付离退休及内退人员等福利费	一年以上	1,808,990,179
第二名公司	十一年以内	1,748,414,970
第三名公司	五年以内	256,957,577
第四名公司	七年以内	169,763,511
第五名公司	三年以内	49,603,717
合计		<u>4,033,729,954</u>

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

应付融资租赁款明细如下：

	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
第一名公司	不适用	1,748,414,970	不适用	1,950,499,408
第二名公司	不适用	256,957,577	不适用	194,762,792
第三名公司	不适用	169,763,511	不适用	194,186,880
第四名公司	不适用	49,603,717	不适用	407,201,117
第五名公司	不适用	49,062,923	不适用	-
第六名公司	不适用	33,690,213	不适用	-
合计		<u>2,307,492,911</u>		<u>2,746,650,197</u>

于2013年12月31日，无独立第三方为本集团融资租赁提供担保(2012年12月31日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(36) 专项应付款

项目	2012 年			2013 年
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
行业规范专项拨款	31,083,145	34,052,375	(45,934,547)	19,200,973
试验课题专项拨款	30,220,999	84,434,980	(85,565,532)	29,090,447
其他	69,047,135	40,769,924	(30,085,009)	79,732,050
合计	<u>130,351,279</u>	<u>159,257,279</u>	<u>(161,585,088)</u>	<u>128,023,470</u>

金额前五名专项应付款情况:

	2012 年			2013 年
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
专项应付款 1	-	25,000,000	(8,077,280)	16,922,720
专项应付款 2	8,748,439	-	-	8,748,439
专项应付款 3	8,215,177	-	-	8,215,177
专项应付款 4	10,110,000	1,464,696	(4,207,980)	7,366,716
专项应付款 5	3,862,200	1,284,800	(787,456)	4,359,544
合计	<u>30,935,816</u>	<u>27,749,496</u>	<u>(13,072,716)</u>	<u>45,612,596</u>

(37) 预计负债

	2012 年			2013 年
	12 月 31 日	本年增加	本年减少	12 月 31 日
预提售后服务费	193,307,685	64,663,046	(71,635,981)	186,334,750
未决诉讼	294,272,000	7,927,355	(650,635)	301,548,720
其他	39,525,167	31,636,651	(16,720,202)	54,441,616
合计	<u>527,104,852</u>	<u>104,227,052</u>	<u>(89,006,818)</u>	<u>542,325,086</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 其他非流动负债

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
递延收益(a)	586,004,394	1,220,856,963	(296,064,776)	1,510,796,581
与租赁费用相关的预收款	87,298,329	-	(4,970,571)	82,327,758
特许经营权相关的预收款	226,140,000	-	(4,980,000)	221,160,000
合计	899,442,723	1,220,856,963	(306,015,347)	1,814,284,339

(a) 递延收益

政府 补助项目	2012 年 12月31日	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收入金额	本年其他变动	2013 年 12月31日	与资产相关/ 与收益相关
特许经营权项目交 通专项补助	151,200,000	736,233,209	(17,318,653)	-	870,114,556	与资产相关
旅顺新港扩建工程 项目补助	187,150,000	-	-	-	187,150,000	与资产相关
咸宁通界高速公路 BOT 项目	-	90,000,000	-	-	90,000,000	与收益相关
世博会搬迁土地补 偿款	43,916,667	-	(1,000,000)	-	42,916,667	与资产相关
科研经费补助	31,587,130	27,571,094	(30,198,535)	-	28,959,689	与收益相关
其他与资产相关的 政府补助	118,978,829	109,549,104	(34,486,762)	-	194,041,171	
其他与收益相关的 政府补助	53,171,768	257,503,556	(203,426,889)	(9,633,937)	97,614,498	
	586,004,394	1,220,856,963	(286,430,839)	(9,633,937)	1,510,796,581	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(39) 股本

本公司股份每股面值为人民币 1 元，于 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本公司的股份结构如下：

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

(i) 本公司首次公开发行 A 股股票上市前，本公司股东中海集团投资有限公司、三一重工有限公司和上海港航股权投资有限公司(以下合称“战略投资者”)就所持有股份的流通限制等事项作出承诺，战略投资者获配的 185,184,000 股 A 股股票自本公司网上发行的股票在上海证券交易所上市交易之日(即 2012 年 3 月 9 日)起 12 个月内不出售。于 2013 年 12 月 31 日，本公司向战略投资者配售的限售股其限售期已满 12 个月，上述限售股已解除限售并上市流通。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(39) 股本(续)

	2011 年 12 月 31 日		本期增减变动				2012 年 12 月 31 日	
	金额	所占比例	发行新股(ii)	送股	公积金转股	其他	金额	所占比例
有限售条件股份								
国有法人持股(iii)	10,397,500,000	70.13%	-	-	-	-	10,397,500,000	64.28%
其他内资持股	-	-	185,184,000	-	-	-	185,184,000	1.15%
	10,397,500,000	70.13%	185,184,000	-	-	-	10,582,684,000	65.43%
无限售条件股份								
人民币普通股	-	-	1,164,551,425	-	-	-	1,164,551,425	7.20%
境外上市的外资股	4,427,500,000	29.87%	-	-	-	-	4,427,500,000	27.37%
	4,427,500,000	29.87%	1,164,551,425	-	-	-	5,592,051,425	34.57%
股份总额	14,825,000,000	100.00%	1,349,735,425	-	-	-	16,174,735,425	100.00%

(ii) 本公司于 2012 年以人民币 5.4 元/股的价格公开发行 1,349,735,425 股 A 股股票(附注一)，其中社会公众投资者认缴 925,925,925 股 A 股股票，路桥建设除本公司及本公司四家全资子公司以外的全体股东以其持有的路桥建设 38.60%的股权认缴 423,809,500 股 A 股股票。社会公众投资者的股款以人民币现金缴足，募集资金总额计 4,999,999,995 元，扣除承销费用和其他各项上市发行费用计 135,965,216 元，募集资金净额为 4,864,034,779 元，其中股本 925,925,925 元，股本溢价 3,938,108,854 元(附注五(40))。取得的对路桥建设股权投资为 2,288,571,300 元，其中股本 423,809,500 元，股本溢价 1,864,761,800 元，扣除取得的对路桥建设投资与原账面归属于路桥建设少数股东权益后的股本溢价为 404,914,854 元(附注五(40))。

(iii)根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企【2009】94 号)的有关规定及《关于中国交通建设股份有限公司国有股转有关问题的批复》(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数量的复函》(国资厅产权【2012】61 号)，于 2012 年 3 月本公司完成 A 股发行之后，本公司之母公司国有股股东-中交集团将其持有的本公司的 92,592,593 股股票划转给全国社会保障基金理事会持有。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 资本公积

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
股本溢价				
-股本溢价(注1)	21,499,058,552	62,700,000	-	21,561,758,552
-与少数股东的交易				
换股吸收合并路桥建设	404,914,854	-	(271,744)	404,643,110
其他	(827,123,234)	-	(462,365,644)	(1,289,488,878)
-同一控制下企业合并影响	65,990,179	-	(47,500,000)	18,490,179
其他资本公积				
-原制度资本公积转入	294,118,676	-	-	294,118,676
-权益法下被投资单位其他所有者权益变动的	7,617,251	483,967	-	8,101,218
-可供出售金融资产公允价值变动的税后影响	7,337,591,187	-	(919,573,259)	6,418,017,928
-重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动	(124,040,671)	132,196,802	-	8,156,131
-股份支付	(474,587)	474,587	-	-
-股东权益内部结转	-	-	(2,556,839)	(2,556,839)
-其他	27,896,833	-	-	27,896,833
合计	28,685,549,040	195,855,356	(1,432,267,486)	27,449,136,910

注1：股本溢价为国家以现金形式投入本集团的自主创新及高技术产业化资金的投资补助，作为对本集团投入资本的补助计入资本公积。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 资本公积(续)

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
股本溢价				
-股本溢价(注 2)	17,543,139,698	3,955,918,854	-	21,499,058,552
-与少数股东的交易				
换股吸收合并路桥建设	-	404,914,854	-	404,914,854
其他	(677,819,988)	-	(149,303,246)	(827,123,234)
-同一控制下企业合并影响	43,931,679	38,000,000	(15,941,500)	65,990,179
其他资本公积				
-原制度资本公积转入	294,118,676	-	-	294,118,676
-权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响	23,053,656	515,773	(15,952,178)	7,617,251
-可供出售金融资产公允价值变动的税后影响	5,928,657,424	1,408,933,763	-	7,337,591,187
-重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动	(94,709,003)	-	(29,331,668)	(124,040,671)
-股份支付	(483,658)	9,071	-	(474,587)
-其他	27,896,833	-	-	27,896,833
合计	23,087,785,317	5,808,292,315	(210,528,592)	28,685,549,040

注 2：股本溢价为本公司公开发行 H 股以及 A 股股票所产生的股本溢价以及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科技创新及产业化资金，作为中交集团独享的国有资本金。本年度变动额为 2012 年本公司发行 A 股股票产生的股本溢价 3,938,108,854 元(附注五(39))及国有资本金投入 17,810,000 元。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(41) 专项储备

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
安全生产费	1,308,405,852	3,409,364,778	(3,269,850,224)	1,447,920,406
	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
安全生产费	925,496,734	2,806,394,616	(2,423,485,498)	1,308,405,852

(42) 盈余公积

	2012 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	1,406,274,147	1,107,184,352	-	2,513,458,499
	2011 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	1,183,473,788	222,800,359	-	1,406,274,147

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金。当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2013 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 1,107,184,352 元(2012 年：按净利润的 10%提取，计 222,800,359 元)。

(43) 未分配利润/利润分配

项目	2013 年度		2012 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	39,944,319,641	-	31,146,857,385	-
会计政策变更	-	-	(42,302,730)	-
同一控制下企业合并影响	-	-	(320,356)	-
年初未分配利润(调整后)	39,944,319,641	-	31,104,234,299	-
加：本年归属于母公司股东的净利润	12,138,844,186	-	11,979,763,106	-
减：提取法定盈余公积	(1,107,184,352)	10%	(222,800,359)	10%
普通股股利	(2,987,473,633)	-	(2,901,747,535)	-
划转全国社会保障基金理事会(注)	(4,138,758)	-	-	-
同一控制下企业合并向中交集团分配利润	-	-	(495,749)	-
其他减少	(2,380,503)	-	(14,634,121)	-
年末未分配利润	47,981,986,581	-	39,944,319,641	-

注：根据国务院《减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法》(国发[2001]22 号)的有关规定，因中国光大银行股份有限公司(以下称“光大银行”)于 2013 年 12 月首次公开发行境外上市外资股(H 股)并申请在香港联合交易所有限公司主板上市，本公司及其部分子公司作为光大银行国有股东将其持有的部分光大银行 A 股划转至全国社会保障基金理事会，同时原计入资本公积的减持部分光大银行 A 股的公允价值变动 2,556,839 元转出。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(43) 未分配利润/利润分配(续)

于2013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9,390,721,222元(2012年12月31日：7,281,771,231元)，其中子公司本年计提的归属于母公司股东的法定盈余公积金2,108,949,991元(2012年：1,520,390,676元)。

根据2013年6月28日股东大会决议，本公司以A股发行完成后的股本为基数，即以已发行总股本16,174,735,425股为基数，向全体股东派发现金股利，每股人民币0.1847元，所派发现金股利共计2,987,473,633元。于2013年12月31日，该现金股利已支付完毕。

根据2014年3月25日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.1876元，按已发行股份16,174,735,425股计算，拟派发现金股利共计3,034,711,047元，上述提议尚待股东大会批准(附注十二)。

(44) 营业收入和营业成本

	2013年度	2012年度
主营业务收入	330,832,913,706	294,691,094,176
其他业务收入	1,653,851,526	1,536,291,145
合计	<u>332,486,765,232</u>	<u>296,227,385,321</u>
	2013年度	2012年度
主营业务成本	(287,906,228,955)	(254,140,254,406)
其他业务成本	(1,260,073,769)	(1,125,813,981)
合计	<u>(289,166,302,724)</u>	<u>(255,266,068,387)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(44) 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：

	2013年度	2012年度
基建业务	263,266,464,233	228,826,807,213
设计业务	19,388,738,285	16,467,427,033
疏浚业务	32,784,897,371	32,017,581,987
装备制造业务	24,145,945,627	19,289,189,941
其他	3,703,596,124	6,458,643,491
抵销	(12,456,727,934)	(8,368,555,489)
合计	<u>330,832,913,706</u>	<u>294,691,094,176</u>

主营业务成本：

	2013年度	2012年度
基建业务	(232,901,380,873)	(200,307,819,570)
设计业务	(14,504,203,179)	(11,884,421,564)
疏浚业务	(27,435,491,992)	(26,565,917,769)
装备制造业务	(21,960,531,782)	(17,938,639,939)
其他	(3,490,719,335)	(5,849,244,761)
抵销	12,386,098,206	8,405,789,197
合计	<u>(287,906,228,955)</u>	<u>(254,140,254,406)</u>

