

公司代码：601800

公司简称：中国交建

中国交通建设股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年分红派息预案：以分红派息股权登记日股份为基数，每10股派送人民币约1.9444元（含税）现金股息。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划、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

九、重大风险提示

适用 不适用

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“经营情况讨论与分析”等章节中关于公司面临风险的描述。

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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	董事长致辞.....	10
第四节	公司业务概要.....	12
第五节	经营情况讨论与分析.....	21
第六节	重要事项.....	39
第七节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第八节	优先股相关情况.....	54
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第十节	公司治理.....	63
第十一节	公司债券相关情况.....	68
第十二节	财务报告.....	71
第十三节	备查文件目录.....	171

第一节 释义

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/CCCC	指	中国交通建设股份有限公司及子公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
中国港湾/CHEC	指	中国港湾工程有限公司
中交国际	指	中交国际（香港）控股有限公司
John Holland	指	John Holland Group Pty Ltd.
中交疏浚	指	中交疏浚（集团）股份有限公司
振华重工/ZPMC	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
五商中交	指	打造“五商中交”战略，是立足公司既有业务、市场、资源的优化再造。即将公司打造成为全球知名的工程承包商、城市综合体开发运营商、特色房地产商、基础设施综合投资商、海洋重型装备与港口机械制造及系统集成总承包商
PPP	指	Public-Private-Partnership, 政府和社会资本合作模式, 是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率, 通过特许经营、购买服务、股权合作等方式, 与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
BOT	指	Build-Operate-Transfer, 建设-经营-移交
EPC	指	Engineer-Procure-Construct, 设计-采购-施工总承包
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元, 中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司简介

本公司成立于 2006 年 10 月 8 日，是经国务院批准，由中交集团（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：01800.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挂牌上市（股份代号：601800.SH），成为公司发展历程中一次质的飞跃。

本集团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营运经验、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。本公司是世界最大的港口设计建设公司、世界最大的公路与桥梁设计建设公司、世界最大的疏浚公司、世界最大的集装箱起重机制造公司、世界最大的海上石油钻井平台设计公司；是中国最大的国际工程承包公司、是中国最大的设计公司、中国最大的高速公路投资商；拥有中国最大的民用船队。本公司拥有 37 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 140 余个国家和地区。

公司作为中交集团重要控股子公司，对其经营业绩起着决定作用。中交集团 2008-2016 年连续九年入选美国《财富》杂志评选的“世界 500 强企业”，随着公司综合实力的不断增强，排名也从 2008 年的第 426 位提升至 2016 年的第 110 位，位列该排名的中前列位置。公司积极响应国家“走出去”战略部署，广泛参与对外经援项目和国际承包工程的合作与竞争，并成为践行“一带一路”战略的领头羊。中交集团不仅自 1992 年起连年入选美国 ENR 世界最大 250 家国际承包商之列，还连续十年保持 ENR 排名中国上榜企业第 1 名（按海外项目收入计算），并且是唯一进入前十强的中国企业，2016 年跻身前三。CCCC、CHEC、CRBC、ZPMC 品牌享誉全球。

本集团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、港珠澳大桥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，本集团参与了哈大客专、京沪高铁、兰渝铁路等 70 多个国家重点铁路项目的施工。同时，本集团积极参与铁路“走出去”项目，肯尼亚蒙巴萨—内罗毕铁路项目采用中国铁路建设标准，项目的设计施工全部由本集团独立完成。

本公司十分重视科研开发对于经营实力的提升作用，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“43 心、18 室、15 所”（即 12 个国家级技术中心，31 个省级技术中心，1 个国家重点实验室，9 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 9 个博士后科研工作站。

本集团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。

中国交建坚持以“让世界更畅通、让城市更宜居、让生活更美好”为愿景，秉承“固基修道、履方致远”的企业使命，坚守“交融天下、建者无疆”的企业精神，致力于中国乃至世界交通建设事业。公司愿与各界朋友携手共赢，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媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	A股，中国北京市西城区德胜门外大街85号19楼； H股，中国香港湾仔港湾道1号会展广场办公大楼28楼2805室

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京东城区东长安街1号东方广场安永大楼26层
	签字会计师姓名	王鹏程 张毅强
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环添美道1号中信大厦22楼
	签字会计师姓名	/

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	中国北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字保荐代表人姓名	刘艳、叶建中
	持续督导的期间	2016 年 3 月 16 日-2017 年 12 月 31 日
香港法律顾问	名称	贝克. 麦坚时国际律师事务所
	办公地址	中国北京市建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 3401 室
境内法律顾问	名称	北京德恒律师事务所
	办公地址	中国北京市金融大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层

八、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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	431,743,429,819	404,420,451,987	6.76	366,673,233,953
归属于上市公司股东的净利润	16,743,074,198	15,696,284,590	6.67	13,887,498,903
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,129,536,460	13,837,671,849	9.34	11,635,488,245
经营活动产生的现金流量净额	29,722,887,754	31,911,056,350	-6.86	4,404,027,639
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	159,666,395,219	147,237,514,346	8.44	117,076,079,844
总资产	801,463,079,787	731,050,811,283	9.63	630,387,888,523

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.97	0.95	2.11	0.86
稀释每股收益 (元 / 股)	0.97	0.95	2.11	0.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.87	0.86	1.16	0.72
加权平均净资产收益率 (%)	11.73	11.88	减少0.15个百分点	13.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.53	10.45	增加0.08个百分点	11.19

注：计算 2016 年基本每股收益时，已扣除有影响的其他权益工具已宣告发放的利息 3 亿元和优先股发放的股息 7.1750 亿元。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

九、境内外会计准则下会计数据差异

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	17,222,238,122	15,782,569,580	186,957,316,260	169,562,822,747
按国际会计准则调整的项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异 (1)	297,256,137	117,999,982	-8,195,713	-8,195,713
购买国产设备抵税的税后准则差异 (2)	16,199,290	9,362,408	4,921,257	-11,278,033
资本化利息的税后准则差异 (3)	153,629,683	1,196,723	-35,734,144	-189,363,827
股权分置流通权的准则差异 (4)	0	0	-347,874,879	-347,874,879
按国际会计准则	17,689,323,232	15,911,128,693	186,570,432,781	169,006,110,295

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

适用 不适用

(二) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

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。

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

十、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	82,573,675,028	100,865,610,209	107,783,481,809	140,520,662,773
归属于上市公司股东的净利润	2,305,559,477	4,717,460,040	4,250,621,137	5,469,433,544
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,251,957,384	4,064,605,581	3,897,301,184	4,860,423,694
经营活动产生的现金流量净额	-14,030,044,574	-1,552,824,542	4,076,109,485	41,229,647,385

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十一、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	372,192,261	707,967,919	142,767,740
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	457,773,810	520,162,328	371,508,159
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	32,745,678	8,180,317	24,656,667
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	620,126,751	868,314,823	2,111,486,541
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,556,408	305,467,733	342,275,938
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	536,551,256	266,634,197	122,290,536
少数股东权益影响额	-56,679,068	-265,283,768	-168,072,347
所得税影响额	-414,729,358	-552,830,808	-694,902,576
合计	1,613,537,738	1,858,612,741	2,252,010,658

十二、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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	142,760,603	116,375,132	-26,385,471	-22,676,991
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	8,934,790	381,012,882	372,078,092	62,501,560
可供出售金融资产	20,712,766,313	19,379,744,365	-1,333,021,948	1,115,542,533
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-衍生金融工具	-134,058,884	-16,107,817	117,951,067	122,187,016
合计	20,730,402,822	19,861,024,562	-869,378,260	1,277,554,118

十三、 报告期合同情况

√适用 □不适用

(一) 2016 年公司新签合同额情况 (单位: 亿元)

	个数	2016 年	2015 年	变化 (%)
基建建设	1,719	6,124.15	5,394.56	13.52
其中: 港口建设	345	316.28	530.64	-40.40
道路与桥梁建设	550	1,349.46	1,517.94	-11.10
铁路建设	32	243.26	270.63	-10.11
投资类项目	38	1,555.38	859.00	81.07
市政等其他	521	601.18	853.86	-29.59
海外工程	233	2,058.59	1,362.49	51.09
基建设计	5,444	385.65	359.29	7.34
疏浚工程	395	395.41	411.94	-4.01
装备制造	不适用	320.64	327.14	-1.99
其他业务	不适用	82.17	53.31	54.14
抵销	-	-	-43.09	-
合计	不适合	7,308.02	6,503.15	12.38

注:

1. 报告期, 所有业务板块的海外地区新签合同额为 2,237.70 亿元 (折合美元约为 322.58 亿美元), 占公司新签合同额约为 30.62%。其中, 基建建设业务中海外工程的新签合同额为 2,058.59 亿元 (折合美元约为 296.76 亿美元), 占有所有业务板块的海外地区新签合同额 92.00%。
2. 报告期, 所有业务板块的投资类项目新签合同额为 1,741.71 亿元 (其中, 参股项目按照股权比例确认合同金额为 451.76 亿元), 占公司新签合同额 23.83%。其中, 基建建设业务中投资类项目的新签合同额为 1,555.38 亿元, 占有所有业务板块的投资类项目新签合同额 89.30%。

(二) 截至 2016 年 12 月 31 日, 公司在执行未完成合同情况 (单位: 亿元)

	个数	2016 年	2015 年	变化 (%)
基建建设	3,083	9,647.24	7,578.42	27.30
基建设计	7,626	567.85	465.18	22.07
疏浚工程	356	511.06	433.41	17.92
装备制造	不适用	230.96	226.85	1.81
其他业务	不适用	40.41	17.21	134.81
抵销	-	-	-48.09	-
合计	不适合	10,997.52	8,672.98	26.80

第三节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

2016年，在“五商中交”战略引领下，公司以提高质量效益为中心，以供给侧结构性改革为主线，统筹推进各项工作，全球市场布局 and 资源配置能力持续优化，国际化发展再创新成绩，市场影响力和国际知名度均实现大幅提升！

2016年，在行业发展复杂环境下，公司主要经营指标逆势上扬，再创新高。本集团实现营业收入人民币4,317.43亿元（货币单位，下同），同比增长6.76%；本公司所有者应占利润为167.43亿元，同比增长6.67%；财务杠杆稳健，资金充裕，经营性现金流净流入297.23亿元；每股收益为0.97元。新签合同额7,308.02亿元，同比增长12.38%。截至2016年12月31日，在执行未完工合同金额为10,997.52亿元，与上年同期相比增长26.80%。

随着公司持续稳定的发展，公司在国内外综合地位不断提升。2016年，公司位列世界500强第110位，较上年排名上升55位。同时，在美国ENR全球最大250家国际承包商排名中，位列第3位，已经连续10年稳居上榜中国企业中的第1名，并且是唯一进入前10强的中国企业。在美国ENR全球最大150家设计公司排名中，位列第5位。在国务院国资委中央企业经营业绩考核中，公司连续11年考核结果为A级，是九家“全连A”企业之一，位居建筑类央企中排名第1位，被授予“业绩优秀企业”、“科技创新优秀企业”、“节能减排优秀企业”荣誉称号。在践行“一带一路”战略、实施国家重大基础设施战略工程建设等方面表现突出，获得了国家与市场的充分肯定。公司与利益相关方的和谐共赢发展理念，在全球范围内得到了广泛认同。

一年来，面对复杂严峻的内外部环境和艰巨繁重的改革发展稳定任务，公司上下始终保持坚定的信念和高昂的斗志，团结奋进，攻坚克难，取得了令人瞩目的成就。在“十三五”开局和改革发展的关键时期，开创了新的发展局面，主要成绩体现为以下几方面：