按地区分析如下：

主营业务收入：

	2013年度	2012年度
中国(除港澳地区)	274,438,880,702	244,666,729,922
其他国家和地区	56,394,033,004	50,024,364,254
合计	<u>330,832,913,706</u>	<u>294,691,094,176</u>

主营业务成本：

	2013年度	2012年度
中国(除港澳地区)	(238,180,913,409)	(210,719,843,384)
其他国家和地区	(49,725,315,546)	(43,420,411,022)
合计	<u>(287,906,228,955)</u>	<u>(254,140,254,406)</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(44) 营业收入和营业成本(续)

(b) 主营业成本按性质分类

	2013 年度	2012 年度
原材料	108,669,480,361	98,727,760,250
工程分包费	99,079,026,730	83,016,052,333
人员费用	23,540,193,597	20,840,210,986
租赁费	14,215,086,119	13,617,107,232
资产折旧与摊销	6,842,435,632	5,746,178,167
燃料费	6,479,281,599	6,053,435,323
商品销售成本	3,857,084,215	2,867,298,317
维修费	1,792,603,230	1,665,449,006
水电费	1,255,985,751	1,201,136,690
其他	22,175,051,721	20,405,626,102
合计	<u>287,906,228,955</u>	<u>254,140,254,406</u>

(c) 其他业务收入和其他业务成本

	2013 年度		2012 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
材料销售	329,406,973	(387,479,331)	404,054,996	(401,114,147)
资产出租	372,576,771	(212,552,155)	287,013,355	(158,901,146)
副产品销售	457,204,466	(425,018,866)	367,587,263	(312,952,704)
咨询服务	185,134,823	(52,436,693)	167,494,153	(73,296,032)
物业管理	22,984,426	(22,420,902)	19,582,837	(17,372,338)
其他	286,544,067	(160,165,822)	290,558,541	(162,177,614)
合计	<u>1,653,851,526</u>	<u>(1,260,073,769)</u>	<u>1,536,291,145</u>	<u>(1,125,813,981)</u>

(d) 本集团前五名客户的营业收入情况

2013 年度，本集团前五名客户营业收入的总额为 19,867,130,953 元(2012 年：17,075,381,668 元)，占本集团全部营业收入的 6%(2012 年：6%)，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	7,308,941,450	2%
第二名公司	3,270,343,599	1%
第三名公司	3,260,448,922	1%
第四名公司	3,057,845,168	1%
第五名公司	2,969,551,814	1%
合计	<u>19,867,130,953</u>	<u>6%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(44) 营业收入和营业成本(续)

(e) 建造合同

合同项目	2013 年 12 月 31 日总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固定造价合同	<u>1,841,601,166,092</u>	<u>1,123,444,202,419</u>	<u>101,833,068,326</u>	<u>(1,173,829,246,469)</u>

2013 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 234,937,491 元(2012 年：计提 497,938,569 元)。

建造合同本年度确认收入金额最大的前 10 名：

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	累计已确认毛利	已办理结算价款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
第一名建造合同	3,315,436,840	3,083,356,261	74.69%	2,476,299,776	2,302,958,791	173,340,985	2,254,684,430	2,476,299,776	2,302,958,791
第二名建造合同	5,918,786,679	5,719,915,447	37.03%	2,191,726,707	2,118,084,690	73,642,017	2,191,726,707	2,191,726,707	2,118,084,690
第三名建造合同	9,057,665,255	7,418,764,671	96.79%	8,766,914,200	7,180,622,325	1,586,291,875	7,725,480,148	2,131,573,738	1,466,164,051
第四名建造合同	11,700,133,819	11,264,173,527	57.35%	6,710,026,745	6,460,003,518	250,023,227	5,664,337,292	2,025,435,270	1,949,954,638
第五名建造合同	7,779,595,700	7,156,776,300	37.25%	2,897,899,398	2,665,899,172	232,000,226	3,367,815,413	1,991,461,548	1,826,979,371
第六名建造合同	5,052,910,274	4,731,348,770	69.91%	3,532,489,573	3,307,685,925	224,803,648	3,361,014,712	1,894,571,651	1,774,003,251
第七名建造合同	3,597,890,043	3,489,953,342	75.58%	2,719,285,294	2,637,706,736	81,578,558	2,740,247,024	1,874,194,675	1,817,899,471
第八名建造合同	3,398,828,204	2,826,906,414	71.56%	2,432,201,463	2,022,934,230	409,267,233	2,558,360,707	1,548,426,601	1,287,872,416
第九名建造合同	3,973,543,700	3,488,771,369	55.34%	2,198,959,084	1,930,686,076	268,273,008	2,014,533,305	1,546,786,028	1,358,216,164
第十名建造合同	3,481,464,059	3,336,016,459	94.22%	3,280,235,436	3,143,194,708	137,040,728	3,235,066,989	1,484,071,784	1,425,015,731
合计	<u>57,276,254,573</u>	<u>52,515,982,560</u>	—	<u>37,206,037,676</u>	<u>33,769,776,171</u>	<u>3,436,261,505</u>	<u>35,113,266,727</u>	<u>19,164,547,778</u>	<u>17,327,148,574</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 营业税金及附加

	计缴标准	2013 年度	2012 年度
营业税	应税收入的 3%或 5% 实际缴纳流转税额的 1%	7,461,787,790	6,768,016,581
城市维护建设税	或 5%或 7%	466,484,148	421,797,093
教育费附加	实际缴纳流转税额的 3%	300,416,730	316,713,414
其他		413,791,103	246,535,356
合计		<u>8,642,479,771</u>	<u>7,753,062,444</u>

(46) 销售费用

	2013 年度	2012 年度
人员费用	161,047,783	272,285,635
差旅交通费	69,582,465	60,654,486
业务费	38,519,495	73,191,358
运输费	37,983,315	27,298,036
资产折旧与摊销	12,156,652	33,764,002
其他	160,900,832	143,848,017
合计	<u>480,190,542</u>	<u>611,041,534</u>

(47) 管理费用

	2013 年度	2012 年度
人员费用	6,878,939,961	6,287,347,979
研究与开发费	3,380,949,078	2,332,378,842
资产折旧与摊销	1,013,686,557	1,023,203,701
办公费	780,050,607	731,205,267
差旅交通费	759,709,331	752,678,862
税金	257,504,867	227,754,970
招投标费	202,716,222	207,909,178
专业机构服务费	109,565,694	94,142,087
咨询费	103,864,848	135,858,633
其他	1,160,183,842	1,532,201,504
合计	<u>14,647,171,007</u>	<u>13,324,681,023</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(48) 财务费用-净额

	2013 年度	2012 年度
利息支出	8,598,145,913	6,884,222,496
减：资本化利息	<u>(2,858,413,443)</u>	<u>(2,012,836,717)</u>
小计	5,739,732,470	4,871,385,779
减：利息收入	(2,427,725,698)	(1,627,329,132)
汇兑损益	(278,399,497)	(101,557,557)
折现息	376,329,699	15,535,072
其他	732,353,159	558,853,921
合计	<u>4,142,290,133</u>	<u>3,716,888,083</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。2013 年度借款费用资本化的金额为 2,858,413,443 元(2012 年：2,012,836,717 元)，其中 1,182,481,448 元计入存货(2012 年：718,653,835 元)，343,855,369 元计入在建工程(2012 年：328,145,168 元)，12,387,853 元计入固定资产(2012 年：9,704,818 元)，其余 1,319,688,773 元计入无形资产(2012 年：956,332,896 元)。

(49) 资产减值损失

	2013 年度	2012 年度
坏账损失	1,158,098,698	689,395,755
存货跌价损失	562,768,283	647,683,082
可供出售金融资产减值损失	150,000,000	-
长期股权投资减值损失	-	11,421,600
合计	<u>1,870,866,981</u>	<u>1,348,500,437</u>

(50) 公允价值变动收益

	2013 年度	2012 年度
衍生金融工具	89,442,987	17,747,596
交易性权益工具投资	<u>(7,105,868)</u>	<u>6,901,115</u>
合计	<u>82,337,119</u>	<u>24,648,711</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(51) 投资收益

	2013 年度	2012 年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益	526,607,756	119,146,705
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	480,247,788	349,494,102
处置长期股权投资产生的投资收益	256,632,838	25,088,267
权益法核算的长期股权投资收益(a) (附注五(13)(a)(b))	221,810,856	109,878,297
成本法核算的长期股权投资收益(b) (附注五(13)(c))	72,603,251	55,990,564
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债取得的投资收益	60,961,575	46,793,509
合计	<u>1,618,864,064</u>	<u>706,391,444</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减变动的 原因
天津港航工程有限公司	52,399,932	46,353,534	被投资单位经营变化
贵州贵深投资发展有限公司	30,301,854	31,303	被投资单位经营变化
太中银铁路有限责任公司	27,758,449	5,802,026	被投资单位经营变化
上海三和合管桩有限公司	24,260,492	(1,791,212)	被投资单位经营变化
江西省江投路桥投资有限公司	19,363,702	-	被投资单位经营变化
合计	<u>154,084,429</u>	<u>50,395,651</u>	

(b) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减变动的 原因
北京企业投资有限公司	54,911,872	27,099,108	被投资单位经营变化
中交建设工程招标公司	6,781,402	1,017,600	被投资单位经营变化
江泰保险经纪有限公司	4,502,960	5,848,000	被投资单位经营变化
厦门三航伟业混凝土有限公司	2,000,000	-	被投资单位经营变化
大连港港湾工程有限公司	1,499,249	4,401,997	被投资单位经营变化
合计	<u>69,695,483</u>	<u>38,366,705</u>	

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	2013 年度	2012 年度	计入 2013 年度 非经常性损益金额
非流动资产处置利得	209,452,585	228,463,008	209,452,585
其中：固定资产处置利得	133,347,625	218,605,549	133,347,625
无形资产处置利得	75,601,821	6,534,648	75,601,821
政府补助(i)	286,430,839	251,044,786	286,430,839
其他	138,164,760	113,404,368	138,164,760
合计	<u>634,048,184</u>	<u>592,912,162</u>	<u>634,048,184</u>

(i) 政府补助

	2013 年度	2012 年度	注释	与资产相关/与 收益相关
大连市香炉礁物流园区搬迁补偿款	38,279,888	54,780,000	1)	与收益相关
大连市中山区区域改造住宅拆迁补偿款	35,858,369	-	2)	与收益相关
财政部重大技术创新及产业化资金	7,950,000	-	3)	与收益相关
低姿势(LP)集装箱起重机研发与产业化项目补助资金	5,000,000	-	4)	与收益相关
开放型经济发展专项资金	3,000,000	10,000,000	5)	与收益相关
政府扶持基金	43,791,430	53,649,914		与收益相关
其他科研经费补助	44,951,553	31,931,726		与收益相关
税收返还	28,025,935	21,224,481		与收益相关
其他	79,573,664	79,458,665		
合计	<u>286,430,839</u>	<u>251,044,786</u>		

注1) 该项政府补助为本公司之子公司第一航务工程局有限公司根据大政协[2004]181 号关于香炉礁物流园区项目规划建设要求，对下属大连零担货物运输市场有限公司进行拆迁重建而获得的补偿款。该补偿款由大连市西岗区人民政府予以批复。

注2) 该项政府补助为本公司之子公司第一航务工程局有限公司获得的住宅拆迁补偿款。该补偿款由大连市中山区区域改造办公室签署住宅拆迁补偿协议书予以批复。

注3) 该项政府补助为本公司之子公司振华重工所有的“特大型回转伸缩式装船机关键技术及产业化”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) 该项政府补助为本公司之子公司中交投资有限公司获得的开放型经济发展专项资金。该项目由湖南省财政厅予以认定和批复。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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) 营业外收入及营业外支出(续)

(b) 营业外支出

	2013 年度	2012 年度	计入 2013 年度 非经常性损益金额
非流动资产处置损失	98,383,355	52,436,742	98,383,355
其中：固定资产处置损失	98,029,066	51,581,577	98,029,065
无形资产处置损失	354,289	200,900	354,289
对外捐赠	10,923,187	12,790,191	10,923,187
其他	53,421,756	279,856,882	53,421,756
合计	<u>162,728,298</u>	<u>345,083,815</u>	<u>162,728,298</u>

(53) 所得税费用

	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,783,810,249	3,859,593,787
递延所得税	<u>58,123,064</u>	<u>(112,873,599)</u>
合计	<u>3,841,933,313</u>	<u>3,746,720,188</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：

	2013 年度	2012 年度
利润总额	<u>15,709,985,143</u>	<u>15,186,011,915</u>
按适用税率计算的所得税	3,927,496,286	3,796,502,979
非应纳税收入	(82,159,837)	(176,924,302)
研发支出加计扣除	(212,917,195)	(184,741,700)
不得扣除的成本、费用和损失	560,151,460	148,086,229
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣 亏损	(54,693,501)	(24,752,343)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	452,280,828	628,597,324
实际税率与适用税率的差异	<u>(748,224,728)</u>	<u>(440,047,999)</u>
所得税费用	<u>3,841,933,313</u>	<u>3,746,720,188</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 每股收益

基本每股收益

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

	2013 年度	2012 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	12,138,844,186	11,979,763,106
本公司发行在外普通股的加权平均数	16,174,735,425	15,949,779,521
基本每股收益	0.75	0.75

其中：

—持续经营基本每股收益：	0.75	0.75
—终止经营基本每股收益：	-	-

本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(55) 其他综合收益

	2012 年 12 月 31 日	本年变动	所得税影响	重分类转出 税后净额	2013 年 12 月 31 日
以后期间不能重分类进损益的 其他综合收益项目：					
—重新计量设定受益计划净 负债或净资产导致的 变动	(124,040,671)	158,370,000	(26,173,198)	-	8,156,131
以后期间在满足规定条件时将 重分类进损益的其他综合 收益项目：					
—可供出售金融资产公允价 值变动	7,337,591,187	(1,419,297,354)	363,475,496	136,248,599	6,418,017,928
—按照权益法核算的在被投 资单位其他综合收益 中所享有的份额	7,617,251	483,967	-	-	8,101,218
—外币财务报表折算差额	72,256,980	(133,203,590)	-	-	(60,946,610)
合计	7,293,424,747	(1,393,646,977)	337,302,298	136,248,599	6,373,328,667



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 其他综合收益(续)

	2011年 12月31日	本年变动	所得税影响	2012年 12月31日
以后期间不能重分类进损益的 其他综合收益项目：				
—重新计量设定受益计划净 负债或净资产导致的变 动	(94,709,003)	(35,540,000)	6,208,332	(124,040,671)
以后期间在满足规定条件时将 重分类进损益的其他综合收 益项目：				
—可供出售金融资产公允价 值变动	5,928,657,424	1,876,228,906	(467,295,143)	7,337,591,187
—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	23,053,656	(15,436,405)	-	7,617,251
—外币财务报表折算差额	611,665	71,645,315	-	72,256,980
合计	<u>5,857,613,742</u>	<u>1,896,897,816</u>	<u>(461,086,811)</u>	<u>7,293,424,747</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(56) 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

	2013 年度	2012 年度
保证金及押金	1,806,751,656	1,078,894,484
政府补助	359,196,186	377,139,547
预收租金	-	175,200,000
其他收入	119,063,429	211,885,885
合计	<u>2,285,011,271</u>	<u>1,843,119,916</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2013 年度	2012 年度
研究开发支出	3,380,949,078	2,332,378,842
保证金及押金	1,574,365,862	4,573,870,015
差旅交通费	829,291,796	812,824,144
办公费	807,552,199	756,336,935
手续费	336,863,274	339,001,406
招投标费	225,842,751	232,821,248
专业机构服务费及咨询费	213,430,542	229,765,020
会议费	87,754,906	152,310,491
其他支出	3,063,887,852	4,387,171,089
合计	<u>10,519,938,260</u>	<u>13,816,479,190</u>

(c) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2013 年度	2012 年度
收回受到限制的货币资金	6,157,492,641	3,471,504,600
售后租回融资租入固定资产	-	1,394,398,431
合计	<u>6,157,492,641</u>	<u>4,865,903,031</u>

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2013 年度	2012 年度
存出受到限制的货币资金	3,502,313,647	6,409,909,467
融资租赁租金支出	806,512,904	1,463,738,848
其他	4,280,630	17,808,230
合计	<u>4,313,107,181</u>	<u>7,891,456,545</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(57) 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

	2013 年度	2012 年度
净利润	11,868,051,830	11,439,291,727
加：资产减值损失	1,870,866,981	1,348,500,437
固定资产折旧	7,449,401,475	6,356,139,877
投资性房地产折旧和摊销	56,805,024	49,285,522
无形资产摊销	447,405,373	411,586,698
长期待摊费用摊销	86,738,696	170,493,765
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(111,069,230)	(176,026,266)
公允价值变动收益	(82,337,119)	(24,648,711)
财务费用	4,456,905,147	3,990,972,229
投资收益	(1,552,712,670)	(652,811,769)
递延所得税资产的增加	(168,571,243)	(227,712,634)
递延所得税负债的增加	244,512,898	114,091,556
存货的增加	(12,865,558,337)	(7,748,814,632)
经营性应收项目的增加	(36,243,666,967)	(22,351,648,032)
经营性应付项目的增加	31,513,418,241	20,607,177,767
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,970,190,099</u>	<u>13,305,877,534</u>

(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

	2013 年度	2012 年度
融资租入固定资产	307,496,572	1,461,555,107
换股吸收合并路桥建设	-	2,288,571,300
合计	<u>307,496,572</u>	<u>3,750,126,407</u>

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	2013 年度	2012 年度
现金的年末余额	161,776,552	164,904,178
减：现金的年初余额	(164,904,178)	(166,422,499)
加：现金等价物的年末余额	81,076,276,905	67,837,474,992
减：现金等价物的年初余额	(67,837,474,992)	(45,070,584,362)
现金及现金等价物净增加额	<u>13,235,674,287</u>	<u>22,765,372,309</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(57) 现金流量表补充资料(续)

(d) 现金及现金等价物

	2013年度	2012年度
货币资金(附注五(1))	85,487,115,161	73,083,420,925
其中：库存现金	161,776,552	164,904,178
银行存款	80,303,152,948	63,765,162,500
其他货币资金	5,022,185,661	9,153,354,247
可供出售金融资产(附注五(11))	-	500,000,000
减：受到限制的货币资金	(4,249,061,704)	(5,581,041,755)
现金及现金等价物余额	<u>81,238,053,457</u>	<u>68,002,379,170</u>

(58) 所有权受到限制的资产

	2012年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2013年 12月31日
用于担保的资产：				
应收票据(附注五(3))	35,860,000	-	(35,860,000)	-
应收账款(附注五(6))	1,972,976,190	-	(646,283,005)	1,326,693,185
存货(附注五(9))	111,443,475	549,734,525	-	661,178,000
可供出售金融资产(附注五(11))	-	3,980,000,000	-	3,980,000,000
长期应收款(附注五(12))	810,000,000	1,356,142,031	-	2,166,142,031
固定资产(附注五(16))	1,561,652,745	79,273,400	(1,267,041,562)	373,884,583
无形资产(附注五(18))	19,399,093,252	11,023,415,879	-	30,422,509,131
小计	<u>23,891,025,662</u>	<u>16,988,565,835</u>	<u>(1,949,184,567)</u>	<u>38,930,406,930</u>
受到限制的货币资金：				
受到限制的银行存款	5,290,114,513	-	(2,307,330,267)	2,982,784,246
受到限制的其他货币资金	290,927,242	975,350,216	-	1,266,277,458
小计	<u>5,581,041,755</u>	<u>975,350,216</u>	<u>(2,307,330,267)</u>	<u>4,249,061,704</u>
合计	<u>29,472,067,417</u>	<u>17,963,916,051</u>	<u>(4,256,514,834)</u>	<u>43,179,468,634</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 六 分部信息

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

本集团有 5 个报告分部，分别为：

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

分部间转移价格参照向第三方销售或提供劳务所采用的价格确定。

资产根据分部的经营进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(1) 2013年度及2013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	264,428,235,206	19,444,305,188	32,929,515,647	24,429,012,203	3,712,424,922	-	(12,456,727,934)	332,486,765,232
其中：对外交易收入	258,548,031,555	18,497,704,877	29,451,549,673	23,366,635,147	2,622,843,980	-	-	332,486,765,232
分部间交易收入	5,880,203,651	946,600,311	3,477,965,974	1,062,377,056	1,089,580,942	-	(12,456,727,934)	-
利息收入	-	-	-	-	-	2,427,725,698	-	2,427,725,698
利息费用	-	-	-	-	-	(5,739,732,470)	-	(5,739,732,470)
对联营和合营企业的 投资收益	-	-	-	-	-	221,810,856	-	221,810,856
资产减值损失	(748,954,707)	(153,202,149)	(177,617,827)	(790,245,050)	(847,248)	-	-	(1,870,866,981)
折旧和摊销费用	(4,866,188,696)	(216,595,345)	(1,665,305,784)	(1,230,730,679)	(61,530,064)	-	-	(8,040,350,568)
利润/(亏损)总额	13,487,689,132	2,556,710,725	3,489,005,298	71,369,836	168,875,275	(3,816,622,064)	(247,043,059)	15,709,985,143
所得税费用	-	-	-	-	-	(3,841,933,313)	-	(3,841,933,313)
净利润/(亏损)	13,487,689,132	2,556,710,725	3,489,005,298	71,369,836	168,875,275	(7,658,555,377)	(247,043,059)	11,868,051,830
资产总额	336,410,138,426	15,056,695,664	61,946,528,920	46,117,163,614	4,804,291,117	63,704,482,921	(10,047,382,533)	517,991,918,129
负债总额	186,581,758,757	10,660,037,386	25,905,054,801	18,523,681,750	2,062,206,268	178,396,082,810	(9,684,242,765)	412,444,579,007

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(1) 2013年度及2013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	(1,046,670,800)	(266,384,839)	(135,401,689)	(790,254,891)	(8,484,461)	-	-	(2,247,196,680)
对联营企业和合营企业的长期股权投资额	3,449,238,987	137,179,128	1,120,570,072	338,038,929	202,171,624	2,560,762,840	-	7,807,961,580
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	24,262,485,263	268,718,787	803,908,491	252,956,267	1,280,050,742	-	-	26,868,119,550

(2) 2012年度及2012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	229,783,600,207	16,492,484,016	32,197,333,719	19,636,127,921	6,486,394,947	-	(8,368,555,489)	296,227,385,321
其中：对外交易收入	227,526,576,936	15,227,375,327	28,251,105,446	18,898,911,111	6,323,416,501	-	-	296,227,385,321
分部间交易收入	2,257,023,271	1,265,108,689	3,946,228,273	737,216,810	162,978,446	-	(8,368,555,489)	-
利息收入	-	-	-	-	-	1,627,329,132	-	1,627,329,132
利息费用	-	-	-	-	-	(4,871,385,779)	-	(4,871,385,779)
对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	109,878,297	-	109,878,297
资产减值损失	(696,256,583)	(113,504,448)	(134,037,348)	(396,301,498)	(8,400,560)	-	-	(1,348,500,437)
折旧和摊销费用	(3,934,100,938)	(206,057,480)	(1,506,648,896)	(1,280,217,539)	(60,481,009)	-	-	(6,987,505,862)

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

(2) 2012年度及2012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	13,199,641,316	2,342,132,415	3,439,060,904	(125,973,663)	119,259,518	(3,817,575,745)	29,467,170	15,186,011,915
所得税费用	-	-	-	-	-	(3,746,720,188)	-	(3,746,720,188)
净利润/(亏损)	13,199,641,316	2,342,132,415	3,439,060,904	(125,973,663)	119,259,518	(7,564,295,933)	29,467,170	11,439,291,727
资产总额	266,926,064,527	12,674,406,127	56,108,955,679	47,593,498,480	4,590,695,458	53,794,253,458	(7,247,547,630)	434,440,326,099
负债总额	154,177,571,679	8,204,931,980	24,994,738,708	16,955,185,217	2,555,892,866	137,741,593,911	(7,276,709,615)	337,353,204,746
	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	(693,528,480)	(161,840,021)	(103,964,948)	(396,301,500)	(8,400,560)	-	-	(1,364,035,509)
对联营企业和合营企业的长期股权投资额	1,397,165,027	26,308,016	810,277,867	161,079,472	342,631,953	2,134,333,319	-	4,871,795,654
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	18,461,423,411	348,566,790	2,896,326,174	510,905,053	68,916,589	-	-	22,286,138,017



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 分部信息(续)

- (3) 本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2013 年度	2012 年度
中国(除港澳地区)	275,748,728,045	246,018,622,004
其他国家和地区	56,738,037,187	50,208,763,317
合计	<u>332,486,765,232</u>	<u>296,227,385,321</u>
非流动资产总额	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
中国(除港澳地区)	117,190,842,111	100,212,783,597
其他国家和地区	3,620,448,164	2,904,308,857
合计	<u>120,811,290,275</u>	<u>103,117,092,454</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 16(a))，未来应支付租金汇总如下：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年以内	882,214,395	835,929,439
一到二年	644,898,518	838,597,605
二到三年	416,516,410	599,083,196
三年以上	1,831,910,332	2,032,802,347
合计	<u>3,775,539,655</u>	<u>4,306,412,587</u>

于 2013 年 12 月 31 日，未确认融资费用余额为 617,924,212 元(2012 年 12 月 31 日：729,031,575 元)。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2013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	刘起涛	国内外港口、航道、公路桥梁设计和建设，设备供应和安装	71093380-9

本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

##### (b) 母公司注册资本及其变化

	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
中交集团	<u>585,542 万元</u>	-	-	<u>585,542 万元</u>

##### (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	<u>2013年12月31日</u>		<u>2012年12月31日</u>	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中交集团	63.83%	63.83%	63.83%	63.83%

#### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四(1)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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 2013 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	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代码
合营企业-						
重庆忠都高速公路有限公司	有限责任公司	重庆市	王文广	高速公路建设和经营管理	39,038	57484954-8
江苏龙源振华海洋工程有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	费智	海洋工程施工	26,000	55585753-4
首都高速公路发展有限公司	有限责任公司	北京市	郭普金	高速公路建设和经营管理	10,000	10172758-3
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	石油储运	22,715	66613096-0
唐山曹妃甸疏浚有限公司	有限责任公司	河北省唐山市	刘东	港口疏浚和建设	6,668	78867656-6
安徽望潜高速公路有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	苏新国	高速公路投资、管理与经营	10,000	07564763-4
湘潭四航建设有限公司	有限责任公司	湖南省湘潭市	彭建强	基础设施建设	3,000	75800438-X
中交粤财基础设施投资基金管理(广东)有限公司	有限责任公司	珠海市	李茂惠	基金的发起设立和管理、投资咨询、财务顾问	10,000	07190403-1
山东中交航务工程有限公司	有限责任公司	山东省烟台市	高大伟	港口航道工程建设	6,000	16500866-8
天津港航安装工程有限公司	有限责任公司	天津市	刘宝河	航道疏浚工程、港口	2,000	73281150-3
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	有限责任公司	河北省沧州市	张恒	航道疏浚、水利、市政工程	2,000	59825845-1
中交石家庄房地产开发有限公司	有限责任公司	石家庄市	马昌	房地产开发、物业服务	1,000	06165619-3

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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(续)

(b) 联营企业

对本集团 2013 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	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代码
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	徐双永	铁路运营	1,053,159	79749662-0
中交地产宜兴有限公司	有限公司	宜兴市	霍忠民	房地产开发与经营	90,000	06764341-4
重庆万利万达高速公路有限公司	有限责任公司	重庆市	杜小平	高速公路项目投资、建设与管理	40,963	57483425-8
天津港航工程有限公司	有限责任公司	天津市	李伟	机械制造	26,000	70051481-1
重庆铜永高速公路有限公司	有限责任公司	重庆市	孙立东	高速公路投资、经营、管理	51,213	58686021-8
神华上航疏浚有限责任公司	有限责任公司	沧州市	张英波	港口及航运设施工程建筑	60,000	05651480-1
中房(苏州)地产有限公司	有限公司	苏州市	孙卫东	房地产开发、销售	50,000	06766679-8
中交地产武汉开发有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市	王子文	房地产开发与经营	55,500	58799355-7
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	有限责任公司	重庆市	史强军	房地产开发与经营	83,000	8017453-6
振华物流集团有限公司	有限责任公司	天津市	吴发沛	物流企业	美元 5,196	60057580-1
中交地产(天津)有限公司	有限责任公司	天津市	赵晖	房地产开发与经营	95,000	58325585-6
江西省江投路桥投资有限公司	有限责任公司	南昌市	姚迪明	交通基础设施投资、建设、经营管理和维护	65,143	67495436-1
贵州贵深投资发展有限公司	有限责任公司	贵州省龙里县	杜亚凡	公路开发、投资管理	50,000	58413262-0
漳州五缘江东大桥开发有限公司	有限责任公司	漳州市	梁超	桥梁、公路、隧道建设及经营管理	30,000	06875543-4
天津港湾置业有限公司	有限责任公司	天津市	赵晖	房地产开发与经营	50,000	58325581-3
宁波国泰道桥有限公司	有限责任公司	宁波市	任惠表	工程施工、工程机械设备和建筑材料销售	1,000	70485177-8
上海三航亚新太钢管有限公司	有限责任公司	上海市	黄聿强	建筑材料制造与销售	美元 632	60725202-8
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	有限公司	上海市	周法华	工程材料制造加工	4,980	72419768-9

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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
中交地产有限公司	与本公司同受母公司控制	71782883-3
中交地产舟山有限公司	与本公司同受母公司控制	59576486-9
中交(巴中)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制	59275780-7

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

(5) 关联交易

(a) 定价政策

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

(b) 采购货物

关联方	2013年度		2012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
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	87,537,595	0.07%	78,436,778	0.06%
上海三航亚新太钢管有限公司	66,124,478	0.05%	12,632,043	0.01%
其他	-	-	46,628	-
合计	153,662,073	0.12%	91,115,449	0.07%

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 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)

(c) 资产转让

关联方	关联交易类型	2013 年度		2012 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
神华上航疏浚有限责任公司	固定资产转让	381,406,500	27%	-	-
中交集团	股权转让	47,500,000	100%	15,941,500	100%

(d) 销售货物

关联方	2013 年度		2012 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	8,362,205	0.03%	88,536,202	0.47%
其他	-	-	22,571,472	0.11%
合计	8,362,205	0.03%	111,107,674	0.58%

(e) 提供劳务/建造服务

关联方	2013 年度		2012 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
重庆万利万达高速公路有限公司	1,113,343,395	0.33%	134,813,577	0.04%
中交(巴中)投资发展有限公司	863,682,525	0.26%	503,364,742	0.15%
重庆铜永高速公路有限公司	832,213,029	0.25%	51,760,819	0.02%
重庆忠都高速公路有限公司	563,483,247	0.17%	18,814,524	0.01%
贵州贵深投资发展有限公司	204,331,550	0.06%	-	-
神华上航疏浚有限责任公司	143,065,186	0.04%	-	-
漳州五缘江东大桥开发有限公司	94,122,434	0.03%	-	-
首都高速公路发展有限公司	36,823,511	0.01%	28,513,145	0.01%
天津港航工程有限公司	36,493,600	0.01%	58,130,586	0.02%
唐山曹妃甸疏浚有限公司	35,131,107	0.01%	578,427,182	0.17%
中交地产武汉开发有限公司	-	-	103,450,000	0.03%
其他	24,124,939	0.02%	31,152,517	0.01%
合计	3,946,814,523	1.19%	1,508,427,092	0.46%

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(f) 接受劳务/工程分包

关联方	2013 年度		2012 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	345,041,792	0.36%	501,971,242	1.36%
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	231,330,672	0.24%	-	-
天津港航安装工程有限公司	228,810,427	0.24%	419,864,222	1.15%
山东中交航务工程有限公司	11,207,032	0.01%	126,447,562	0.34%
其他	121,030,991	0.13%	179,522,925	0.49%
合计	937,420,914	0.98%	1,227,805,951	3.34%

(g) 吸收存款利息

关联方	2013 年度		2012 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
中交集团	1,244,094	0.02%	-	-
中交地产有限公司	56,333	-	-	-
合计	1,300,427	0.02%	-	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(h) 租赁费用

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	2013年度租赁费用	2012年度租赁费用
中交集团	本集团	办公楼	2009年1月	2014年12月	<u>101,290,233</u>	<u>104,905,455</u>

(i) 租赁收入

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	2013年度租赁收入	2012年度租赁收入
中交第一航务工程局有限公司	天津港航安装工程有限 公司	施工船舶	2012年1月	2013年12月	<u>3,362,400</u>	<u>3,362,400</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(j) 提供担保

担保方	被担保方	2013年 12月31日	2012年 12月31日	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
中交天津航道局有限公司	天津北方港航石化码头有限公司	114,990,000	158,452,500	2009	2018	否
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	64,560,000	-	2013	2045	否
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	54,689,800	-	2013	2043	否
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	20,931,300	-	2013	2043	否
本公司	首都高速公路发展有限公司	6,868,258	7,754,421	1994	2024	否
中交上海航道局有限公司	唐山曹妃甸疏浚造地有限公司	-	30,000,000	2012	2013	是
合计		<u>262,039,358</u>	<u>196,206,921</u>			

(k) 接受担保

担保方	被担保方	2013年 12月31日	2012年 12月31日	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
中交集团	本公司-公司债券	8,004,659,133	7,997,858,486	2009	2019	否
中交集团	本公司-公司债券	6,095,292,598	6,093,022,128	2012	2017	否
中交集团	本公司-公司债券	4,073,800,972	4,073,417,227	2012	2027	否
中交集团	本公司-公司债券	2,133,330,139	2,129,222,769	2009	2014	否
中交集团	本公司-公司债券	2,035,909,166	2,035,578,160	2012	2022	否
合计		<u>22,342,992,008</u>	<u>22,329,098,770</u>			

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(l) 关键管理人员薪酬

	2013年度	2012年度
关键管理人员薪酬	<u>11,956,775</u>	<u>12,732,760</u>

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

关联方名称	2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中交(巴中)投资发展有限公司	346,098,240	-	151,358,191	-
太中银铁路有限责任公司	251,498,273	-	14,543,573	-
唐山曹妃甸疏浚有限公司	180,550,842	(14,988,753)	113,466,900	-
天津港航工程有限公司	126,367,039	-	-	-
贵州贵深投资发展有限公司	84,677,265	-	-	-
神华上航疏浚有限责任公司	74,508,318	-	-	-
重庆铜永高速公路有限公司	44,827,634	-	-	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	41,044,792	-	42,517,974	-
其他	24,485,451	-	7,380,279	-
合计	<u>1,174,057,854</u>	<u>(14,988,753)</u>	<u>329,266,917</u>	<u>-</u>

(b) 预付款项

关联方名称	2013年12月31日		2012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	59,627,346	-	68,488,883	-
其他	4,025,111	-	14,517,663	-
合计	<u>63,652,457</u>	<u>-</u>	<u>83,006,546</u>	<u>-</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(c) 应收股利

关联方名称	2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
振华物流	106,242,016	-	-	-
上海三航亚新太钢管有限公司	29,708,831	-	29,290,241	-
其他	-	-	5,430,663	-
合计	<u>135,950,847</u>	<u>-</u>	<u>34,720,904</u>	<u>-</u>

(d) 应收利息

关联方名称	2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中交地产舟山有限公司	-	-	8,185,273	-

(e) 其他应收款

关联方名称	2013年12月31日		2012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	192,060,000	-	1,058,240	-
中交石家庄房地产开发有限公司	79,050,000	-	-	-
湘潭四航建设有限公司	56,402,195	-	56,381,052	-
重庆铜永高速公路有限公司	47,125,110	-	556,924	-
宁波国道道桥有限公司	44,864,016	(32,202,235)	46,458,495	(34,575,427)
中交地产武汉开发有限公司	-	-	218,522,948	-
中交地产舟山有限公司	-	-	189,080,000	-
中交地产(天津)有限公司	-	-	176,415,000	-
天津港湾置业有限公司	-	-	53,627,500	-
其他	46,339,137	-	47,073,489	-
合计	<u>465,840,458</u>	<u>(32,202,235)</u>	<u>789,173,648</u>	<u>(34,575,427)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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) 长期应收款

关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
重庆万利万达高速公路有限公司	60,944,674	-
太中银铁路有限责任公司	-	357,851,032
其他	28,120,841	-
合计	<u>89,065,515</u>	<u>357,851,032</u>

(g) 应付账款

关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
天津港航工程有限公司	285,902,847	221,327,419
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	187,132,358	-
天津港航安装工程有限公司	92,492,549	36,138,854
唐山曹妃甸疏浚有限公司	56,507,250	-
其他	61,452,598	49,058,529
合计	<u>683,487,602</u>	<u>306,524,802</u>

(h) 预收款项

关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
重庆万利万达高速公路有限公司	541,753,043	170,194,896
重庆忠都高速公路有限公司	285,494,619	-
重庆铜永高速公路有限公司	145,004,340	102,334,000
合计	<u>972,252,002</u>	<u>272,528,896</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(i) 其他应付款

关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
中交集团	943,194,208	455,337,435
中交地产有限公司	651,500,194	404,124,562
其他	49,744,579	45,838,472
合计	<u>1,644,438,981</u>	<u>905,300,469</u>

(7) 关联方承诺

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

(a) 销售货物

关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
江苏龙源振华海洋工程有限公司	<u>897,809</u>	<u>878,259</u>

(b) 提供建造服务

关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
重庆忠都高速公路有限公司	1,723,182,683	-
重庆铜永高速公路有限公司	1,644,426,579	2,476,644,553
重庆万利万达高速公路有限公司	1,305,348,584	2,099,020,094
中交(巴中)投资发展有限公司	765,342,733	1,484,235,713
漳州五缘江东大桥开发有限公司	620,000,000	-
贵州贵深投资发展有限公司	389,438,341	-
天津港航工程有限公司	42,613,503	73,853,617
唐山曹妃甸疏浚有限公司	34,200,000	241,323,112
首都高速公路发展有限公司	12,246,905	7,225,982
中交地产有限公司	12,100,000	32,100,000
合计	<u>6,548,899,328</u>	<u>6,414,403,071</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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(续)

(c) 接受劳务

关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
天津港航工程有限公司	1,111,609,618	1,456,651,410
天津港航安装工程有限公司	277,247,163	506,057,590
山东中交航务工程有限公司	18,792,968	30,000,000
合计	<u>1,407,649,749</u>	<u>1,992,709,000</u>

(d) 租赁

关联方名称	2013年12月31日	2012年12月31日
中交集团	<u>101,290,233</u>	<u>160,496,655</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(以下称“本计划”)授予以约61,830,000份股票增值权，占本公司已发行股本总额之0.382%。本计划的合资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。

于2013年12月31日，上述全部股票增值权未达到非市场条件已作废。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013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：