一是企业发展迈入新层次。公司基本实现了由工到商的战略性转型，企业运营不断升级，发展质效得到市场的认可和推崇。

二是供给侧改革激发新动能。主动适应把握经济新常态，紧跟国家战略，将企业发展与经济社会发展变化密切联动，将市场布局与国家区域经济战略联系紧密结合，整合提升从前端到后端一体化产业能力，公司有效供给能力得到切实改善。

三是提质增效取得新成效。积极向海外进军、向城市进军、向海洋进军、向综合交通运输进军，开拓市场做大增量。按照“三去一降一补”要求，深化产融结合，多措并举盘活存量。加强基础管理，苦练内功降本增效。

四是国际化发展再创新成绩。持续优化全球市场布局 and 资源配置能力，推动一批海外重大项目陆续落地，市场影响力和国际知名度大幅提升，引领推动“中国技术”、“中国标准”、“中国管理”走出去，示范作用更加突出。

2017年，机遇和挑战并存，机遇大于挑战。公司将坚持稳中求进总基调，稳健协调创新推进各项工作，力争再创佳绩、再上台阶。重点将做好以下八个方面的工作：

一是全面深化企业改革。积极推进区域化发展，加快专业化整合，完善适应性组织建设，推动体制机制市场化改革，增强综合实力和核心竞争力。

二是促进经营业绩稳定增长。向开拓市场、优化机制、协同发展要成效，以高目标导向统领全年稳增长工作，多措并举提质增效，确保完成公司制定的年度目标。

三是着力改善财务指标。严格落实带息负债控制目标，确保应收账款和存货增幅均不超过营业收入增幅，严控管理费、人工费增幅过快现象，严控非经营性开支，落实“压减”工作，提高资本利用效率，提升资本报酬率。

四是深入实施创新驱动发展战略。大力推动科技创新，持续深化管理创新，加快体制机制创新，推动企业向更高层次、更好质量、更优效益升级发展。

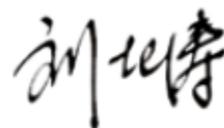
五是全力推进国际化优先发展战略。稳中有进开展国际化经营发挥好比较优势和领先优势，创新“走出去”模式，加强内部资源整合，加强海外风险防控，进一步提高国际竞争力。

六是统筹兼顾做好投资工作。优化资本投向，防控投资风险，提高资本回报率，加快公司投资体系优化调整和投资业务整合，确保在行业内的领先地位。

七是严控安全生产形势。坚持以人为本的发展理念，全面加强和改进安全生产工作，严抓责任落实，深化应急管理体制机制建设，完善应急机制。

八是提升文化软实力。加强价值引导和舆论宣传，确立主旋律，弘扬正能量，为推进改革发展凝聚更强大的合力，为打造基础设施领域的国家队提供文化引领和品牌支撑。

尊敬的各位股东，公司正处在战略转型机遇期，我们将紧抓发展机遇，以更加昂扬的姿态，更加饱满的热情，更加有力的举措，加快推进公司的改革发展，为率先建成具有国际竞争力的世界一流企业而继续努力。希望各位股东和长期关注公司的各届人士、朋友继续给予帮助与支持！



刘起涛
董事长

中国·北京
2017年3月28日

第四节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一） 主要业务

公司为中国领先的交通基建企业，四项核心业务领域分别为基建建设、基建设计、疏浚和装备制造业务。公司凭借六十年来在多个领域的各类项目中积累的丰富营运经验、专业知识及技能，为客户提供涵盖基建项目各阶段的综合解决方案。

（二） 经营模式

公司业务在运营过程中，主要包括搜集项目信息、资格预审、投标、执行项目，以及在完工后向客户交付项目。本公司制订了一套全面的项目管理系统，涵盖整个合同程序，包括编制标书、投标报价、工程组织策划、预算管理、合同管理、合同履行、项目监控、合同变更及项目完工与交接。其中，公司的基建建设、基建设计、疏浚业务均属于建筑行业，主要项目运作过程与上述描述基本一致。

公司在编制项目报价时，会对拟投标项目进行详细研究，包括在实地视察后进行投标的技术条件、商业条件及规定等，公司也会邀请供货商及分包商就有关投标的各项项目或活动报价，通过分析搜集上述信息，计算出工程量列表内的项目成本，然后按照一定百分比加上拟获得的项目毛利，得出提供给客户的投标报价。

公司在项目中标、签订合同后，在项目开始前通常按照合同总金额的 10%至 30%收取预付款，然后按照月或定期根据进度结算款项。客户付款一般须于 30 至 45 天之内支付结算款项。

在上述业务开展的同时，公司于 2017 年开始发展基础设施投资类项目，以获得包括合理设计、施工利润之外的投资利润，从而实现从承包商、制造商向投资商、运营商的转型升级。经过多年发展，投资业务规模稳步扩大，效益逐年攀升，正在成为公司持续健康发展的引擎。具体情况请见“经营情况讨论与分析”章节。

（三） 行业情况

2016 年，中国经济运行缓中趋稳，稳中向好，国内生产总值同比增长 6.7%。政府综合运用多种货币政策工具，支持实体经济发展。基础设施投资支撑能力持续提升，固定资产投资同比增长 17.4%。涉及铁路、公路交通运输行业投资保持高位运行但增速放缓，水运建设投资略有下降，城市轨道交通、地下综合管廊、机场、市政道路与桥梁等城市基础设施项目借助 PPP 模式快速增长，加速推进新型城镇化建设，提供较多市场机会。

2016 年，世界经济和贸易增速 7 年来最低，延续疲弱复苏态势。国际金融市场波动加剧，国际石油价格持续低位徘徊，以出口石油为主要经济来源的国家经济低迷，非洲部分国家债务到期违约风险加大。与此同时，中国政府积极推进“一带一路”建设，与沿线国家加强战略对接，务实合作得到进一步加强。公司作为中国企业海外发展的领头羊，牢牢把握市场机会，中交集团在 2016 年美国 ENR 世界最大 250 家国际承包商排名第 3 位，已经连续 10 年稳居上榜中国企业中的第 1 名，并且是唯一进入前 10 强的中国企业。公司在国际市场已经是中国企业“走出去”的一张亮丽名片。

2016 年，本集团新签合同额为人民币 7,308.02 亿元（货币单位，下同），同比增长 12.38%。截至 2016 年 12 月 31 日，本集团持有在执行未完成合同金额为 10,997.52 亿元，与 2015 年末相比增长 26.80%。

2016 年，本集团各业务来自于海外地区的新签合同额为 2,237.70 亿元（为 322.58 亿美元），占公司新签合同额约为 30.62%。经统计，截至 2016 年 12 月 31 日，公司共在 140 余个国家和地区开展业务。其中，在建对外承包工程项目共计 1,282 个，总合同额约为 926.28 亿美元。

2016 年，本集团各业务来自于投资类项目的新签合同额（投资预算，下同）为 1,741.71 亿元，约占本集团新签合同额的 23.83%。在上述项目的设计与施工环节中，本集团预计可以承接的建安合同额为 1,507.78 亿元。

1. 基建建设业务

基建建设业务范围主要包括在国内及全球兴建港口、道路、桥梁、铁路、隧道、轨道交通、机场及其他设施，和以投资等多种形式提供的建设服务。按照项目类型划分，具体包括港口建设、道路与桥梁、铁路建设、投资类项目、市政及其他工程、海外工程等。

2016 年，本集团基建建设业务新签合同额为 6,124.15 亿元，同比增长 13.52%。其中，港口建设、道路与桥梁、铁路建设、投资类项目、市政等其他项目、海外工程的新签合同额分别为 316.28 亿元、1,349.46 亿元、243.26 亿元、1,555.38 亿元、601.18 亿元、2,058.59 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 5%、22%、4%、25%、10%、34%。截至 2016 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为 9,647.24 亿元，与 2015 年末相比增长 27.30%。

（1）港口建设

本集团是中国最大的港口建设企业，承建了建国以来绝大多数沿海大中型港口码头，具有明显的竞争优势，与本集团形成实质竞争的对手相对有限。

2016 年，本集团于中国大陆港口建设新签合同额为 316.28 亿元，同比减少 40.40%，占基建建设业务的 5%。新签合同额下降较快主要是由于公司承接国家级重点工程项目造成 2015 年基数较高，以及 2016 水运建设市场萎缩所致。

2016 年，按照交通部公布的沿海建设交通固定资产投资快报数据显示，全年完成投资约为 858.90 亿元，同比减少 5.7%。以沿海港口建设为主的水运建设市场萎缩明显，内河水运投资规模不足。

按照《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，今后几年国家将进一步完善水路运输网络，投资规模与“十二五”期间基本相当。国家将优化港口布局，推动资源整合，促进结构调整。强化航运中心功能，稳步推进集装箱码头项目，合理把握煤炭、矿石、原油码头建设节奏，有序推进液化天然气、商品汽车等码头建设。提升沿海和内河水运设施专业化水平，加快内河高等级航道建设，统筹航道整治与河道治理，增强长江干线航运能力，推进西江航运干线和京杭运河高等级航道扩能升级改造。

因此，公司以拥有勘察设计资源为先机，重点关注“一带一路”海上丝绸之路对于福建、浙江、河北、辽宁等省份在沿海建设过程的发展机会，把握水环境治理、海绵城市建设过程中带来的新市场机会，巩固传统市场份额，谋求市场增量。

（2）道路与桥梁建设

本集团是中国最大的道路及桥梁建设企业之一，在高速公路、高等级公路以及跨江、跨海桥梁建设方面具有明显的技术优势和规模优势，与本集团形成竞争的主要是一些大型中央企业和地方国有基建建设企业。

2016 年，本集团于中国大陆道路与桥梁建设新签合同额为 1,349.46 亿元，同比减少 11.10%，占基建建设业务的 22%。与此同时，公司统计列示在基建投资类项目中涉及道路与桥梁建设新签订合同额为 1,011.30 亿元。

2016 年，按照交通部公布的公路建设交通固定资产投资快报数据显示，全年完成投资约为 1.78 万亿元，同比增长 7.7%，投资规模继续维持高位运行，京津冀、西部及西南地区迎来建设高峰期。

按照《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，在构建高品质快速交通网的要求下，政府将加快推进由 7 条首都放射线、11 条北南纵线、18 条东西横线，以及地区环线、并行线、联络线等组成的国家高速公路网建设，尽快打通国家高速公路主线待贯通路段，推进建设年代较早、交通繁忙的国家高速公路扩容改造和分流路线建设。有序发展地方高速公路，加强高速公路与口岸的衔接。继续推进普通国道提质改造工作，重点加强西部地区、集中连片特困地区、老少边穷地区低等级普通国道升级改造和未贯通路段建设。

2017 年，根据市场变化，公司将继续坚持谋篇布局和生产经营两手抓，坚持市场开发和项目管理两手硬，加强与政府、大型企业的高端对接，加强重点项目的信息跟踪，重视并培养公路养护市场，突出增量发展和安全管控，力争各项指标实现新突破。

（3）铁路建设

本集团是中国最大的铁路建设企业之一，凭借自身出色的建设水平和优异的管理能力，已经发展成为我国铁路建设的主力军，但与中国中铁和中国铁建两家传统铁路基建企业在中国区域的市场份额方面还有较大差距。然而，在境外市场方面，公司已经占中国企业铁路“走出去”对外承包工程份额的三分之一以上，市场影响力举足轻重。

2016 年，本集团于中国大陆铁路建设新签合同额为 243.26 亿元，同比减少 10.11%，占基建建设业务的 4%。

2016 年，根据中国铁路总公司数据显示，全年完成铁路建设投资 8,015 亿元，保持与 2015 年同等投资规模。2017 年，按照中国铁路总公司工作会议精神，全国铁路行业投资规模将保持在 8,000 亿元左右，将全力抓好国家铁路干线网建设，尤其是服务中西部地区发展、脱贫攻坚、国土开发、国防动员等铁路建设。支持地方政府和社会投资机构抓好城际、支线等铁路建设，实现和地方政府、社会投资者优势互补、合作共赢，形成分类分层建设、可持续发展的新格局。