	2013年12月31日	2012年12月31日
房屋及建筑物、机器设备及船舶	5,006,019,403	4,858,664,513
无形资产-特许经营权	88,829,223,804	83,385,370,437
合计	<u>93,835,243,207</u>	<u>88,244,034,950</u>

(2) 经营租赁承诺事项

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

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	687,539,170	910,493,048
一到二年	246,168,205	538,172,231
二到三年	219,688,628	180,440,762
三年以上	693,643,520	791,180,195
合计	<u>1,847,039,523</u>	<u>2,420,286,236</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：

	2013年12月31日	2012年12月31日
土地使用权、房屋及建筑物	685,202,168	773,451,466
机器设备	14,331,125	18,630,593
运输工具	1,717,830	-
合计	<u>701,251,123</u>	<u>792,082,059</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 承诺事项(续)

(3) 前期承诺履行情况

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

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：

(1) 未决诉讼

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
未决诉讼	<u>438,769,083</u>	<u>462,602,018</u>

以上不包括已经计提预计负债的项目。

本集团于日常经营过程中会涉及到一些与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计这些未决纠纷、诉讼或索赔的结果后，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本集团已计提了相应的预计负债(附注五(37))。对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索赔不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，管理层并未计提准备金。本集团未决诉讼披露不包括对本集团不重大的纠纷、诉讼或索赔等或者需要本集团计提相应预计负债的可能性很小的纠纷、诉讼或索赔等。

(2) 对外担保

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
提供的对外担保	<u>262,039,358</u>	<u>245,906,921</u>

于 2013 年 12 月 31 日，本集团提供的对外担保情况如下：

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>银行借款</u>	<u>借款期限</u>
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	114,990,000	2009-2018
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	64,560,000	2013-2045
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	54,689,800	2013-2043
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	20,931,300	2013-2043
本公司	首都高速公路发展有限公司	6,868,258	1994-2024
合计		<u>262,039,358</u>	



## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### 十一 或有事项(续)

##### (3) 或有负债

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

2013年度，该合同未发生违约，且业主已经提供自有资产作为该贷款的抵押物，本集团预计未来因违约责任而产生负债义务的可能性较小，因此于2013年12月31日未就上述贷款合同计提相关或有负债。

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

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

#### 十二 资产负债表日后事项

##### 资产负债表日后利润分配情况说明

根据2014年3月25日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利3,034,711,047元，上述提议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债(附注五(43))。

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十三 金融工具及其风险

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

#### (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 2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团以外币计价的货币资金、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)的情况详见附注五(1)、附注五(6)、附注五(7)、附注五(23)、附注五(25)及附注五(31)。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 2013 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、欧元及日元有关的外币风险。

于 2013 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 351,156,345 元(2012 年：增加/减少人民币 330,912,656 元)，主要来自以外币计价的应收账款、其他应收款、货币资金、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的增加，2013 年度的利润受人民币/美元汇率变动的影响大于 2012 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 2013 年 12 月 31 日，本集团的浮动利率借款约为人民币 110,030,017,814 元(2012 年 12 月 31 日：人民币 76,210,605,013 元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2013 年度及 2012 年度本集团并无利率互换安排。

于 2013 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 119,807,996 元(2012 年 12 月 31 日：增加/减少 25 个基点；减少/增加人民币 104,439,249 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

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 十三 金融工具及其风险(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：

	2013年度	2012年度
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>19,078,878</u>	<u>3,671,806</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>1,247,118,722</u>	<u>1,308,131,291</u>

#### (b) 信用风险

货币资金、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。本集团绝大部分货币资金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%(2012年：10%)。

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)。

本集团与具备较高信用评级的交易对象进行衍生金融工具交易，以此对冲外汇风险。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。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(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2013年12月31日，本集团未使用的信贷额度为人民币4,103亿元(2012年12月31日：4,104亿元)。

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

于资产负债表日，本集团各项非衍生金融资产、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	2013年12月31日				
	一年以内	一到两年	二到五年	五年以上	合计
金融资产-					
货币资金	85,487,115,161	-	-	-	85,487,115,161
应收款项	115,853,313,526	-	-	-	115,853,313,526
可供出售金融资产	16,673,865,548	-	-	-	16,673,865,548
交易性权益工具投资	190,788,780	-	-	-	190,788,780
长期应收款	-	50,060,316,610	9,077,692,122	215,733,472	59,353,742,204
合计	218,205,083,015	50,060,316,610	9,077,692,122	215,733,472	277,558,825,219
金融负债-					
借款	78,219,597,392	16,942,818,270	28,951,846,005	56,906,317,678	181,020,579,345
应付债券及					
短期融资券	14,996,711,409	1,447,720,008	17,349,635,433	16,237,398,873	50,031,465,723
衍生金融工具	(2,533,359)	(2,903,233)	15,887,542	514,167	10,965,117
应付款项	145,838,760,126	2,693,410,597	-	-	148,532,170,723
应付融资租赁款	882,214,395	644,898,518	1,333,444,886	914,981,856	3,775,539,655
提供的对外担保	-	-	114,990,000	147,049,358	262,039,358
合计	239,934,749,963	21,725,944,160	47,765,803,866	74,206,261,932	383,632,759,921

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(c) 流动风险(续)

本集团	2012年12月31日				
	一年以内	一到两年	二到五年	五年以上	合计
金融资产-					
货币资金	73,083,420,925	-	-	-	73,083,420,925
应收款项	98,040,168,864	-	-	-	98,040,168,864
衍生金融工具	17,697,380	16,382,650	(10,795,430)	(1,333,042)	21,951,558
可供出售金融资产	14,457,090,363	124,222,545	-	-	14,581,312,908
交易性权益工具投资	36,718,061	-	-	-	36,718,061
长期应收款	-	34,380,451,068	5,680,631,127	185,622,207	40,246,704,402
合计	185,635,095,593	34,521,056,263	5,669,835,697	184,289,165	226,010,276,718
金融负债-					
借款	66,110,911,890	12,154,105,830	13,583,985,078	34,800,742,679	126,649,745,477
应付债券及短期融 资券	6,797,765,105	7,756,969,511	14,644,100,617	16,956,817,877	46,155,653,110
衍生金融工具	8,101,906	6,573,094	14,665,479	-	29,340,479
应付款项	120,142,578,019	3,005,485,941	-	-	123,148,063,960
应付融资租赁款 提供的对外担保	835,929,439	838,597,605	1,469,353,817	1,162,531,726	4,306,412,587
合计	193,974,986,359	23,761,731,981	29,743,692,491	53,054,711,703	300,535,122,534
本公司	2013年12月31日				
	一年以内	一到两年	二到五年	五年以上	合计
金融资产-					
货币资金	25,226,924,114	-	-	-	25,226,924,114
应收款项	21,033,339,143	-	-	-	21,033,339,143
可供出售金融资产	7,823,896,806	-	-	-	7,823,896,806
长期应收款	-	957,447,933	74,817,159	149,349,472	1,181,614,564
合计	54,084,160,063	957,447,933	74,817,159	149,349,472	55,265,774,627
金融负债-					
借款	10,777,568,892	1,321,599,940	91,597,925	123,728,382	12,314,495,139
应付债券及短期融 资券	10,206,435,890	980,800,000	8,569,183,560	16,237,398,873	35,993,818,323
衍生金融工具	(6,144,390)	(5,017,460)	13,004,066	514,167	2,356,383
应付款项	6,794,029,984	15,596,866	-	-	6,809,626,850
提供的担保	9,188,827,650	2,334,259,649	2,196,114,222	11,048,283,241	24,767,484,762
合计	36,960,718,026	4,647,238,995	10,869,899,773	27,409,924,663	79,887,781,457

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 金融工具及其风险(续)

(c) 流动风险(续)

本公司	2012年12月31日				合计
	一年以内	一到两年	二到五年	五年以上	
金融资产-					
货币资金	29,694,418,964	-	-	-	29,694,418,964
应收款项	2,349,495,740	-	-	-	2,349,495,740
衍生金融工具	17,697,380	16,382,650	(10,795,430)	(1,333,042)	21,951,558
可供出售金融资产	7,780,636,787	-	-	-	7,780,636,787
长期应收款	-	1,979,335,748	74,817,159	149,349,472	2,203,502,379
合计	39,842,248,871	1,995,718,398	64,021,729	148,016,430	42,050,005,428
金融负债-					
借款	9,251,778,998	138,034,512	152,206,774	146,243,720	9,688,264,004
应付债券及短期融 资券	6,253,495,242	3,131,798,735	8,828,678,048	16,956,817,877	35,170,789,902
应付款项	10,599,300,137	205,984	-	-	10,599,506,121
提供的担保	12,282,989,149	3,134,782,500	1,165,486,841	7,590,555,001	24,173,813,491
合计	38,387,563,526	6,404,821,731	10,146,371,663	24,693,616,598	79,632,373,518

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
2013年12月31日			
远期外汇合同-为交易而持有			
流出	(3,810,562,500)	-	-
流入	3,937,010,000	-	-
2012年12月31日			
远期外汇合同-为交易而持有			
流出	(1,885,650,000)	-	-
流入	1,921,390,000	-	-

于2013年12月31日，本公司无未到期的以全额结算的衍生金融工具(2012年12月31日：无)。

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十三 金融工具及其风险(续)

### (d) 资本管理

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

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

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

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团的资本负债比率如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
总借款		
短期借款	64,876,297,102	52,745,304,953
长期借款	76,775,655,465	50,748,721,405
应付债券及其利息(附注五(34))	35,013,030,529	32,107,887,477
短期融资券及其利息(附注五(33))	7,152,945,205	5,085,953,425
应付融资租赁款	3,157,615,443	3,557,381,012
	<hr/>	<hr/>
减：现金及现金等价物(附注五(57)(d))	(81,238,053,457)	(68,002,379,170)
债务净额(A)	105,737,490,287	76,242,869,102
股东权益	105,547,339,122	97,087,121,353
总资本(B)	<hr/> 211,284,829,409 <hr/>	<hr/> 173,329,990,455 <hr/>
资本负债比率(A/B)	<hr/> 50% <hr/>	<hr/> 44% <hr/>

### (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2013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1%，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2%。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

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计

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

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层级：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层级：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

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

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

于2012年12月31日，以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产-				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-				
交易性权益工具投资	36,718,061	-	-	36,718,061
衍生金融工具	-	48,735,032	-	48,735,032
可供出售金融资产-				
可供出售权益工具	12,957,090,363	124,222,545	-	13,081,312,908
其他非上市金融工具	-	1,500,000,000	-	1,500,000,000
资产合计	<u>12,993,808,424</u>	<u>1,672,957,577</u>	<u>-</u>	<u>14,666,766,001</u>

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

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



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 公允价值估计

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：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等。

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。

	2013年12月31日		2012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	68,924,715,720	68,202,815,218	40,906,629,192	40,310,184,554
应付债券	27,925,178,926	27,336,062,560	31,404,630,197	29,146,534,957
合计	96,849,894,646	95,538,877,778	72,311,259,389	69,456,719,511

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，属于第一层次。长期借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，属于第三层次。

十五 以公允价值计量的资产和负债

	2012年 12月31日	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提的 减值	2013年 12月31日
金融资产-					
交易性权益工具投资	36,718,061	(7,105,868)	—	—	190,788,780
衍生金融工具	48,735,032	72,434,457	—	—	121,169,489
可供出售金融资产	14,581,312,908	—	(1,138,253,794)	(150,000,000)	16,823,865,548
金融资产小计	14,666,766,001	65,328,589	(1,138,253,794)	(150,000,000)	17,135,823,817
金融负债-					
衍生金融工具	(27,594,390)	17,008,530	—	—	(10,585,860)

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 外币金融资产和外币金融负债

	2012年 12月31日	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提的 减值	2013年 12月31日
金融资产-					
交易性权益工具投资	15,078,760	6,629,856	—	—	21,708,616
衍生金融工具	48,735,032	72,434,457	—	—	121,169,489
应收款项	12,307,434,656	—	—	(512,254,789)	12,469,470,157
可供出售金融资产	74,729,957	—	(6,375,237)	-	68,354,720
金融资产小计	<u>12,445,978,405</u>	<u>79,064,313</u>	<u>(6,375,237)</u>	<u>(512,254,789)</u>	<u>12,680,702,982</u>
金融负债-					
衍生金融工具	(27,594,390)	17,008,530	—	—	(10,585,860)
借款和应付款项	(31,566,837,856)	—	—	—	(34,644,048,266)
金融负债小计	<u>(31,594,432,246)</u>	<u>17,008,530</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(34,654,634,126)</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2013年12月31日	2012年12月31日
库存现金	1,666,748	934,743
其中：人民币	434,772	358,486
美元	446,643	344,306
其他币种	785,333	231,951
银行存款	25,224,186,640	29,692,519,968
其中：人民币	21,261,993,539	26,099,336,014
美元	3,237,022,603	2,947,346,289
欧元	471,557,222	349,925,807
港元	174,759,105	244,700,225
日元	23,805,011	22,354,459
其他币种	55,049,160	28,857,174
其他货币资金—人民币	1,070,726	964,253
合计	<u>25,226,924,114</u>	<u>29,694,418,964</u>