2017 年，公司将发挥事业部的统筹协调优势，做好投资大、线路长的单个项目的市场跟踪，争取市场份额实现稳中有增。对于在建重点项目，将进一步强化集中管理，规范分包采购流程，有效控制预算成本，严格落实经济效益考核。

（4）投资类项目

2016 年，本集团于中国大陆基建建设业务中投资类项目新签合同额为 1,555.38 亿元，同比增长 81.07%，占基建建设业务的 25%。在上述项目的设计与施工环节过程中，本集团预计可以承接的建安合同金额为 1,352.97 亿元。

2016 年，公司稳步开展以 PPP 项目形式为主的投资类项目，基建建设业务中：BOT 类项目、政府采购类项目、城市综合开发项目的新签合同额分别是 1,021.72 亿元、217.21 亿元和 316.45 亿元，分别占投资类项目新签合同额的 66%、14%和 20%。

本集团于 2007 年开始致力于发展投资类项目，以获得包括合理设计、施工利润以外的投资利润。截至 2016 年 12 月 31 日，经统计（本集团对外签约并负责融资的并表项目，如有变化以最新统计数据为准），本集团 BOT 类项目累计签订合同投资概算为 2,617.46 亿元，累计完成投资金额为 1,542.13 亿元，尚未完成投资金额为 1,075.33 亿元。本集团政府采购类项目累计签订合同额为 2,538.14 亿元，累计完成投资金额为 878.12 亿元，进入回收期项目涉及投资金额为 671.34 亿元，累计收回资金为 390.38 亿元。本集团城市综合开发项目累计签订合同预计投资金额为 2,111.36 亿元，累计完成投资金额为 463.35 亿元，已实现销售金额为 270.83 亿元，实现回款为 213.39 亿元。

PPP 模式从 2013 年底开始推广至今，在我国推进已有三年多，法律政策环境日趋完善成熟。2015 年下半年，新项目落地速度开始加快。进入 2016 年，这一模式逐渐被接受，在地方财政收支矛盾

加剧、地方债管理日趋规范的背景下，地方政府推动 PPP 项目的热情高涨，落地项目数量和金额均再创新高。2017 年，预计 PPP 项目落地规模将达到 3.8 万亿元，将迎来项目落地高峰期。

2016 年，公司本着“审慎投资、规避风险、控制新增、确保在建、效益优先、做强做优”的总体原则，以投资区域诚信度高，项目和集团主业、集团发展方向吻合为条件，新增项目规模基本控制在年度预算之内。

同时，公司投资类项目资产证券化工作率先取得破题进展，利用中交路桥基金盘活重庆丰涪、丰石、铜合和佛山广明四条高速公路资产，于 2016 年 11 月底在北京产权交易所成功实现股权交易，降低集团带息负债约 138.50 亿元。2017 年，公司将优化利用中交路桥基金培育初期资产模式进行资产证券化，选择成熟优质资产适时进行证券化（上市），盘活存量资产价值，降低企业融资成本。

2017 年，公司董事会批准于中国大陆投资类项目（包括基建建设、基建设计、疏浚、装备制造四个业务）预算为新签合同金额为 1,800 亿元（详细情况请参见公司发布的关于 2017 年度投资项目预算的公告）。公司将准确把握投资业务的新机会，继续以努力成为政府与经济社会发展急所的责任分担者、区域经济发展的深度参与者、政府购买公共服务的优质提供者为目标，优化投资布局，创新产融结合，深化项目管理，有效控制风险，显著提升盈利水平与资产质量，不断开创公司投资业务转型升级新局面。

（5）海外工程

本集团是中国最大的国际工程承包商。在 2016 年美国 ENR 世界最大 250 家国际承包商排名第 3 位，已经连续 10 年和稳居上榜中国企业中的第 1 名，并且是唯一进入前 10 强的中国企业。公司在国际市场，已经是中国企业“走出去”的一张亮丽名片。

海外工程业务范围包括道路与桥梁、港口、铁路、机场、地铁等各类大型基础设施项目，市场竞争优势明显。其中，已签约在执行的铁路“走出去”项目中，公司已经占中国企业对外承包工程份额的三分之一以上，市场影响力举足轻重。

2016 年，本集团基建建设业务中海外工程新签合同额 2,058.59 亿元（折合美元约为 296.76 亿元），同比增长 51.09%，占基建建设业务的 34%。其中，新签合同额在 3 亿美元以上项目 18 个，总合同额 175.20 亿美元，占海外工程项目新签合同额的 54%。

按照项目类型划分，铁路、道路与桥梁、港口建设、机场、房建、市政等其他项目分别占海外工程新签合同额的 29%、25%、21%、11%、6%、8%。

按照项目地域划分，非洲、东南亚、港澳台、大洋洲、中东、欧洲、南美等分别占海外工程新签合同额的 48%、18%、16%、11%、2%、2%、3%。

2016 年，公司继续做好践行国家“一带一路”倡议的急先锋和领军企业，超前部署，高端对接，在基础设施互联互通、产能合作、经贸产业合作区等国家“走出去”重点领域取得多项早期收获，实施带动了一批示范性项目。公司有效推动斯里兰卡海港城（金融城）投资项目复工，牙买加南北高速公路 BOT 项目通车运营顺利进入收费阶段；中标香港机场第三跑道系统两个标段，合同金额共计 22 亿美元，刷新了公司在港澳地区的现汇项目记录；公司牵头组成的联合体中标意大利威尼斯离岸深水港一期设计项目，实现公司首次在欧盟市场中标现汇基建项目，也是中国公司首次在欧盟发达国家中标现汇基建项目。公司在海外市场开拓硕果累累，在践行国家重大战略和国民经济发展中发挥了重要作用。

2016 年，公司加快海外优先战略引领，完善体系优配资源，开创海外业务发展新境界。制定《海外优先发展专项改革实施意见》，在海外优先发展责任、统筹、激励约束、人才等 6 项机制 23 项内容给予政策倾斜和措施保障，开启了海外优先发展的新征程。进一步突出海外业务“一体两翼”的

引领作用，强化专业公司的履约能力，增强驻外机构的属地能力，优化海外区域布局，提高以澳洲 John Holland 公司为代表的专业平台公司贡献能力。

2017 年，公司将把握国家战略大势，顺应全球发展趋势，发挥公司海外优势，用好高端营销先手棋，不断完善全球市场布局，适时适度启动海外投资项目，巩固公司“走出去”企业领头羊地位。

（6）市政等其他

本集团广泛参与轨道交通、城市综合管网、机场等城市基础设施建设，具有较强的市场影响力。

2016 年，本集团于中国大陆市政等其他工程新签合同额为 601.18 亿元，同比减少 29.59%，占基建建设业务的 10%。与此同时，公司统计列示在基建投资类项目中涉及市政等其他项目新签订合同额为 544.08 亿元。

2016 年，根据国家统计局数据，水利、环境和公共设施管理业投资增长 23.8%，增速较 2015 年略有回落。其中，以市政设施、供水设施等公共设施的投资新增项目机会主要以 PPP 项目模式为主。

根据市场变化，公司进一步加大轨道交通、市政、综合管廊、机场等领域的市场开发力度，一方面通过投资带动进入新市场领域，另一方面加强招投标现汇市场的信息追踪。公司利用与地方政府长期合作的投资业务经验，以社会资本身份稳步推进 PPP 项目发展，通过投资拉动成功进入内蒙古赤峰市、辽宁省四平市、海南省三亚市的地下综合管廊项目，进入广东省广州南沙新区、江苏省镇江市、江苏省常州市城市综合开发等项目，中标乌鲁木齐轨道交通 4 号线一期工程等项目。

2. 基建设计业务

基建设计业务范围主要包括咨询及规划服务、可行性研究、勘察设计、工程顾问、工程测量及技术性研究、项目管理、项目监理、工程总承包以及行业标准规范编制等。

本集团是中国最大的港口设计企业，同时也是世界领先的公路、桥梁及隧道设计企业，在相关业务领域具有显著的竞争优势。与本集团相比，其他市场参与主体竞争力相对较弱。但是，中低端市场领域正在涌入更多参与者，市场竞争呈加剧态势。

在铁路基建设计业务方面，本集团在“十一五”期间进入该市场领域，正在不断提高市场影响力，目前主要处在市场培育期。

2016 年，本集团基建设计业务新签合同额为 385.65 亿元，同比增长 7.34%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 20.44 亿元（折合美元约为 2.95 亿美元）；新签投资类项目 48.09 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 37.63 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为 567.85 亿元，与 2015 年末相比增长 22.07%。

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（含 PPP 类项目）的新签合同额分别是 101.94 亿元、8.10 亿元、132.50 亿元、143.11 亿元，分别占基建设计业务新签合同额的 27%、2%、34%、37%。2015 年同期，上述项目的新签合同额分别占比为 32%、2%、56%、10%。

2016 年，中国港口勘察、设计市场发展缓慢，传统水运业务枢纽港项目明显减少，但海南、福建等区域市场热度上扬。道路与桥梁设计业务有所回升，勘察、设计业务总量呈现温和增长态势。

根据市场变化，公司紧跟一批社会关注度高、影响力强的重大项目，先后中标深圳至中山跨江通道、国道 318 线林芝至拉萨段改造项目、杭绍台高速公路绍兴至金华段项目，这些项目单个设计费用均超过亿元，是国家在“十三五”期间的重大工程项目。与此同时，设计施工总承包、PPP 投资类项目增量效果显现，贵阳白云国际汽车文化数字科技产业园一期 EPC 项目、湖北省宜昌沙河片区综合开发 PPP 项目、江苏省连云港徐圩港区陆域形成前期准备 EPC 项目稳步推进。此外，公司强化战略

引领，集聚资源优先发展市政业务、水下隧道、桥隧监测养护等战略性新兴业务，这一战略举措在今年取得显著成效。再有，基建设计海外业务进入发展快车道，传统市场区域得到进一步巩固，新兴市场在“一体两翼”的引领下，取得较大突破。

今后一段时间，新兴业务市场规模巨大，新的发展机会不断增多。中国城乡一体化进程和城镇化建设方兴未艾，海绵城市、地下管廊等新兴业务热点不断涌现。国家加快推进区域协调发展战略和城市群发展战略，城市基础设施建设需求庞大，市政、地铁、轨道仍存在着很大的市场空间。海外市场前景广阔，国家继续实施“走出去”战略，多、双边合作，互联互通及“一带一路”建设，都将为公司发展带来大量市场机遇。

3. 疏浚业务

疏浚业务范围主要包括基建疏浚、维护疏浚、环保疏浚、吹填工程以及与疏浚和吹填造地相关的支持性项目等。

本集团是中国乃至世界最大的疏浚企业，在中国沿海疏浚市场有绝对影响力。

2016 年，本集团疏浚业务新签合同额为 395.41 亿元，同比减少 4.01%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 24.56 亿元（折合美元约为 3.54 亿美元）；新签投资类项目 39.69 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 35.88 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为 511.06 亿元，与 2015 年末相比增长 17.92%。

2016 年，按照购船计划，新建 1 艘专业大型船舶加入本集团疏浚船队。截至 2016 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 8.0 亿立方米。

2016 年，疏浚及吹填市场在中国大陆局部区域市场带动下触底反弹有所回升，但较市场高峰期仍然偏弱。随着国内稳增长政策的支持，部分大型填海造地项目有望逐步释放，人工岛建设、机场、沿海开发、港口搬迁等方面仍还有一定的市场空间，市场需求将会有所改善。

同时，我们注意到：一是随着内河水运发展上升为国家战略，以及建设长江经济带、珠江-西江经济带等国家战略的实施，内河水运迎来发展黄金期，基础设施建设进一步加快；二是水利水电市场、海绵城市建设、区域性流域环境综合治理、污水和固废垃圾处理等新兴领域，尤其是河湖海岸的生态环保整治，以及与海上能源开发相关的专业服务等方面还将有很大的市场空间。

根据市场变化，公司将充分发挥疏浚板块重组整合后各种统筹优势和集约管理效应，加快海外业务拓展，积极延伸水环境治理和固废处理环保工程等新业务，提供疏浚吹填、海洋工程、环保工程 etc 等综合解决方案，成为国家“建设海洋强国、维护海洋权益、开发海洋资源”重大战略的排头兵。

4. 装备制造业务

装备制造业务范围主要包括集装箱起重机、散货装卸机械、海洋工程装备、重型钢结构及筑路机械设备等产品的研发和制造。

本集团装备制造业务以振华重工为代表，是世界最大的集装箱起重机制造商，2016 年占据全球 82% 以上市场份额，产品出口 95 个国家和地区。同时，本集团是全球海工辅助船舶制造的领先企业，在全回转浮吊、重型铺管船等产品领域已经代表了国际一流水平。此外，本集团是全球海工装备设计领域的一流企业，全球三分之一以上的半潜式钻井平台和自升式钻井平台采用了本公司的设计。

2016 年，本集团装备制造业务新签合同额为 320.64 亿元，同比小幅减少 1.99%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 119.55 亿元（折合美元约为 17.23 亿美元）；新签投资类项目 98.55 亿元，

本集团预计可以承接的建安合同金额为 81.30 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，持有在执行未完成合同金额为 230.96 亿元，与 2015 年末相比增长 1.81%。

2016 年，全球装备制造业仍未走出低谷，集装箱起重机、散货装卸机械市场增量有限。国际油价仍然低迷，海洋工程装备市场继续在低位徘徊，市场履约风险较高。在未来很长一段时间，本集团装备制造业务转变增长模式、实现包容性增长和可持续发展，将是发展主旨。

面对不利市场环境，公司加强集装箱起重机市场的开拓，振华重工在全球市场份额得到进一步提升，通过自动化码头系统项目的推广，持续引领行业发展，积极由设备提供商向系统集成总承包商转变。强化海洋工程装备市场的风险控制，防范合同风险、履约风险和资金风险。重型钢结构市场将坚持国内国外两轮驱动，继续发挥好美国新海湾大桥等重大项目的品牌效应，持续提高在国际钢结构市场的影响力。此外，公司密切关注《中国制造 2025》后续落地政策，大力进军海上风电等新能源装备、城市智能管理装备系统等新业务，完成北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司的并购，在国家实施制造强国战略、推动工业转型升级中发挥“火车头”作用。

报告期内签订的部分主要经营合同（单位：亿元）

1) 基建建设业务

港口建设		
序号	合同名称	金额
1	天津市临港工业区泰富港机及海工高端装备制造基地项目	13.00
2	湖南省湘江长沙综合枢纽船闸及左汊桥梁工程	7.98
3	四川省岷江犍为航电枢纽主体工程土建 I 标段	7.24
4	福建省示范快堆海工工程 II 标段	6.99
5	湖南省湘江二级航道二期工程大源渡航电枢纽二线船闸及鱼道工程（XJEQ-TJ04 标段）	6.98

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额
1	山东省滨莱高速公路淄博西至莱芜段改扩建工程	36.42
2	山东省济南至青岛高速公路改扩建工程 4 标段	29.16
3	贵州省遵义市“十三五”农村公路“建养一体化”服务 ZY1 标段	27.98
4	贵州省黔东南州“十三五”普通国省干线公路“建养一体化”服务 QDNZJYYT1 标段	21.29
5	河北省大巫岚-冷口公路建设工程	20.87

铁路建设		
序号	合同名称	金额
1	太原至焦作铁路山西段站前工程	24.14
2	通辽至京沈高铁新民北站铁路站前工程	23.43
3	北京至霸州铁路施工总价承包工程	22.78
4	蒙西至华中地区铁路煤运通道工程	22.77
5	郑州至万州铁路河南段站前工程	19.93

投资类项目		
序号	合同名称	金额
1	广东省连州至佛冈高速公路项目	238.00
2	河北省太行山等高速公路项目（参股）	145.70
3	甘肃省 G569 北山至仙米寺一级公路项目（参股）	187.00
4	贵州省荔波至榕江高速公路项目	105.60
5	广东省广州南沙新区横沥岛尖城市综合体项目	102.41

注：公司 2016 年新签投资类项目的全部合同请参见“经营情况讨论与分析”章节。

海外工程		
序号	合同名称	金额（亿美元）
1	刚果（布）黑角新港项目	23.00
2	香港国际机场第三跑道系统-填海拓地工程项目	19.68
3	巴基斯坦 KKH 二期（赫韦利扬-塔科特）项目	13.15
4	塞内加尔姆布尔-考拉克 EPC 项目	10.71
5	马来西亚电气化南北铁路南部段（金马士-新山）	6.34

2) 基建设计业务

序号	合同名称	金额
1	江苏省盐城市响水港小蟒牛作业区二期码头 PPP 项目	27.13
2	贵阳白云国际汽车文化数字科技产业园一期 EPC 项目	20.00
3	湖北省宜昌沙河片区综合开发 PPP 项目	11.38
4	江苏省连云港徐圩港区陆域形成前期准备 EPC 项目	8.84
5	天津宝坻九园公路改建通行服务 PPP 项目	7.11

3) 疏浚业务

序号	合同名称	金额
1	福建省大小嶝造地陆域形成及地基处理工程 1 标段	41.81
2	长江口横沙东滩促淤圈围（八期）工程	34.19
3	福建省福州台商投资区松山片区基础设施 PPP 项目	26.60
4	浙江省舟山市岱山县大小鱼山促淤围涂工程一期陆域形成项目	23.70
5	福建省漳州市古雷石化园区（北区）填海造地工程 I 标段	21.48

4) 装备制造业务

序号	合同名称	合同金额
1	江苏省镇江市高校园区城市生活配套及基础设施 PPP 项目	70.00
2	江苏省淮安市淮阴港区城东作业区交通基础设施 PPP 项目	28.55
3	山东省重质油加工及油品质量升级建设 EPC 项目	20.00
4	新加坡岸桥项目	11.41
5	摩洛哥岸桥项目	11.10

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一） 科技创新

2016 年，本集团共获国家科技进步奖 1 项、国家专利奖 3 项、詹天佑大奖 8 项，颁布企业技术标准 8 项，加强经营管理实践总结，涉及制度 70 多项。本集团被国务院国资委授予“科技创新优秀企业”、“节能减排优秀企业”荣誉称号。

在科技研发运用方面，北斗技术、BIM 技术、海洋岛礁关键技术等科技成果，突破了西方国家壁垒，填补了国家空白，为企业增添了核心竞争力。

在利用“互联网+”方面，全面启动升级版数字中交“14C-2.0”工程建设和深化应用，直属项目管理、电子商务、人力资源、指挥调度等统建系统上线运行，基于物联网、移动互联网、智慧工地等创新成果加快与生产经营结合。

在项目研发方面，公司承担完成了交通运输部“十三五”10 项交通运输重大技术方向与技术政策中的 4 项。其中，公司承担的“建筑信息模型（BIM）技术对策”研究工作已圆满完成，已由交通运输部组织的专家评审和验收。

积极推动中国标准“走出去”，基本建成具有鲜明特色的国家级、省部级和企业级的重点实验室、研发中心和企业技术中心“三级三类”科技创新平台，构成集应用基础研究、应用研究、工程化与产业化研发于一体的创新平台体系，为集团的科技发展提供了坚实的基础，多项科研成果达到国际领先水平。

（二） 金融创新

在 PPP 发展模式下，建筑市场正在发生翻天覆地的变革，建筑企业将从传统的现汇结算业务模式，升级为向客户提供从前期的投融资、规划设计、施工建设、运营养护等全产业链的服务。为提高市场竞争力，获得更多的潜在收益，建筑企业应当具备整合全产业链资源的能力，尤其是项目前期以及运营期的资本运作能力。

公司积极适应环境变化，金融创新工作砥砺前行。2015 年组建金融管理部，明确金融业务发展定位和目标，2016 年发布《中国交建“十三五”金融发展规划》。完成主要金融平台的搭建，先后成立了财务公司、租赁公司、基金公司、资产公司，组合多种金融工具，挖掘主业投资潜力。进一步拓宽投融资渠道，创新产业基金业务模式，引入招商银行、全国社保基金、平安银行、国寿投资等外部资金，先后成立了北京中交招银城市轨道交通一期投资基金（规模 150 亿元）、北京中交壹期股权投资基金（规模 150 亿元）、广州南沙中交股权投资基金（规模 100 亿元），有力支持公司投资业务发展。

2016 年，公司投资类项目资产证券化工作率先取得破题进展，利用中交路桥基金盘活重庆丰涪、丰石、铜合和佛山广明四条高速公路资产，于 2016 年 11 月底在北京产权交易所成功实现股权交易，降低集团带息负债约 138.50 亿元。

（三） 业务资质

公司主营业务拥有多项特级、甲级、综合甲级的资质，公司及下属企业共拥有 9 项港口与航道工程施工总承包特级资质、9 项公路工程施工总承包特级资质和 1 项建筑工程施工总承包特级资质，中国交建和中交二航局均同时拥有上述两项特级资质，是我国为数不多的获得双特级资质的公司。公司及下属企业现有各类主要工程承包资质 560 余个、工程咨询勘察设计资质 140 余个，其中包括工程设计综合甲级资质 7 个；另有监理、测绘、检测、对外经营、港口机械等多种业务资质。

第五节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，公司及全体员工在“五商中交”战略引领下，以提高质量效益为中心，以供给侧结构性改革为主线，统筹推进各项工作，全球市场布局和资源配置能力持续优化，国际化发展再创新成绩，市场影响力和国际知名度均实现大幅提升！

二、报告期内主要经营情况

2016 年，本集团实现营业收入 4,317.43 亿元，同比增长 6.76%；本公司所有者应占利润为 167.43 亿元，同比增长 6.67%，全面完成各项经营计划。

2016 年，本集团各业务来自于海外地区的收入为 869.65 亿元（折合美元约为 125.36 亿美元，包括工业产品国内制造出口贸易实现的收入，下同），同比增长 15.84%，约占本集团收入的 20.14%。

（一） 主营业务分析

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	变动比例 (%)
营业收入	431,743,429,819	404,420,451,987	6.76
营业成本	367,404,780,523	342,943,347,455	7.13
税金及附加	4,490,505,377	10,315,206,905	-56.47
销售费用	846,150,436	696,415,927	21.50
管理费用	27,744,238,206	22,940,408,549	20.94
财务费用	7,631,743,525	7,344,976,703	3.90
公允价值变动损益	162,011,585	-102,269,280	不适用
投资收益	1,889,294,212	2,752,309,352	-31.36
营业利润	21,230,108,142	18,521,132,638	14.63
营业外收入	1,247,784,965	1,068,050,640	16.83
营业外支出	252,609,833	179,021,470	41.11
利润总额	22,225,283,274	19,410,161,808	14.50
所得税费用	5,003,045,152	3,627,592,228	37.92
少数股东损益	479,163,924	86,284,990	455.33
归属于母公司股东的净利润	16,743,074,198	15,696,284,590	6.67
经营活动产生的现金流量净额	29,722,887,754	31,911,056,350	-6.86
投资活动产生的现金流量净额	-38,707,818,474	-45,471,575,208	-14.87
筹资活动产生的现金流量净额	22,100,421,247	36,425,109,926	-39.33
研发支出	7,907,192,660	7,273,388,803	8.71