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：

	2013年12月31日			2012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	531,002,517	6.0969	3,237,469,246	468,966,764	6.2855	2,947,690,595
欧元	56,011,950	8.4189	471,559,006	42,070,526	8.3176	349,925,807
港元	222,283,268	0.7862	174,759,105	301,763,750	0.8109	244,700,225
利比亚第纳尔	11,525,920	4.8441	55,832,709	5,780,682	4.9920	28,857,165
日元	411,851,401	0.0578	23,805,011	306,225,466	0.0730	22,354,459
其他币种			-			231,960
合计			<u>3,963,425,077</u>			<u>3,593,760,211</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款	3,033,469,445	1,050,597,360
减：坏账准备	<u>(38,870,336)</u>	<u>(21,039,845)</u>
合计	<u>2,994,599,109</u>	<u>1,029,557,515</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	2,929,497,060	946,956,862
一到二年	23,557,771	102,714,129
二到三年	79,955,292	-
三年以上	459,322	926,369
合计	<u>3,033,469,445</u>	<u>1,050,597,360</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2013年12月31日				2012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
按账龄组合计提								
坏账准备	2,945,902,466	97%	(203,090)	-	979,945,040	93%	(203,090)	-
单项金额虽不重大但单独计提								
坏账准备	87,566,979	3%	(38,667,246)	44%	70,652,320	7%	(20,836,755)	29%
合计	<u>3,033,469,445</u>	<u>100%</u>	<u>(38,870,336)</u>	<u>1%</u>	<u>1,050,597,360</u>	<u>100%</u>	<u>(21,039,845)</u>	<u>2%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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：

	2013年12月31日				2012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	2,906,293,086	99%	-	-	943,117,656	96%	-	-
一到二年	23,557,771	1%	-	-	36,624,294	4%	-	-
二到三年	15,848,519	-	-	-	-	-	-	-
三年以上	203,090	-	(203,090)	100%	203,090	-	(203,090)	100%
合计	<u>2,945,902,466</u>	<u>100%</u>	<u>(203,090)</u>	<u>-</u>	<u>979,945,040</u>	<u>100%</u>	<u>(203,090)</u>	<u>-</u>

(d) 于2013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部分项目分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	美元 10,604,763	美元 3,181,429	30%	(i)

(i) 于2013年12月31日，本公司应收该公司3艘德国船项目工程款美元10,604,763元，折合人民币64,656,180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%计提了坏账准备美元3,181,429元，折合人民币19,396,854元(2012年12月31日：账面价值美元10,604,763元，坏账准备美元3,181,429元，计提比例30%)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(e) 截至2013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的应收账款，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情况。

(f) 截至2013年12月31日，本公司不存在实际核销的应收账款。

(g) 于2013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(2012年12月31日：无)。

(h) 于2013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	占应收账款总额比例
第一名公司	第三方	666,604,582	一年以内	23%
第二名公司	第三方	461,577,963	一年以内	15%
第三名公司	第三方	431,204,768	一年以内	14%
第四家公司	与本公司同受母公司控制	346,098,240	一年以内	11%
第五家公司	第三方	275,143,764	一年以内	9%
合计		<u>2,180,629,317</u>		<u>72%</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(i) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本公司 关系	2013年12月31日			2012年12月31日		
		金额	占应收账款 总额的 比例 (%)	坏账 准备	金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账 准备
中交(巴中)投资发 展有限公司	与本公司 同受母公 司控制	346,098,240	12%	-	151,358,191	14%	-
太中银铁路有限责 任公司	联营企业	251,498,273	8%	-	14,543,573	1%	-
中交投资有限公司	子公司	151,806,005	5%	-	306,843,447	30%	-
中交第一公路工程 局有限公司	子公司	20,161,677	1%	-	-	-	-
中交第一航务工程 局有限公司	子公司	5,612,938	-	-	26,859,771	3%	-
中国港湾工程有限 责任公司	子公司	249,685	-	-	251,093	-	-
合计		<u>775,426,818</u>	<u>26%</u>	<u>-</u>	<u>499,856,075</u>	<u>48%</u>	<u>-</u>

(j) 于2013年12月31日，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(k) 于2013年12月31日，本公司应于未来期间确认的应收账款1,219,380,000元(2012年12月31日：无)质押给银行作为取得长期借款1,219,380,000元(2012年12月31日：无)(附注十七(6)(b))的担保。

(l) 应收账款中包括以下外币余额：

外币种类	2013年12月31日			2012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	10,534,840	6.0969	64,229,866	10,534,840	6.2855	66,216,737
利比亚第纳尔	3,886,871	4.8441	18,828,392	3,886,871	4.9920	19,403,260
合计			<u>83,058,258</u>			<u>85,619,997</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应收下属子公司款项	18,060,081,302	20,322,366,522
应收投标保证金	312,408,894	26,938,740
应收履约保证金	94,819,820	122,175
应收押金、代垫款、其他保证金	59,252,250	54,630,697
应收备用金	9,824,564	16,753,500
其他	134,805,402	144,939,661
合计	<u>18,671,192,232</u>	<u>20,565,751,295</u>
减：坏账准备	(44,180,956)	(44,180,956)
净额	<u>18,627,011,276</u>	<u>20,521,570,339</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年以内	17,028,787,314	17,783,100,369
一到二年	1,240,009,602	882,996,952
二到三年	4,404,360	1,405,100,000
三年以上	397,990,956	494,553,974
合计	<u>18,671,192,232</u>	<u>20,565,751,295</u>

(b) 其他应收账款按类别分析如下：

	2013年12月31日				2012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
按账龄组合计								
提坏账准备	<u>18,671,192,232</u>	100%	<u>(44,180,956)</u>	-	<u>20,565,751,295</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

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(3) 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：

	2013年12月31日				2012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	17,028,787,314	91%	-	-	17,783,100,369	87%	-	-
一到二年	1,240,009,602	7%	-	-	882,996,952	4%	-	-
二到三年	4,404,360	-	-	-	1,405,100,000	7%	-	-
三年以上	397,990,956	2%	(44,180,956)	11%	494,553,974	2%	(44,180,956)	9%
合计	18,671,192,232	100%	(44,180,956)	-	20,565,751,295	100%	(44,180,956)	-

(d) 截至 2013 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的其他应收账款，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情况。

(e) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司本年度不存在实际核销的其他应收款。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(f) 于2013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(2012年12月31日：无)。

(g) 于2013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	5,537,308,631	一年以内	30%
第二名公司	本公司之子公司	2,062,657,733	一年以内	11%
第三名公司	本公司之子公司	1,898,631,616	一年以内	10%
第四名公司	本公司之子公司	1,638,833,106	一年以内	9%
第五名公司	本公司之子公司	1,287,113,626	一年以内	7%
合计		<u>12,424,544,712</u>		<u>67%</u>

(h) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	2013年12月31日			2012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>18,060,081,302</u>	-	97%	<u>20,322,366,522</u>	-	99%

(4) 可供出售金融资产

	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
可供出售权益工具	8,280,636,787	44,915,523	(501,655,504)	7,823,896,806
减：列示于其他流动资产的可 供出售金融资产(附注五 (10))	<u>(500,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>500,000,000</u>	<u>-</u>
合计	<u>7,780,636,787</u>	<u>44,915,523</u>	<u>(1,655,504)</u>	<u>7,823,896,806</u>

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

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资

	2013年12月31日	2012年12月31日
子公司(a)	75,584,073,628	51,494,683,005
合营企业(b)	145,420,627	295,167,577
联营企业(c)	2,398,393,654	2,041,172,926
- 无公开报价	2,398,393,654	2,041,172,926
其他长期股权投资(d)	189,946,059	189,946,059
合计	78,317,833,968	54,020,969,567
减：长期股权投资减值准备(e)	(50,902,771)	(50,902,771)
净额	<u>78,266,931,197</u>	<u>53,970,066,796</u>

于 2013 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(2012 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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	2012年12月31日	本年增减变动	2013年12月31日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派的现金股利
中国港湾工程有限责任公司(注)	成本法	1,688,237,222	1,688,345,222	(108,000)	1,688,237,222	50%	100%	-
中国路桥工程有限责任公司(注)	成本法	3,248,456,905	1,198,064,707	2,050,392,198	3,248,456,905	96.37%	100%	1,770,547,169
中交第一航务工程局有限公司	成本法	4,910,123,940	3,272,562,858	1,637,561,082	4,910,123,940	100%	100%	1,457,163,620
中交第二航务工程局有限公司	成本法	2,698,578,208	1,784,479,170	914,099,038	2,698,578,208	100%	100%	745,449,678
中交第三航务工程局有限公司	成本法	2,443,156,094	2,443,368,094	(212,000)	2,443,156,094	100%	100%	-
中交第四航务工程局有限公司	成本法	2,750,365,852	1,740,828,197	1,009,537,655	2,750,365,852	100%	100%	844,156,463
中交第一公路工程局有限公司	成本法	2,475,294,772	1,684,169,313	791,125,459	2,475,294,772	100%	100%	657,812,911
中交第二公路工程局有限公司	成本法	1,433,751,874	1,299,875,387	133,876,487	1,433,751,874	100%	100%	-
中交第三公路工程局有限公司	成本法	899,803,139	569,838,139	329,965,000	899,803,139	100%	100%	-
中交第四公路工程局有限公司	成本法	469,239,082	333,686,898	135,552,184	469,239,082	100%	100%	113,105,551
中交隧道工程局有限公司(注)	成本法	1,229,053,064	594,435,262	634,617,802	1,229,053,064	99.33%	100%	246,716,589
中交投资有限公司	成本法	9,069,672,930	7,300,006,083	1,769,666,847	9,069,672,930	100%	100%	586,074,155
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%	-
中交路桥	成本法	3,765,212,219	3,765,384,219	(172,000)	3,765,212,219	100%	100%	737,266,210
中国交通建设美国公司	成本法	-	6,317,300	(6,317,300)	-	100%	100%	-
中交水运规划设计院有限公司	成本法	671,168,438	270,393,521	400,774,917	671,168,438	100%	100%	356,099,526
中交公路规划设计院有限公司	成本法	305,893,289	306,031,289	(138,000)	305,893,289	100%	100%	-
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	成本法	586,451,753	338,962,967	247,488,786	586,451,753	100%	100%	203,864,451

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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	2012年12月31日	本年增减变动	2013年12月31日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派的现金股利
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	成本法	367,504,472	231,530,200	135,974,272	367,504,472	100%	100%	112,176,311
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	成本法	393,792,478	393,957,478	(165,000)	393,792,478	100%	100%	174,377,059
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	成本法	535,164,534	289,264,966	245,899,568	535,164,534	100%	100%	201,416,337
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	成本法	752,662,242	413,016,453	339,645,789	752,662,242	100%	100%	281,016,632
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	成本法	750,100,191	539,733,244	210,366,947	750,100,191	100%	100%	172,967,385
中国公路工程咨询集团有限公司	成本法	542,574,081	248,773,415	293,800,666	542,574,081	100%	100%	245,169,505
中交路桥技术有限公司	成本法	140,271,471	117,576,500	22,694,971	140,271,471	100%	100%	20,170,230
中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司(注)	成本法	4,000,000	4,000,000	-	4,000,000	5%	95%	-
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司(注)	成本法	4,000,000	4,000,000	(4,000,000)	-	2%	100%	-
中交天津航道局有限公司	成本法	5,107,685,940	3,896,089,550	1,211,596,390	5,107,685,940	100%	100%	1,009,791,530
中交上海航道局有限公司	成本法	6,903,731,867	5,496,710,980	1,407,020,887	6,903,731,867	100%	100%	1,158,369,590
中交广州航道局有限公司	成本法	4,627,069,766	3,729,581,110	897,488,656	4,627,069,766	100%	100%	724,474,039
振华重工(注)	成本法	5,728,319,237	5,728,319,237	-	5,728,319,237	28.83%	46.23%	-
中交西安筑路机械有限公司(注)	成本法	288,215,052	231,140,026	57,075,026	288,215,052	54.31%	100%	32,528,737
振华物流(注)	成本法	-	285,988,702	(285,988,702)	-	25.00%	28.57%	-
中国公路车辆机械有限公司	成本法	155,524,254	136,669,325	18,854,929	155,524,254	100%	100%	14,600,835
中和物产株式会社	成本法	27,117,829	27,117,829	-	27,117,829	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%	-
重庆中港朝天门长江大桥项目建设有限公司(注)	成本法	21,544,124	21,544,124	-	21,544,124	90%	100%	-
中交国际(香港)控股有限公司	成本法	1,127,134,672	335,124,358	792,010,314	1,127,134,672	100%	100%	-