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

（1） 驱动业务收入变化的因素分析

2016 年的营业收入为 4,317.43 亿元，较上年同期的 4,044.20 亿元，增长 6.76%。其中，主营业务收入为 4,290.93 亿元，较上年同期的 4,022.04 亿元，增长 6.69%。主营业务收入增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、装备制造业务和其他业务的主营业务收入同比增长分别为 3.54%、7.71%、7.95%和 37.05%（全部为抵销分部间交易前），而疏浚业务的主营业务收入同比下降 9.74%。

(2) 订单分析

2016 年新签合同额为 7,308.02 亿元, 增长 12.38%, 在执行未完成合同额为 10,997.52 亿元, 增长 26.80%。详见本报告“公司业务概要”章节及本章节中关于行业、产品或地区经营情况分析的描述。

(3) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
基建建设	356,379,792,632	309,062,484,433	13.28	3.54	3.10	增加0.38个百分点
基建设计	26,327,904,798	20,436,193,989	22.38	7.71	7.83	减少0.08个百分点
疏浚业务	30,273,009,645	25,201,911,532	16.75	-9.74	-6.93	减少2.52个百分点
装备制造	25,914,614,551	21,236,999,167	18.05	7.95	5.33	增加2.04个百分点
其他	5,896,003,609	4,986,435,250	15.43	37.05	35.36	增加1.06个百分点
抵销	-15,698,768,407	-15,136,842,649				
合计	429,092,556,828	365,787,181,722	14.75	6.69	7.12	减少0.35个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国(除港澳台地区)	344,778,352,055	294,105,628,923	14.70	4.69	5.45	减少0.61个百分点
其他国家和地区	86,965,077,764	73,299,151,600	15.71	15.84	14.48	增加1个百分点
合计	431,743,429,819	367,404,780,523	14.90	6.76	7.13	减少0.3个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1) 基建建设

2016 年基建建设业务完成主营业务收入 3,563.80 亿元, 较上年同期的 3,441.94 亿元, 增长 3.54%; 主营业务毛利为 473.17 亿元, 较上年同期的 444.12 亿元, 增长 6.54%; 毛利率为 13.28%, 较上年同期的 12.90%, 上升 0.38 个百分点。

基建建设业务收入的增加主要由于海外工程、PPP 类投资项目、路桥建设项目收入增加所致。毛利率的上升主要由于高毛利率的海外工程和 PPP 类投资项目收入占比提高所致。

2) 基建设计

2016 年基建设计业务完成主营业务收入 263.28 亿元, 较上年同期的 244.44 亿元, 增长 7.71%; 主营业务毛利为 58.92 亿元, 较上年同期的 54.91 亿元, 上升 7.30%; 毛利率为 22.38%, 较上年同期的 22.46%, 下降 0.08 个百分点。

基建设计业务收入的增加主要为综合性项目总价增加所致。

3) 疏浚

2016 年疏浚业务完成主营业务收入 302.73 亿元, 较上年同期的 335.42 亿元, 下降 9.74%; 主营业务毛利为 50.71 亿元, 较上年同期的 64.62 亿元, 下降 21.53%; 毛利率为 16.75%, 较上年同期的 19.27%, 下降 2.52 个百分点。

疏浚业务收入和毛利率下降主要由于部分工程处于前期阶段, 尚未形成收入, 毛利率较低所致。

4) 装备制造

2016年装备制造业务完成主营业务收入259.15亿元，较上年同期的240.06亿元，增长7.95%；主营业务毛利为46.78亿元，较上年同期的38.43亿元，增长21.71%；毛利率为18.05%，较上年同期的16.01%，上升2.04个百分点。

5) 其他业务

2016年其他业务完成主营业务收入58.96亿元，较上年同期的43.02亿元，上升37.05%；主营业务毛利为9.10亿元，较上年同期的6.18亿元，增长47.09%；毛利率为15.43%，较上年同期的14.37%，上升1.06个百分点。

其他业务的收入和毛利率上升主要由于贸易和融资租赁业务收入增加和毛利率改善所致。

单位：元 币种：人民币

近三年主营业务收入情况						
分行业	2016年		2015年		2014年	
	主营业务收入	占比%	主营业务收入	占比%	主营业务收入	占比%
基建建设	356,379,792,632	83.05	344,193,550,780	85.58	297,242,119,217	81.53
基建设计	26,327,904,798	6.14	24,443,981,181	6.08	20,929,111,238	5.74
疏浚业务	30,273,009,645	7.06	33,541,559,185	8.34	28,010,138,091	7.68
装备制造	25,914,614,551	6.04	24,006,057,308	5.97	26,595,175,201	7.29
其他	5,896,003,609	1.37	4,302,115,593	1.07	4,190,748,999	1.15
抵销	-15,698,768,407	-3.66	-28,283,107,653	-7.04	-12,359,928,126	-3.39
合计	429,092,556,828	100.00	402,204,156,394	100.00	364,607,364,620	100.00

(4) 产销量情况分析表

适用 不适用

(5) 成本分析表

单位：元

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	309,062,484,433	84.49	299,781,755,721	87.79	3.10
基建设计	分包成本、人工费用等	20,436,193,989	5.59	18,953,038,073	5.55	7.83
疏浚业务	分包成本、原材料、燃料等	25,201,911,532	6.89	27,079,327,848	7.93	-6.93
装备制造	原材料、人工费用等	21,236,999,167	5.81	20,162,935,150	5.90	5.33
其他业务	设备租赁、人工费用等	4,986,435,250	1.36	3,683,741,257	1.08	35.36
抵销		-15,136,842,649	-4.14	-28,177,796,974	-8.25	/
合计		365,787,181,722	100.00	341,483,001,075	100.00	7.12

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

2016 年营业成本为 3,674.05 亿元，较上年同期的 3,429.43 亿元，增长 7.13%。其中，主营业务成本为 3,657.87 亿元，较上年同期的 3,414.83 亿元，增长 7.12%。主营业务成本增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、装备制造业务、其他业务的主营业务成本同比增长分别为 3.10%、7.83%、5.33%和 35.36%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为 643.39 亿元，较上年同期的 614.77 亿元，增长 4.65%。其中，主营业务毛利为 633.05 亿元，较上年同期的 607.21 亿元，增长 4.26%。

综合毛利率 14.90%，较上年同期的 15.20%，下降 0.30 个百分点。主营业务毛利率 14.75%，较上年同期的 15.10%，下降 0.35 个百分点。毛利率下降主要由于基建建设业务、装备制造业务和其他业务的毛利率改善被营改增的负面影响抵销所致。

单位：元 币种：人民币

近三年成本费用构成情况						
成本构成	2016 年		2015 年		2014	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
工程分包费	144,107,910,141	36.39	120,586,314,499	32.89	116,149,204,055	34.64
材料费	115,587,097,062	29.19	117,385,113,783	32.02	111,041,123,620	33.12
人工费	39,284,081,723	9.92	38,359,856,069	10.46	35,178,891,795	10.49
租赁费	13,813,987,574	3.49	16,815,317,941	4.59	14,580,912,818	4.35
商品销售成本	11,059,361,745	2.79	9,000,130,740	2.46	7,483,404,176	2.23
折旧与摊销	9,676,292,726	2.44	8,516,716,583	2.32	7,997,400,535	2.39
研究开发费	7,898,156,658	1.99	7,265,220,766	1.98	3,324,032,097	0.99
燃料费	3,771,209,351	0.95	5,978,266,782	1.63	6,427,128,106	1.92
维修费	1,999,618,331	0.50	3,886,330,036	1.06	1,985,570,908	0.59
水电费	1,328,623,804	0.34	1,327,763,090	0.36	1,427,085,537	0.43
保险费	1,149,395,861	0.29	1,055,467,475	0.29	1,015,912,426	0.3
运输费	369,328,753	0.09	1,029,294,288	0.28	1,046,579,471	0.31
差旅费	1,136,369,465	0.29	989,178,357	0.27	891,542,517	0.27
招投标费	667,344,270	0.17	503,197,211	0.14	178,501,793	0.05
广告费	107,998,118	0.03	105,307,030	0.03	83,402,136	0.02
其他	44,038,393,583	11.12	33,776,697,281	9.22	26,468,806,736	7.90
合计	395,995,169,165	100.00	366,580,171,931	100.00	335,279,498,726	100.00

(6) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 3,835,443.67 万元，占年度销售总额 8.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 360,455.55 万元，占年度采购总额 0.98%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

2016 年销售费用为 8.46 亿元，较上年同期的 6.96 亿元，上升 21.50%。销售费用增加主要由于业务规模增加所致。2016 年销售费用占营业收入比例为 0.20%，较上年同期的 0.17%，上升 0.03 个百分点。

2016 年管理费用为 277.44 亿元，较上年同期的 229.40 亿元，增长 20.94%。管理费用的增长主要由于市场开拓、研发费的增加所致。2016 年管理费用占营业收入比例为 6.43%，较上年同期的 5.67%，上升 0.76 个百分点。

2016 年财务费用净额为 76.32 亿元，较上年同期的 73.45 亿元，增长 3.90%。2016 年财务费用占营业收入比例为 1.77%，较上年同期的 1.82%，下降 0.05 个百分点。

3. 税金及附加

2016 年税金及附加为 44.91 亿元，较上年同期的 103.15 亿元，减少 56.47%。税金及附加的减少主要由于营改增政策影响所致。

4. 公允价值变动损失

2016 年公允价值变动收益为 1.62 亿元，而上年同期的公允价值变动损失为 1.02 亿元。公允价值变动损益发生变化的主要由于投资持有的股票价格波动所致。

5. 投资收益

2016 年投资收益为 18.89 亿元，较上年同期的 27.52 亿元，减少 31.36%。投资收益的减少主要由于上年同期处置可供出售金融资产取得的收益较多，以及报告期处置长期股权投资收益和权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

6. 营业利润

2016 年营业利润为 212.30 亿元，较上年同期的 185.21 亿元，增长 14.63%。

2016 年营业利润率 4.92%，较上年同期的 4.58%，上升 0.34 个百分点。

7. 营业外收入与营业外支出

2016 年营业外收入为 12.48 亿元，较上年同期的 10.68 亿元，增长 16.83%。

2016 年营业外支出为 2.53 亿元，较上年同期的 1.79 亿元，增长 41.11%。

8. 所得税费用

2016 年所得税费用为 50.03 亿元，较上年同期所得税费用 36.28 亿元，增加 37.92%。所得税费用增加主要是由于海外项目利润增加导致缴税较多，以及集团内个别公司新取得享受优惠税率资格造成对递延所得税费用的影响所致。

9. 少数股东损益

2016 年少数股东损益为 4.79 亿元，而上年同期少数股东损益为 0.86 亿元。

10. 归属于母公司股东的净利润

基于上述原因，2016 年的归属于母公司股东的净利润为 167.43 亿元，较上年同期的 156.96 亿元，增长 6.67%。

2016 年净利润率为 3.88%，与上年同期持平。

11. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	7,898,156,658
本期资本化研发投入	9,036,002
研发投入合计	7,907,192,660
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.83
研发投入资本化的比重 (%)	0.11

情况说明

□适用 √不适用

12. 现金流

√适用 □不适用

2016 年经营活动产生的现金流量净额为净流入 297.23 亿元，较上年同期的净流入 319.11 亿元，减少 21.88 亿元，下降 6.86%。

2016 年投资活动的现金净额为净流出 387.08 亿元，较上年同期的净流出 454.72 亿元，投资活动现金净流出增加 67.64 亿元，净流出减少 14.87%，主要由于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 150.80 亿元所致。

2016 年筹资活动的现金流量净额为净流入 221.00 亿元，较上年同期净流入 364.25 亿元，筹资活动现金净流入减少 143.25 亿元，减少 39.32%，主要由于通过借款和权益类金融筹资工具减少所致。

13. 其他

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

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

公司下属子公司中交疏浚采用分期发行方式发行 2016 年公司债券（第二期），发行规模为人民币 40 亿元，期限 5 年，其中品种一（简称为“16 疏浚 02”，代码 136515）最终票面利率为 3.01%，品种二（简称为“16 疏浚 03”，代码为 136516）最终票面利率为 3.35%（详见中交疏浚于 2016 年 7 月 8 日上海证券交易所网站的公告）。

公司发行 2016 年度第二期超短期融资券，短期融资券期限：270 天，起息日期：2016 年 8 月 8 日，实际发行总额：30 亿元，发行价格：100 元/百元面值，发行利率：2.61%（详见公司于 2016 年 8 月 9 日上海证券交易所网站的公告）。

公司控股子公司振华重工发行了 2016 年度第一期短期融资券，短期融资券期限：365 天，起息日期：2016 年 4 月 29 日，实际发行总额：20 亿元，发行价格：100 元/百元面值，发行利率：3.70%（详见振华重工于 2016 年 5 月 5 日上海清算所网站的公告）。

公司控股子公司振华重工发行了 2016 年度超期短期融资券，短期融资券期限：270 天，起息日期：2016 年 10 月 31 日，实际发行总额：20 亿元，发行价格：100 元/百元面值，发行利率：3.20%（详见振华重工于 2016 年 11 月 2 日上海证券交易所网站的公告）。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收账款	83,436,913,111	10.41	63,845,777,577	8.73	30.69
存货	131,527,028,973	16.41	125,742,666,785	17.20	4.60
其他流动资产	3,710,821,105	0.46	1,672,470,895	0.23	121.88
长期应收款	94,367,338,913	11.77	76,693,929,828	10.49	23.04
短期借款	63,629,618,510	7.94	61,060,701,257	8.35	4.21
预收款项	83,719,426,831	10.45	82,444,477,241	11.28	1.55
应交税费	6,312,509,528	0.79	10,287,831,785	1.41	-38.64
一年内到期的非流动负债	29,503,131,769	3.68	22,349,665,554	3.06	32.01
其他流动负债	14,396,331,430	1.80	4,995,655,739	0.68	188.18
递延收益	868,811,361	0.11	4,117,788,628	0.56	-78.90

说明：

- (1) 应收账款的增加主要是由于随着本期业务收入增长，业主结算款增加所致。
- (2) 存货的增加主要是由于已完工未结算款项随施工业务增长以及在产品增加所致。
- (3) 其他流动资产增加主要是由于预缴税金及待抵扣进项税增加所致。
- (4) 长期应收款的增加主要是由于投资类项目增加导致应收工程款增加所致。
- (5) 短期借款的增加主要是由于本集团为满足流动资金及项目发展的需求，向银行借款所致。
- (6) 预收款项的增加主要是由于本集团部分项目收到业主预付的工程款减少而已结算未完工款项增加所致。
- (7) 应交税费的减少主要是由于营改增的影响所致。
- (8) 一年内到期的非流动负债增加主要是由于到期日在一年以内的应付债券增加所致。
- (9) 其他流动负债的增加是由于本集团短期融资券增加所致。
- (10) 递延收益减少是由于政府补助减少所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 资本开支情况

单位：元 币种：人民币

业部分部	2016 年度	2015 年度
基建建设	41,636,421,647	56,912,292,472
基建设计	440,036,971	440,545,659
疏浚工程	1,674,116,238	2,306,292,143
装备制造	1,351,727,219	2,565,396,278
其他	156,563,749	45,472,503

合计	45,258,865,824	62,269,999,055
----	----------------	----------------

注：2016年，资本性支出452.59亿元，较上年同期减少27.32%，主要是由于投资BOT项目资本性开支减少，疏浚业务以及装备制造业务自用设备的投资减少所致。其中：本期投入BOT特许经营权支出为330.81亿元。

（五） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基建建设	基建设计	疏浚工程	装备制造	其他	总计
项目数量（个）	807	2,473	300	不适用	不适用	--
总金额	1,564.63	58.64	259.02	133.37	49.95	2,065.61

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	不适用	不适用	--
总金额	1,703.55	362.06	2,065.61

其他说明

□适用 √不适用

2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基金建设	基建设计	疏浚工程	装备制造	其他	总计
项目数量（个）	6,028	13,552	868	不适用	不适用	--
总金额	23,864.09	1,306.47	1,352.21	816.09	26.33	27,365.19

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	不适用	不适用	--
总金额	21,042.64	6,322.55	27,365.19

3. 在建重大项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4. 报告期内境外项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
非洲	89	1,001.40

项目地区	项目数量 (个)	总金额
东南亚	60	368.20
港澳台	26	322.05
大洋洲	36	221.63
中东	7	49.59
欧洲	2	41.40
南美	3	14.26
环加勒比	4	27.07
其他	6	12.99
总计	233	2,058.59

其他说明

适用 不适用

5. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	95,249,667	8,918,947	105,410	95,465,916	8,597,288

6. 其他说明

适用 不适用

(六) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

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	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)
中国港湾	吉布提盐业公司 65% 股权	2016-1-19	1,220 万美元	-932.89	NA	否	评估	是	是	-0.04

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

1) 报告期内公司新签投资类项目

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目名称	项目类型	合同金额	预计建安合同额	建设期 (年)	是否经营性项目	是否并表	运营/采购期限 (年)
1	广东省连州至佛冈高速公路	BOT	238.00	167.44	4	是	是	25

序号	项目名称	项目类型	合同金额	预计建安合同额	建设期(年)	是否经营性项目	是否并表	运营/采购期限(年)
2	甘肃省 G569 北山至仙米寺一级公路项目	BOT	187.00	142.00	2	是	否	8
3	河北省太行山等高速公路项目	BOT	145.70	81.00	3	是	否	25
4	贵州省荔波至榕江高速公路项目	BOT	105.60	77.20	4	是	否	30
5	广东省广州南沙新区横沥岛尖城市综合体项目	城市综合开发	102.41	146.30	-	否	是	10
6	江苏省镇江市高校园区城市生活配套及基础设施综合投资建设项目	城市综合开发	70.00	60.00	2	否	是	3
7	广东省顺德东部新城城市综合开发项目	城市综合开发	69.48	46.00	8	否	是	8
8	广西省玉林至湛江高速公路(广西段)项目	BOT	63.00	43.02	3	是	是	30
9	江苏省常州市天宁开发区东扩综合开发 PPP 项目	城市综合开发	60.00	42.00	3	否	是	15
10	新疆 G575 高速公路项目	BOT	57.52	45.68	4	是	是	30
11	湖北省武汉经济技术开发区黄冈产业园 PPP 项目	城市综合开发	55.60	75.00	3	否	是	8
12	福建省海西高速网泉漳城市联盟路泉州段项目	BOT	47.08	32.47	3	是	是	24
13	湖南省河西湘江风光带及一大桥综合整治项目	PPP	41.00	25.00	2	否	否	10
14	铜仁至怀化高速项目(铜仁段)	BOT	40.22	31.36	3	是	否	30
15	武深高速嘉鱼北段项目	BOT	38.02	26.92	3	是	是	30
16	湖南省湘潭市一桥一隧两路及配套市政工程项目	PPP	29.00	16.30	3	否	是	7
17	江苏省淮安市淮阴港区城东作业区交通基础设施等工程项目	PPP	28.55	21.30	2	否	是	6
18	江苏省盐城市响水港小鱗牛作业区二期码头工程项目	PPP	27.13	17.61	8	否	是	13
19	福建省福州台商投资区松山片区基础设施项目	PPP	26.60	25.00	3	否	是	7
20	内蒙古赤峰市中心城区综合管廊项目	BOT	23.30	19.95	3	是	是	25
21	云南省宣曲高速公路马龙联络线	BOT	22.96	15.88	2	是	是	30
22	江苏省涟水县市政基础设施、新型城镇化、港口航道、水系整治等工程	PPP	22.10	21.75	2	否	是	6
23	国道 107 改线官渡黄河大桥工程项目	BOT	18.43	27.48	3	是	否	30
24	山东省即墨市墨水河龙泉河综合整治 PPP 项目	城市综合开发	17.30	11.21	2	否	是	9
25	海南省海口白沙坊和新琼回迁商品房项目	PPP	15.00	10.00	2	否	是	5
26	海南省三亚有轨电车示范线工程项目	BOT	14.70	8.40	2	是	是	23
27	湖北省孝感文化中心项目	PPP	14.29	10.52	3	否	是	15
28	山东省东营港广利港区防波堤航道项目	PPP	13.09	10.88	2	否	是	10
29	四川省巴中市巴州区基础设施项目	PPP	13.01	23.60	2	否	否	10
30	浙江省温州永嘉县上塘至瓯北公路工程项目	PPP	12.66	10.50	2	否	是	7
31	华中总部基地综合项目	城市综合开发	11.66	6.99	5	否	是	-
32	湖北省三峡翻坝江北高速公路项目	PPP	12.41	12.41	2	否	否	2
33	湖北省宜昌沙河片区综合开发 PPP 项目	城市综合开发	11.38	7.97	3	否	是	7
34	辽宁省四平市地下综合管廊项目	BOT	10.19	50.56	5	是	否	25
35	海南省三亚市地下综合管廊项目	BOT	10.00	8.96	2	是	是	18
36	福建省漳州龙海市基础设施工程项目	PPP	9.60	6.72	2	否	是	3
37	四川省西昌市高枳乡棚户区改造项目	PPP	9.29	26.62	3	否	否	12
38	湖北省南漳申苏浙皖至练杭高速公路连接线工程项目	PPP	8.63	5.90	3	否	是	9
39	湖南省湘潭芙蓉大道复线及上瑞高速联络线	PPP	8.50	6.00	3	否	是	7
40	天津宝坻九园公路改建通行服务项目	PPP	7.11	10.15	2	否	否	14
41	浙江省温州大道东延线(钱江路-温强线)项目	PPP	5.57	5.06	3	否	是	5
42	湖南省益阳资江风貌带及城市西环线建设综合工程项目	PPP	5.15	36.05	5	否	否	17

序号	项目名称	项目类型	合同金额	预计建安合同额	建设期(年)	是否经营性项目	是否并表	运营/采购期限(年)
43	陕西省渭南市市民公园停车场项目	PPP	4.20	3.40	2	否	是	3
44	内蒙古自治区包头市市政道路建设项目沼南大道及站前路东延项目	PPP	3.80	3.27	1.5	否	是	4
45	湖北省武汉市智慧生态城基础设施项目	PPP	3.00	24.05	3	否	是	8
46	海南省海口市西海岸带状公园景观提升工程项目	PPP	2.47	1.90	1	否	否	10
合计			1,741.71	1,507.78	/	/	/	/

注：以上数据为统计数据；表内数据为项目基本情况，未尽事项以合同为准。

2) 特许经营权类投资项目

i. 特许经营权类在建项目

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目名称	已签约合同额	2016 年投入金额	累计投入金额
1	云南省新嵩昆、宣曲、蒙文砚高速公路	330.27	129.49	258.96
2	广东省连州至佛冈高速公路	238.00	未开工	未开工
3	广西省贵港至隆安高速公路	198.00	8.99	21.00
4	甘肃省 G569 北山至仙米寺一级公路项目	187.00	-	参股
5	河北省太行山等高速公路项目	145.70	-	参股
6	贵州省荔波至榕江高速公路项目	105.60	-	参股
7	重庆三环高速合长段	100.77	10.75	10.75
8	重庆万州至湖北利川高速公路	81.28	-	参股
9	广西省玉林至湛江高速公路（广西段）项目	63.00	1.12	1.12
10	新疆 G575 高速公路项目	57.52	6.40	6.40
11	重庆九龙坡至永川高速公路	53.53	22.04	30.83
12	湖北省武汉沌口长江大桥项目	52.25	14.36	30.14
13	贵州省瓮安至马场坪铁路工程项目	49.93	-	参股
14	福建省泉厦漳城市联盟路泉州段项目	47.08	未开工	未开工
15	贵州省铜仁至怀化高速项目（铜仁段）	40.22	-	参股
16	湖北省武深高速嘉鱼北段项目	38.02	0.13	0.13
17	广东省清西大桥及连接线	28.27	10.17	12.52
18	内蒙古赤峰市中心城区综合管廊项目	23.30	未开工	未开工
19	云南省宣曲高速公路马龙联络线	22.96	未开工	未开工
20	国道 107 改线官渡黄河大桥	18.43	-	参股
21	海南省三亚有轨电车示范线工程项目	14.70	未开工	未开工
22	重庆丰忠高速公路	12.49	-	参股
23	辽宁省四平市地下综合管廊项目	10.19	未开工	参股
24	海南省三亚市地下综合管廊项目	10.00	未开工	未开工
25	108 国道禹门口黄河大桥项目	8.50	未开工	未开工
合计		1,937.01	203.45	371.85