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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	2012年12月31日	本年增减变动	2013年12月31日	持股比例	表决权比例	本期宣告分派的现金股利
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%	-
中交阿尔及利亚股份公司(注)	成本法	1,222,065	1,222,065	-	1,222,065	49%	100%	-
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司(注)	成本法	15,000,000	15,000,000	-	15,000,000	25%	95%	-
中交物资	成本法	24,215,414	24,215,414	-	24,215,414	100%	100%	-
中交集团(珠海横琴)投资有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	100%	100%	-
中交南方投资发展有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100%	100%	-
中交海南建设投资有限公司	成本法	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	100%	100%	-
中交机电工程局有限公司	成本法	500,000,000	-	500,000,000	500,000,000	100%	100%	-
中交泰兴投资建设有限公司(注)	成本法	40,000,000	-	40,000,000	40,000,000	80%	100%	-
中交(福清)投资有限公司	成本法	5,000,000	-	5,000,000	5,000,000	100%	100%	-
中交财务有限公司	成本法	3,325,000,000	-	3,325,000,000	3,325,000,000	95%	95%	-
上海江天实业有限公司	成本法	840,241,472	-	840,241,472	840,241,472	100%	100%	-
中交南沙投资发展有限公司	成本法	2,000,000,000	-	2,000,000,000	2,000,000,000	100%	100%	-
中交海西投资有限公司	成本法	1,000,000,000	-	1,000,000,000	1,000,000,000	100%	100%	-
中交西北投资发展有限公司	成本法	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	100%	100%	-
中交东北投资有限公司	成本法	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000	100%	100%	-
中交马来西亚有限公司	成本法	955,300	-	955,300	955,300	100%	100%	-
其他	成本法	88,226,983	-	88,226,983	88,226,983			-
合计		<u>75,588,091,628</u>	<u>51,494,683,005</u>	<u>24,089,408,623</u>	<u>75,584,091,628</u>			<u>11,865,314,513</u>

注：持股比例与表决权比例不一致由集团内间接持股造成。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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	2012年 12月31日	本年增减变动				2013年 12月31日	持股 比例	表决权 比例	
				追加或 减少投资	按权益法 调整的净损益	享有的其他 综合收益	宣告分派的 现金股利				其他权益变动
首都高速公路发展有限公司	权益法	50,000,000	132,283,157	-	15,417,720	-	(5,000,000)	(25,033)	142,675,844	50%	50%
其他	权益法		<u>162,884,420</u>	<u>(84,226,985)</u>	<u>(34,762,987)</u>	<u>-</u>	<u>(500,000)</u>	<u>(40,649,665)</u>	<u>2,744,783</u>		
合计			<u>295,167,577</u>	<u>(84,226,985)</u>	<u>(19,345,267)</u>	<u>-</u>	<u>(5,500,000)</u>	<u>(40,674,698)</u>	<u>145,420,627</u>		

(c) 联营企业

	核算方法	投资成本	2012年 12月31日	本年增减变动				2013年 12月31日	持股 比例	表决权 比例	
				追加或 减少投资	按权益法 调整的净损益	享有的其他 综合收益	宣告分派的 现金股利				其他权益变动
太中银铁路有限责任公司 (附注五(14)(b))	权益法	2,000,000,000	2,039,845,108	-	27,758,449	-	-	-	2,067,603,557	14.66%	14.66%
振华物流(注)	权益法	220,413,926	-	220,413,926	18,750,580	-	-	327,977	239,492,483	25.00%	28.57%
其他	权益法		<u>1,327,818</u>	<u>90,000,000</u>	<u>(30,204)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>91,297,614</u>		
合计			<u>2,041,172,926</u>	<u>310,413,926</u>	<u>46,478,825</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>327,977</u>	<u>2,398,393,654</u>		

注：本期因处置振华物流部分股权而丧失控制权，自此本公司将其作为联营企业核算(附注四(3)(b))。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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	2012年12月31日	本年增减变动	2013年12月31日	持股比例	表决权比例	本年宣告分派的 现金股利
泰康人寿保险股份有限公司	成本法	167,664,823	167,664,823	-	167,664,823	2.93%	2.93%	-
其他	成本法		22,281,236	-	22,281,236			4,502,960
合计			<u>189,946,059</u>	<u>-</u>	<u>189,946,059</u>			<u>4,502,960</u>



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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

	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
合营企业-				
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	-	-	42,250,531
其他长期股权投资-				
江泰保险经纪有限公司	4,860,000	-	-	4,860,000
上海州际发展有限公司	3,792,240	-	-	3,792,240
合计	<u>50,902,771</u>	-	-	<u>50,902,771</u>

(6) 短期借款和长期借款

	短期借款(a)		长期借款(b)	
	2013年12月31日	2012年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
信用借款	10,600,000,000	8,910,986,500	216,439,778	364,419,155
质押借款	-	-	1,219,380,000	-
	<u>10,600,000,000</u>	<u>8,910,986,500</u>	<u>1,435,819,778</u>	<u>364,419,155</u>

(a) 短期借款

2013年度，本公司短期借款按年利率5.00%至5.70%(2012年：4.20%至6.56%)计息。

(b) 长期借款

	2013年12月31日	2012年12月31日
长期借款		
信用借款	334,762,791	489,891,210
质押借款(i)	1,219,380,000	-
减：一年内到期的长期借款(附注十七(10))		
信用借款	(118,323,013)	(125,472,055)
净额	<u>1,435,819,778</u>	<u>364,419,155</u>

i. 于2013年12月31日，银行质押借款1,219,380,000元(2012年12月31日：无)系由应于未来期间确认的应收账款1,219,380,000元(2012年12月31日：无)(附注十七(2)(k))质押取得。

2013年度，本公司长期借款按年利率3.00%至6.00%(2012年：2.51%至5.63%)计息。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(6) 短期借款和长期借款(续)

(b) 长期借款(续)

长期借款到期日分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
一到二年	1,265,980,587	123,290,649
二到五年	71,814,907	127,158,772
五年以上	98,024,284	113,969,734
合计	<u>1,435,819,778</u>	<u>364,419,155</u>

长期借款币种分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
美元	1,357,856,960	153,335,429
日元	77,962,818	156,445,371
欧元	-	54,638,355
合计	<u>1,435,819,778</u>	<u>364,419,155</u>

(7) 应付账款

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付下属子公司工程款	5,283,530,903	8,225,932,008
应付工程款	768,911,163	674,456,636
应付设备采购款	71,341,375	94,299,919
应付材料款	9,377,143	57,151,055
其他	3,237,088	5,989,402
合计	<u>6,136,397,672</u>	<u>9,057,829,020</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(7) 应付账款(续)

(a) 应付下属子公司工程款：

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
中交第一航务工程局有限公司	1,345,265,812	2,216,515,428
中交第二公路工程局有限公司	1,076,465,108	957,851,040
中交第四公路工程局有限公司	538,539,377	534,855,898
中交隧道工程局有限公司	467,737,737	412,435,365
中交第三航务工程局有限公司	311,531,833	1,158,425,819
中交上海航道局有限公司	267,406,142	192,667,331
中交第二航务工程局有限公司	251,513,566	381,706,709
中交天津航道局有限公司	247,167,226	246,965,818
中交广州航道局有限公司	184,810,584	868,036,186
中交第一公路工程局有限公司	144,347,238	120,054,306
中交路桥	125,150,640	142,392,445
中交第四航务工程局有限公司	93,439,855	742,286,598
中交第三公路工程局有限公司	72,860,864	78,132,535
中交上海装备工程有限公司	35,711,458	36,816,148
振华重工	28,545,983	45,638,936
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	14,078,435	18,528,047
其他	78,959,045	72,623,399
合计	<u>5,283,530,903</u>	<u>8,225,932,008</u>

(b) 于 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 1,222,567,220 元(2012 年 12 月 31 日：91,084,988 元)，主要为应付工程及设备款，鉴于债权债务双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

(c) 应付账款中包括以下外币余额：

外币种类	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
利比亚第纳尔	233,377,806	4.8441	1,130,505,430	233,377,806	4.9920	1,165,022,008
美元	5,886,696	6.0969	35,890,597	5,827,932	6.2855	36,631,467
合计			<u>1,166,396,027</u>			<u>1,201,653,475</u>

于 2013 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(2012 年 12 月 31 日：无)。

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(8) 其他应付款

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付下属子公司款项	33,501,645,897	32,888,648,510
应付押金、代垫款	66,447,052	24,036,089
应付其他保证金	15,543,425	21,442,189
应付修理费用	5,864,749	13,602,205
应付履约保证金	3,089,614	8,446,395
应付投标保证金	1,550,000	6,558,694
其他	233,709,545	383,526,568
合计	<u>33,827,850,282</u>	<u>33,346,260,650</u>

(a) 其他应付款账龄分析如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	33,783,804,678	100%	33,189,363,412	100%
一到二年	5,699,823	-	32,549,448	-
二到三年	1,188	-	10,507,209	-
三年以上	38,344,593	-	113,840,581	-
合计	<u>33,827,850,282</u>	<u>100%</u>	<u>33,346,260,650</u>	<u>100%</u>

于 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 44,045,604 元(2012 年 12 月 31 日：156,897,238 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

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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	2013年12月31日			2012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	369,726,222	6.0969	2,254,183,803	317,821,331	6.2855	1,997,665,976
欧元	49,911,977	8.4189	420,203,943	32,870,480	8.3176	273,403,504
利比亚第纳尔	6,749,781	4.8441	32,696,614	5,856,580	4.9920	29,236,047
港元	22,434,334	0.7862	17,637,873	98,122,807	0.8109	79,567,784
日元	11,681,661	0.0578	675,200	3,655,493	0.0730	266,851
合计			<u>2,725,397,433</u>			<u>2,380,140,162</u>

于2013年12月31日，应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款为283,347,140元(2012年12月31日：118,280,324元)。

(9) 应付利息

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付债券利息	562,079,163	495,087,671
短期借款利息	-	28,043,792
合计	<u>562,079,163</u>	<u>523,131,463</u>

(10) 一年内到期的非流动负债

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年内到期的长期应付款	2,365,862,506	1,418,920,430
一年内到期的应付债券	2,100,000,000	-
一年内到期的长期借款(附注十七(6)(b))	118,323,013	125,472,055
合计	<u>4,584,185,519</u>	<u>1,544,392,485</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(11) 营业收入与营业成本

	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	7,531,772,818	6,988,911,507
其他业务收入	4,173,964	4,298,906
合计	<u>7,535,946,782</u>	<u>6,993,210,413</u>
	2013 年度	2012 年度
主营业务成本	(6,987,380,943)	(6,927,172,967)
其他业务成本	(2,108,684)	(809,231)
合计	<u>(6,989,489,627)</u>	<u>(6,927,982,198)</u>

(a) 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：

	2013 年度	2012 年度
中国(除港澳地区)	6,988,731,088	6,100,537,480
其他国家和地区	543,041,730	888,374,027
合计	<u>7,531,772,818</u>	<u>6,988,911,507</u>

主营业务成本：

	2013 年度	2012 年度
中国(除港澳地区)	(6,484,430,303)	(6,154,517,026)
其他国家和地区	(502,950,640)	(772,655,941)
合计	<u>(6,987,380,943)</u>	<u>(6,927,172,967)</u>

(b) 主营业务成本按性质分类

	2013 年度	2012 年度
工程分包费	6,433,730,311	6,450,488,218
原材料	118,353,372	202,879,682
人员费用	111,112,770	118,225,026
其他	324,184,490	155,580,041
合计	<u>6,987,380,943</u>	<u>6,927,172,967</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 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 2013 年度的前五名客户销售的收入总额为 4,638,231,927 元(2012 年: 4,612,571,756 元)，占本公司 2013 年度全部营业收入的 62%(2012 年: 66%)。

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例
第一名公司	2,025,435,270	28%
第二名公司	863,682,525	11%
第三名公司	783,949,459	10%
第四名公司	484,364,640	7%
第五名公司	480,800,033	6%
合计	<u>4,638,231,927</u>	<u>62%</u>

(12) 营业税金及附加

	计缴标准	2013 年度	2012 年度
营业税	应税收入的 3%或 5%	128,780,101	150,970,757
其他		10,490,908	23,166,434
合计		<u>139,271,009</u>	<u>174,137,191</u>

(13) 财务费用-净额

	2013 年度	2012 年度
利息支出	2,242,549,020	1,855,559,359
减: 利息收入	(1,238,182,156)	(986,388,964)
汇兑损益	(10,270,430)	(21,026,285)
其他	175,708	9,197,424
合计	<u>994,272,142</u>	<u>857,341,534</u>

(14) 公允价值变动(损失)/收益

	2013 年度	2012 年度
衍生金融工具	<u>(24,758,969)</u>	<u>48,182,111</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(15) 投资收益

	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	11,869,817,473	3,533,910,955
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	285,070,227	201,132,543
长期股权投资转让损益	89,114,578	(4,710)
权益法核算的长期股权投资收益(b)	27,133,558	(40,730,537)
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,749,892	3,939,871
合计	<u>12,277,885,728</u>	<u>3,698,248,122</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(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：