注：以上数据为统计数据。

ii. 特许经营权类进入运营期项目

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目名称	累计投资金额	本年运营收入	收费期限 (年)	已收费期限 (年)
1	贵州省道瓮高速公路	253.09	1.08	30	1
2	贵州省江瓮高速公路	160.03	3.25	30	1
3	贵州省沿德高速公路	106.64	0.61	30	1
4	贵州省贵黔高速公路	90.51	2.06	30	0.5
5	贵州省贵瓮高速公路	86.29	2.30	30	1
6	湖北省武深高速公路湖北嘉通段项目	82.26	0.12	30	0.3
7	重庆忠万高速公路	74.09	0.03	30	0.1
8	贵州省贵都高速公路	74.67	7.28	30	6
9	重庆永江高速公路	59.82	0.52	30	2
10	陕西省榆佳高速公路	59.17	1.94	30	3
11	牙买加南北高速公路	47.40	1.01	50	1
12	重庆西延高速公路	参股	-	30	0.5
13	重庆万州至四川达州高速公路	参股	-	30	2
14	湖北省咸通高速公路	31.01	0.72	30	3
15	山西省翼侯高速公路	23.98	0.79	30	9
16	湖北省通界高速公路	15.48	0.12	30	2.3
17	G109 内蒙古自治区清水河至大饭铺段	5.84	0.69	26	7.7
18	安徽省望潜高速公路	参股	-	25	1
19	重庆铜永高速公路	参股	-	30	2
20	重庆铜合高速公路	参股	-	30	2
21	重庆丰涪高速公路	参股	-	30	3
22	重庆丰石高速公路	参股	-	30	3
23	广东省佛山广明高速公路	参股	-	30	7.5
合计		1,170.28	22.52	/	/

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

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	38,059,500	60,598,716	52.07	5,748,728
2	股票	0368.HK	中外运航运	73,772,666	9,535,000	12,911,760	11.09	-
3	股票	601857	中国石油	24,982,823	1,498,000	11,909,100	10.23	69,163
4	股票	601088	中国神华	1,840,500	50,000	809,000	0.70	16,000
期末持有的其他证券投资				30,000,000	/	30,146,556	25.90	586,542
合计				315,017,195	/	116,375,132	100.00	6,420,433
报告期已出售证券投资损益				/	/	/		/

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	2,382,678,055	2.64	11,292,684,586	824,730,278	-627,975,520	可供出售金融资产	上年结转
06198HK	青岛港国际	620,868,332	3.77	595,014,790	27,146,195	72,489,515	可供出售金融资产	上年结转
3969.HK	中国通号	530,976,234	1.17	615,346,381	2,814,815	84,370,147	可供出售金融资产	上年结转
01618HK	中国中冶	344,928,595	0.32	164,783,700	3,040,335	45,162,940	可供出售金融资产	上年结转
601991	大唐发电	250,899,426	0.06	28,268,000	1,258,000	-9,768,000	可供出售金融资产	上年结转
600999	招商证券	202,146,338	3.73	3,445,372,193	85,904,305	-1,244,850,326	可供出售金融资产	上年结转
601818	光大银行	116,334,767	0.16	291,837,376	14,181,315	-24,630,776	可供出售金融资产	上年结转
600066	宇通客车	85,964,554	2.33	869,505,911	66,577,788	-128,717,057	可供出售金融资产	上年结转
601328	交通银行	74,352,160	0.04	174,636,118	8,171,881	-20,278,371	可供出售金融资产	上年结转
000957	中通客车	15,247,307	2.60	168,222,000	55,584,092	-15,880,734	可供出售金融资产	上年结转
300095	华伍股份	12,102,578	7.22	313,612,402	1,112,890	-24,038,424	可供出售金融资产	上年结转
600377	宁沪高速	8,925,244	0.06	25,650,000	1,200,000	-600,000	可供出售金融资产	上年结转
300140	中环装备	7,095,000	6.53	77,039,372	6,006,680	0	长期股权投资	上年结转
600000	浦发银行	5,005,360	0.02	74,899,748	2,163,276	-1,844,027	可供出售金融资产	上年结转
600649	城投控股	3,258,400	0.04	26,706,680	-	-3,762,616	可供出售金融资产	上年结转
600322	天房发展	2,040,878	0.06	4,107,537	49,798	629,433	可供出售金融资产	上年结转
600774	汉商集团	2,016,284	0.27	10,559,240	18,730	-1,896,449	可供出售金融资产	上年结转
000886	海南高速	1,752,000	0.09	4,731,026	-	-1,766,128	可供出售金融资产	上年结转
600642	申能股份	710,480	0.01	2,641,500	90,000	-756,000	可供出售金融资产	上年结转
600329	中新药业	350,000	0.02	3,190,578	45,737	-684,218	可供出售金融资产	上年结转
600082	海泰发展	230,000	0.03	1,304,634	-	52,677	可供出售金融资产	上年结转
600821	天津劝业	217,000	0.03	1,450,429	-	70,242	可供出售金融资产	上年结转
000166	申万宏源	200,000	0.00	1,366,388	24,291	-368,011	可供出售金融资产	上年结转
1606.HK	国银租赁	278,282,274	1.22	278,261,060	-	-21,214	可供出售金融资产	本年新增

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
6066.HK	中信建投	56,053,188	0.13	55,493,975	-	-559,213	可供出售金融资产	本年新增
0687.HK	香港国际建设	206,829,323	5.03	258,326,264	-	51,496,941	可供出售金融资产	本年新增
830796	云南路桥	18,000,000		13,860,000	1,200,000	-4,140,000	可供出售金融资产	本年新增
837442	丰日电气	19,998,160		19,998,160	0	0	可供出售金融资产	本年新增
合计		5,247,461,937	/	18,818,870,048	1,101,320,406	-1,858,265,189	/	/

3) 持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额	持有数量 (股)	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
江泰保险	22,698,100	214,928,000	17	17,838,100	8,888,960	---	可供出售金融资产	上年结转
广发银行	36,693,003	13,037,714	-	36,693,003	0	---	可供出售金融资产	上年结转
合计	59,391,103	227,965,714	/	54,531,103	8,888,960	/	/	/

(七) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	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	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润总额的比例 (%)
北京中交招银路桥合伙企业 (有限合伙)	路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司 85%股权	2016年12月31日	88,125.39	-14,405.45	7,722.68	否	评估	是	是	
北京中交招银路桥合伙企业 (有限合伙)	路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司 85%股权	2016年12月31日	76,054.42	-20,226.86	12,041.13	否	评估	是	是	
北京中交招银路桥合伙企业 (有限合伙)	重庆四航铜合高速公路投资有限公司 85%股权	2016年12月31日	38,718.86	-9,043.81	2,601.66	否	评估	是	是	
北京中交招银路桥合伙企业 (有限合伙)	佛山广明高速公路有限公司 85%股权	2016年12月31日	62,555.61	-5,359.66	4,095.23	否	评估	是	是	
合计			265,454.28	-49,035.78	26,460.70	/	/	/	/	

(八) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	中国港湾工程有限责任公司	327,838	4,651,025	1,180,749	182,860	基建建设
2	中国路桥工程有限责任公司	388,912	4,152,197	1,400,760	284,524	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	601,004	5,689,761	855,646	77,053	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	380,980	4,826,444	850,896	110,611	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	537,701	4,445,409	883,920	67,619	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	428,168	3,260,023	947,798	138,807	基建建设
7	中交第一公路工程局有限公司	436,677	6,678,439	1,024,981	111,489	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	256,887	3,535,684	509,443	58,155	基建建设
9	中交第三公路工程局有限公司	150,934	1,316,316	182,313	17,618	基建建设
10	中交第四公路工程局有限公司	125,475	2,136,856	264,054	60,000	基建建设
11	中交路桥建设有限公司	282,448	4,170,589	640,974	63,202	基建建设
12	中交隧道局工程局有限公司	150,667	1,663,813	319,676	13,279	基建建设
13	中交投资有限公司	1,055,132	6,715,899	1,832,353	154,371	基建投资
14	中交国际(香港)控股有限公司	192,337	1,747,275	1,090,269	43,024	基建投资
15	中交城市投资控股有限公司	315,000	1,327,775	377,586	8,472	基建投资
16	中交资产管理有限公司	1,343,093	8,544,504	2,118,698	-236,969	资产管理
17	中交水运规划设计院有限公司	81,805	314,716	175,915	16,992	基建设计
18	中交公路规划设计院有限公司	72,963	318,438	169,673	28,889	基建设计
19	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	318,889	198,853	32,854	基建设计
20	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	261,604	121,085	19,438	基建设计
21	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	251,884	176,173	24,217	基建设计
22	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	406,220	193,595	31,306	基建设计
23	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	85,565	482,152	206,444	33,410	基建设计
24	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	87,158	443,284	220,259	40,790	基建设计
25	中国公路工程咨询集团有限公司	74,976	683,307	225,506	35,761	基建设计

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	业务类型
26	中交路桥技术有限公司	12,276	313,396	38,149	8,766	基建设计
27	中交疏浚(集团)股份有限公司	1,177,545	7,879,839	2,821,079	165,913	疏浚工程
28	上海振华重工(集团)股份有限公司	439,029	6,082,382	1,648,715	30,734	装备制造
29	中交西安筑路机械有限公司	43,312	120,457	52,513	-1,505	装备制造
30	中交上海装备工程有限公司	1,000	59,471	25,284	1,879	装备制造
31	中国公路车辆机械有限公司	16,839	149,899	115,940	11,130	装备制造
32	中和物产株式会社	61,671	475,297	70,499	674	设备贸易
33	中交机电工程局有限公司	83,333	198,979	101,445	8,311	设备贸易
34	中国交通物资有限公司	23,443	331,411	-40,688	-38,776	材料贸易
35	中国财务有限公司	350,000	6,905,449	435,723	47,254	金融机构
36	中交建融资租赁有限公司	360,000	2,314,782	584,642	25,785	金融机构
37	中交投资基金管理(北京)有限公司	10,000	14,477	13,311	2,249	金融机构

(九) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

报告期,公司取得的主要子公司情况:设立了中交海洋投资控股有限公司,注册资本10亿元,注册地海南省三亚市。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

按照《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》,我国交通运输发展将突出对“一带一路”建设、京津冀协同发展、长江经济带发展三大战略和新型城镇化、脱贫攻坚的支撑保障,着力消除瓶颈制约,提升运输服务的协同性和均等化水平。在铁路、高速公路、民航运输机场的建设过程中,网络覆盖将加密拓展,各种运输方式衔接更加紧密。到2020年,基本建成安全、便捷、高效、绿色的现代综合交通运输体系,部分地区和领域率先基本实现交通运输现代化。