	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减 变动的的原因
中国路桥工程有限责任公司	1,770,547,169	441,479,532	被投资单位经营变化
中交第一航务工程局有限公司	1,457,163,620	210,226,441	被投资单位经营变化
中交上海航道局有限公司	1,158,369,590	313,415,388	被投资单位经营变化
中交天津航道局有限公司	1,009,791,530	248,604,271	被投资单位经营变化
中交第四航务工程局有限公司	844,156,463	260,056,072	被投资单位经营变化
中交第二航务工程局有限公司	745,449,678	215,861,165	被投资单位经营变化
中交路桥	737,266,210	-	被投资单位经营变化
中交广州航道局有限公司	724,474,039	194,467,448	被投资单位经营变化
中交第一公路工程局有限公司	657,812,911	187,463,851	被投资单位经营变化
中交投资有限公司	586,074,155	214,217,185	被投资单位经营变化
合计	<u>9,691,105,365</u>	<u>2,285,791,353</u>	

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减 变动的的原因
太中银铁路有限责任公司	27,758,449	5,802,026	被投资单位经营变化
振华物流	18,750,580	-	被投资单位经营变化
北京首都高速公路发展有限公司	15,417,720	4,111,048	被投资单位经营变化
北京中科兴仪高端医疗器械产业投资有限公司	309,222	-	本年新增
建达道桥咨询有限公司	167,017	338,873	被投资单位经营变化
合计	<u>62,402,988</u>	<u>10,251,947</u>	



中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(16) 营业外收入

	2013 年度	2012 年度
固定资产处置利得	29,700	151,382
其他	2,860,107	3,631,446
合计	<u>2,889,807</u>	<u>3,782,828</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表项目附注(续)

(17) 现金流量情况

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2013 年度	2012 年度
净利润	11,071,843,524	2,227,996,089
加：资产减值损失	17,830,490	627,281
固定资产折旧	13,713,837	14,706,343
无形资产摊销	4,992,420	5,343,730
长期待摊费用摊销	556,929	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净收益	(29,700)	(151,107)
公允价值变动损失/(收益)	24,758,969	(48,182,111)
财务费用	1,073,249,994	841,350,524
投资收益	(12,277,885,728)	(3,698,248,122)
递延所得税资产的减少	7,265,052	2,547,830
递延所得税负债的(减少)/增加	(1,292,923)	13,178,317
存货的减少/(增加)	1,902,942,105	(717,588,038)
经营性应收项目的减少/(增加)	3,197,341,458	(11,581,396,398)
经营性应付项目的(减少)/增加	(2,924,093,453)	11,817,573,885
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,111,192,974</u>	<u>(1,122,241,777)</u>
(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	2,288,571,300

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	2013 年度	2012 年度
现金的年末余额	1,666,748	934,743
减：现金的年初余额	(934,743)	(1,583,928)
加：现金等价物的年末余额	25,224,214,321	30,192,444,151
减：现金等价物的年初余额	(30,192,444,151)	(18,198,071,812)
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(4,967,497,825)</u>	<u>11,993,723,154</u>

(d) 现金及现金等价物

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
货币资金(附注十七(1))	25,226,924,114	29,694,418,964
其中：库存现金	1,666,748	934,743
银行存款	25,224,186,640	29,692,519,968
其他货币资金	1,070,726	964,253
可供出售金融资产(附注五(11))	-	500,000,000
减：受到限制的货币资金	(1,043,045)	(1,040,070)
现金及现金等价物余额	<u>25,225,881,069</u>	<u>30,193,378,894</u>

中国交通建设股份有限公司

财务报表补充资料

2013 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

	2013 年度	2012 年度 (经重列)
非流动资产处置损益	367,702,068	201,114,533
计入当期损益的政府补助	286,430,839	251,044,786
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,738,889	8,521,573
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	(8,384,464)	(5,189,432)
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	669,906,450	190,588,925
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	139,542,938	107,102,872
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	73,819,817	(179,242,705)
小计	<u>1,553,756,537</u>	<u>573,940,552</u>
减：所得税影响数	(246,300,325)	(79,809,207)
减：归属于少数股东的非经常性损益	(178,043,327)	(108,719,051)
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>1,129,412,885</u>	<u>385,412,294</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

2013 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 2013 年度和 2012 年度财务报表已经罗兵咸永道会计师事务所审计。本财务报表在某些方面与本集团按照国际会计准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	净利润(合并)		净资产(合并)	
	2013 年度	2012 年度 (经重列)	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日 (经重列)
按企业会计准则 差异项目及金额-	11,868,051,830	11,439,291,727	105,547,339,122	97,087,121,353
安全生产费的税后准则 差异(i)	350,311,987	292,465,062	(96,755,426)	(311,301,746)
购买国产设备抵税的税 后准则差异(ii)	51,607,081	52,948,243	(70,141,866)	(121,748,947)
资本化利息的税后准则 差异(iii)	1,375,518	1,023,107	(191,741,827)	(193,117,345)
股权分置流通权的准则 差异(iv)	-	-	(347,874,879)	(347,874,879)
其他	(294,413)	(24,015,759)	-	-
按国际财务报告准则	12,271,052,003	11,761,712,380	104,840,825,124	96,113,078,436

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表补充资料

2013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”。国际财务报告准则下，安全生产支出在实际发生时确认为主营业务成本，已提取但尚未使用的安全生产费形成一项根据法定要求计提、有特定用途的专项储备，从未分配利润中提取并列示在“安全生产储备”中。因此，形成一项准则差异。

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

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

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

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

## 中国交通建设股份有限公司

### 财务报表补充资料

2013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)

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

## 三 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	2013 年度	2012 年度 (经重列)	2013 年度	2012 年度 (经重列)	2013 年度	2012 年度 (经重列)
归属于公司普通股股东的净利润	13.29%	14.75%	0.75	0.75	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.06%	14.28%	0.68	0.73	0.68	0.73

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表补充资料

2013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	2013年	2012年	差异变动金额及幅度	
		12月31日	12月31日 (经重列)	增加/(减少)	%
货币资金	(1)	85,487,115,161	73,083,420,925	12,403,694,236	16.97%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(2)	311,958,269	85,453,093	226,505,176	265.06%
应收票据	(3)	2,919,500,422	2,167,424,323	752,076,099	34.70%
应收账款	(4)	58,736,889,290	52,273,037,325	6,463,851,965	12.37%
应收利息	(5)	16,723,066	33,236,985	(16,513,919)	-49.69%
应收股利	(6)	152,194,102	49,498,106	102,695,996	207.47%
其他应收款	(7)	29,975,904,933	24,869,298,049	5,106,606,884	20.53%
存货	(8)	98,890,692,428	84,407,922,342	14,482,770,086	17.16%
其他流动资产	(9)	4,750,565,276	1,906,706,713	2,843,858,563	149.15%
长期应收款	(10)	53,687,879,774	38,092,964,228	15,594,915,546	40.94%
长期股权投资	(11)	9,597,946,843	6,599,721,863	2,998,224,980	45.43%
固定资产	(12)	49,559,020,534	49,472,566,220	86,454,314	0.17%
无形资产	(13)	62,261,144,374	42,991,860,914	19,269,283,460	44.82%
开发支出	(14)	2,914,074	4,760,747	(1,846,673)	-38.79%
短期借款	(15)	64,876,297,102	52,745,304,953	12,130,992,149	23.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(16)	10,585,860	27,594,390	(17,008,530)	-61.64%
应付票据	(17)	9,454,450,513	6,797,854,337	2,656,596,176	39.08%
应付账款	(18)	116,965,600,396	99,432,948,401	17,532,651,995	17.63%
预收款项	(19)	58,131,585,784	52,579,840,526	5,551,745,258	10.56%
应付股利	(20)	91,015,806	146,996,758	(55,980,952)	-38.08%
一年内到期的非流动负债	(21)	19,023,785,672	11,557,622,604	7,466,163,068	64.60%
其他流动负债	(22)	7,019,700,084	5,253,966,573	1,765,733,511	33.61%
长期借款	(23)	68,924,715,720	40,906,629,192	28,018,086,528	68.49%
应付债券	(24)	27,925,178,926	31,404,630,197	(3,479,451,271)	-11.08%
其他非流动负债	(25)	1,814,284,339	899,442,723	914,841,616	101.71%
资本公积	(26)	27,449,136,910	28,685,549,040	(1,236,412,130)	-4.31%
盈余公积	(27)	2,513,458,499	1,406,274,147	1,107,184,352	78.73%
未分配利润	(28)	47,981,986,581	39,944,319,641	8,037,666,940	20.12%
外币报表折算差额	(29)	(60,946,610)	72,256,980	(133,203,590)	-184.35%

# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表补充资料

2013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			
		2013年度	2012年度 (经重列)	增加/(减少)	%
营业收入	(30)	332,486,765,232	296,227,385,321	36,259,379,911	12.24%
营业成本	(31)	(289,166,302,724)	(255,266,068,387)	(33,900,234,337)	13.28%
营业税金及附加	(32)	(8,642,479,771)	(7,753,062,444)	(889,417,327)	11.47%
管理费用	(33)	(14,647,171,007)	(13,324,681,023)	(1,322,489,984)	9.93%
财务费用-净额	(34)	(4,142,290,133)	(3,716,888,083)	(425,402,050)	11.45%
资产减值损失	(35)	(1,870,866,981)	(1,348,500,437)	(522,366,544)	38.74%
公允价值变动损益	(36)	82,337,119	24,648,711	57,688,408	234.04%
投资收益	(37)	1,618,864,064	706,391,444	912,472,620	129.17%
营业外支出	(38)	(162,728,298)	(345,083,815)	182,355,517	-52.84%
所得税费用	(39)	(3,841,933,313)	(3,746,720,188)	(95,213,125)	2.54%
少数股东损益	(40)	(270,792,356)	(540,471,379)	269,679,023	-49.90%

#### 注释:

- (1) 货币资金的增加主要是由于本年度长期借款及短期借款的增加所致。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的增加主要是由于本年度股票投资增加所致。
- (3) 应收票据的增加主要是由于随着本年度业务收入增长，以票据形式结算增加所致。
- (4) 应收账款的增加主要是由于随着本年度业务收入增长，业主结算款增加所致。
- (5) 应收利息的减少主要是由于本年收回银行存款利息所致。
- (6) 应收股利的增加主要由于应收联营公司的股利增加所致。
- (7) 其他应收款的增加主要由于押金、代垫款、投标保证金及其他保证金的增加所致。
- (8) 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。
- (9) 其他流动资产的增加主要是由于到期日在一年以内的可供出售金融资产的增加所致。
- (10) 长期应收款的增加主要是由于应收工程款、工程保证金和履约保证金的增加所致。
- (11) 长期股权投资的增加主要是由于本年度联营企业投资增加所致。
- (12) 固定资产的增加主要是由于资本性开支随本年业务增长而增加所致。
- (13) 无形资产的增加主要是由于 BOT 项目归集的特许经营权增加所致。
- (14) 开发支出的减少主要是由于研究开发支出于本年度形成无形资产增加所致。
- (15) 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。
- (16) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的减少主要是由于本集团的部分远期外汇合同到期交割所致。
- (17) 应付票据的增加主要是由于随着本年业务量增加，以票据形式结算的支出增加所致。
- (18) 应付账款的增加主要是由于应付工程款的增加所致。
- (19) 预收款项的增加主要是由于本集团部分项目收到业主预付的工程款所致。
- (20) 应付股利的减少主要是由于支付少数股东股利所致。
- (21) 一年内到期的非流动负债的增加主要是由于到期日在一年以内的应付债券的增加所致。



# 中国交通建设股份有限公司

## 财务报表补充资料

2013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)

- (22) 其他流动负债的增加主要是由于本集团发行短期融资券所致。
- (23) 长期借款的增加是由于本集团为满足业务发展需要，向银行借款所致。
- (24) 应付债券的减少主要是由于到期日在一年以内的应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。
- (25) 其他非流动负债的增加主要是由于递延收益的增加所致。
- (26) 资本公积的减少主要是可供出售金融资产公允价值下降，计入资本公积所致。
- (27) 盈余公积的增加是由于本年度提取法定盈余公积所致。
- (28) 未分配利润的增加是由于本年度净利润的增长所致。
- (29) 外币报表折算差额的减少主要是由于本年度外币汇率波动影响所致。
- (30) 营业收入的增加主要是由于本年度基建、装备制造、设计等业务收入增加所致。
- (31) 营业成本的增加主要是由于本年度业务量增加使得分包费、材料费等支出增加所致。
- (32) 营业税金及附加的增加主要由于本年度营业收入的上升所致。
- (33) 管理费用的增加主要是由于本年度人员费用以及研究与开发费的增加所致。
- (34) 财务费用的增加主要由于利息支出的增加所致。
- (35) 资产减值损失的增加主要是由于计提应收款项坏账准备及可供出售金融资产减值准备所致。
- (36) 公允价值变动损益的增加主要是由于本年度衍生金融工具公允价值变动所致。
- (37) 投资收益的增加主要是由于处置长期股权投资及可供出售金融资产产生的投资收益增加所致。
- (38) 营业外支出的减少主要是由于本年度诉讼赔偿支出减少所致。
- (39) 所得税费用的增加主要是由于本年度应纳税所得额的增加所致。
- (40) 少数股东损益的增加主要是本公司部分子公司扭亏为盈使归属于少数股东的收益增加所致。