2017年是中国实施“十三五”规划的重要一年,预计基础设施投资规模仍将保持较高的增速。根据交通运输部数据,水运固定资产投资可能出现小幅下滑,但公路、铁路固定资产投资将继续保持高位运行,PPP模式在交通基础设施的运用推广将会持续推进,产业发展基金、政府专项债等研究工作将得到进一步加强。与此同时,轨道交通、市政、综合管廊、机场等领域的基础设施固定资产投资仍然会保持较快增长,PPP模式将会得到大力广泛推广,适用领域将不断扩宽。PPP模式带来更多市场机会,但也吸引更多社会资本参与加大市场竞争。市场竞争力将集中体现在投融资、建设、运营全产业链一体化服务的核心资源整合优势,其中以投融资为代表的资金优势,将有可能成为市场竞争力的主要体现。

国际市场方面,全球经济仍将维持温和增长,增速略加快至2.8%,但仍低于潜在水平。全球基础设施建设投资需求将进一步扩大带来众多机遇,发达经济体基础设施进入升级式复苏,“一带一路”

建设为亚太地区、中东欧、北非地区市场带来巨大市场空间，中国资本走出去也为此创造了更多的合作机会。

面对机遇与挑战，作为具有国际竞争力的特大型建筑企业，公司将深入研判形势，突出海外优先发展战略，准确把握投资业务新机会，增强忧患意识，利用有利条件，克服不利因素，加快改革创新，力求卓越运营，持续推动企业健康发展。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

“十三五”期间，本公司将切实深化新常态对发展要求的认识，以打造“五商中交”为核心战略，坚定信心、精心谋划和实施“十三五”时期的目标任务，以“创新、协调、绿色、开放、共享”的五大发展理念奋发有为地谱写在中交的实践新篇章，力争在“十三五”末全面建设成为世界一流企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2016年，经统计本集团新签合同额为7,308.02亿元，完成目标的102.58%，符合预期。经审计营业收入为4,317.43亿元，完成目标的100.71%，符合预期。

2017年本集团新签合同额目标为9,000亿元，收入目标为4,500亿元。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

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. 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2016年12月31日，本公司的浮动利率借款约为人民币1,509.79亿元（2015年12月31日：人民币1,349.70亿元）。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。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。

3. 原材料价格波动风险

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。

4. 海外市场风险，国际经济及政治局势变化风险

本公司在 140 余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、中亚、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. 营业税改征增值税的风险

根据 2016 年 3 月 23 日发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）有关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，公司的建筑业务及其他相关业务将分别适用增值税率 11%和 6%（开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的建筑项目适用增值税简易征收税率 3%）。

短期来看，由于增值税“价税分离”的特点，“营改增”后公司营业收入将有可能下降，但降幅有限。同时，人工成本、原材料采购等部分成本项由于行业现状无法获得全额抵扣增值税进项税，故成本费用降幅受到公司增值税抵扣工作实际进展情况影响将与营业收入降幅略有差异，对公司盈利情况的影响在变动百分比个位数以内。从长期来看，“营改增”通过增值税对建筑业全产业链的税额抵扣管控，能进一步推动公司专业化战略的实施，规范企业经营行为，提高公司管理水平，预计“营改增”对公司的负面影响程度会逐步减弱，对公司经营发展的促进作用将不断增强。

受税收征管政策、收入结构、增值税进项税抵扣以及新、老项目等多重因素的影响，“营改增”的实施对本公司的营业收入、成本费用、净利润和现金流等的实际影响可能与上述分析差异较大。上述分析并不反映营改增对本公司经营业绩的实际影响或本公司对该等实际影响的预测，因此本公司股东及投资者务必谨慎理解，以免不恰当地依赖上述分析。

7. 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。

（五） 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、普通股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

适用 不适用

2016年3月29日，公司召开了2015年度业绩说明会，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；

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

2015年6月30日，公司A股2015年度利润分配方案采取以现金形式分配股利实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	0	1.94	0	3,145,015,556	15,725,574,198	20
2015年	0	1.90	0	3,079,256,918	15,396,284,590	20
2014年	0	1.72	0	2,777,525,567	13,887,498,903	20

注：公司董事会建议2016年度分红沿用持续、稳定的利润分配政策，按照不少于当年实现的可供普通股股东分配利润15,725,574,198元（已扣除永续中期票据利息300,000,000元和优先股股息717,500,000元）的20%向全体股东分配股息，每股人民币0.19444元的股息（含税）。2016年利润分配方案为预案，已经公司独立董事充分发表意见，尚需2016年股东周年大会审议批准。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中交集团	中交集团于 2011 年 3 月向中国交建出具《避免同业竞争承诺函》，做出如下声明及承诺：1. 本公司确认本公司及本公司附属公司目前没有以任何形式从事与中国交建及中国交建附属公司业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2. 本公司承诺本公司本身、并且本公司必将通过法律及其他必要之程序使本公司附属公司将来亦不从事任何与中国交建及中国交建附属公司业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。	2011 年 3 月 9 日	否	是		该承诺正在履行中

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

根据《增值税会计处理规定》，利润表中“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”科目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起发生的，列示于“税金及附加”科目，不再列示于“管理费用”科目；2016 年 5 月 1 日之前发生的（除原已计入“营业税金及附加”项目的与投资性房地产相关的房产税和土地使用税外），仍列示于“管理费用”科目。“应交税费”科目的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额，于 2016 年末由资产负债表中的“应交税费”科目重分类至“其他流动资产”及“其他非流动资产”科目列示；2015 年末上述明细科目的借方余额，仍按原列报方式列示。“应交税费”科目的“待转销项税额”等明细科目的贷方余额，于 2016 年末由资产负债表中的“应交税费”科目重分类至“其他流动负债”及“其他非流动负债”科目列示；2015 年末上述明细科目的贷方余额，仍按原列报方式列示。

2016 年度和 2015 年度的“税金及附加”科目以及“管理费用”科目、2016 年末和 2015 年末的“应交税费”科目、“其他流动资产”科目、“其他流动负债”科目之间列报的内容有所不同，但对 2016 年度和 2015 年度的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

公司前任会计师事务所为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），公司对应当披露的相关事项与前任会计师事务所进行了必要的沟通。

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	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)	安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	2,100	1,600
境内会计师事务所审计年限	10年	-
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	0	0
境外会计师事务所审计年限	10年	1
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	200

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2015 年度股东周年大会审议通过，公司聘请安永会计师事务所和安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）分别担任公司 2016 年度财务报告的国际核数机构和国内审计机构。

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼/仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼/仲裁涉及金额	诉讼/仲裁是否形成预计负债及金额	诉讼/仲裁进展情况	诉讼/仲裁审理结果及影响	诉讼/仲裁判决执行情况
Fluor Limited	振华重工		诉讼	产品质量纠纷	2.5 亿英镑		审理中		
振华重工	Petrofac		仲裁	设备买卖合同纠纷	注		审理中		
振华重工	南通华浮港务有限公司、李爱东、赵晓华		诉讼	股权增长纠纷	36,872		审理中		
中交运泽浚航有限公司	1. 青岛国际商品交易所有限 2. 青岛统业集团有限公司 3. 青岛润邦融资性担保有限公司		诉讼	股权转让及担保合同纠纷	30,688		审理中		
中交疏浚	锦州龙栖湾港口开发有限公司		诉讼	施工总承包合同纠纷	30,411		审理中		

注: 2013 年振华重工与 Petrofac Limited(以下简称“派特法”)就一艘 6,000 吨铺管船项目签订了建造及销售合同。在项目建造过程中派特法于 2015 年 10 月 9 日以项目延迟为由向振华重工发送了合同终止函, 要求振华重工退还已付款项及利息, 振华重工拒绝了该索赔要求。派特法于 2015 年 12 月向保函开立银行兑付了保函, 总计 44,720,000 美元。为此, 振华重工聘请了专业的国内外律师专家于 2016 年 1 月向伦敦国际仲裁院提起仲裁申请, 要求派特法返还上述保函款并赔偿相应损失, 目前金额约为 2 亿美元。派特法收到振华重工的仲裁申请后, 对振华重工提起了反诉申请, 按照继续建造船舶或不继续建造船舶两种方案要求振华重工赔偿相关损失约 1.82 亿美元或约 2.13 亿美元。

说明: 上述为超过涉及金额 3 亿元的重大诉讼、仲裁事项。

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司 2016 年度日常性关联/连交易事项的议案》，预计在 2016 年度公司与中交集团及其控股子公司之间，发生的日常性关联交易金额将不超过 33.48 亿元	该事项已于 2016 年 3 月 29 日公告
公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于中交国际认购绿城私募永续债券及所涉关联交易的议案》，公司下属子公司中交国际通过收益互换形式全额认购由绿城中国控股有限公司计划发行的 4 亿美元私募高级永续债。	该事项已于 2016 年 3 月 30 日公告
第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于调整 2016 年度日常性关联(连)交易金额的议案》，同意将 2016 年预计发生的日常性关联交易金额调整为不超过 33.98 亿元。	该事项已于 2016 年 12 月 29 日公告

经审计，2016 年度实际发生的日常性关联交易金额为 8.4819 亿元，未超过董事会审议通过的预计金额 33.98 亿元，且实际发生额未达到公司近一期经审计净资产值 5%。

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于马尔代夫 FALHU G 环礁湖度假酒店项目涉及关联交易的议案》，同意公司的下属子公司中国港湾和中交海外房地产有限公司共同投资设立项目平台公司，共同投资开发马尔代夫 FALHU G 环礁湖度假村酒店项目。	该事项已于 2016 年 1 月 28 日公告。
公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于中交南美区域公司各股东方对其增资及所涉关联交易的议案》，同意公司及下属子公司中国港湾、中国路桥、振华重工、中交疏浚和中交海外房地产有限公司分别向中交南美区域公司增资。	该事项已于 2016 年 12 月 29 日公告。
公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于中国路桥投资建设尼日尔水泥厂及所涉关联交易的议案》，同意公司下属子公司中国路桥与中交产业投资控股有限公司和尼日尔政府合作投资建设尼日尔水泥厂项目。	该事项已于 2016 年 12 月 29 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

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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
中国交通建设集团有限公司	母公司				421,930	-99,642	322,288
中交房地产有限公司	母公司的全资子公司				147,071	19,356	166,427

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
中交地产有限公司	母公司的全资子公司				53,772	-4,721	49,051
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	母公司的全资子公司				24,916	30,762	55,678
中交地产大丰有限公司	母公司的全资子公司				-	24,744	24,744
中交汇锦置业宜兴有限公司	母公司的全资子公司				-	20,409	20,409
华通置业有限公司	母公司的全资子公司				-	19,703	19,703
河北中航盈科房地产置业有限公司	母公司的全资子公司				-	19,336	19,336
广西中房惠民工程投资有限公司	母公司的全资子公司				-	10,210	10,210
中交成都建设发展有限公司	母公司的全资子公司				-	10,008	10,008
合计					647,689	50,156	697,854
关联债权债务形成原因		租赁款、代垫款、吸收存款					
关联债权债务对公司的影响		无重大影响					

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中交天津航道局有限公司	全资子公司	天津北方港航石化码头有限公司	4,686	2009年8月7日	2009年8月7日	2018年8月6日	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
中交第一公路工程局有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	12,000	2012年8月17日	2012年8月17日	2042年8月17日	连带责任担保	否	否		否	是	参股公司
中交第一公路工程局有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	20,000	2013年2月4日	2013年2月4日	2043年2月4日	连带责任担保	否	否		否	是	参股公司
中交第一公路工程局有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	46,269	2014年1月10日	2014年1月10日	2044年1月10日	连带责任担保	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	10,465	2013年2月7日	2013年2月7日	2043年2月7日	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
中交第四公路工程局有限公司	全资子公司	重庆铜永高速公路有限公司	15,600	2013年2月5日	2013年2月5日	2045年2月5日	连带责任担保	否	否		否	是	参股公司
振华重工	控股子公司	江苏燕尾港港口有限公司	1,499	2014年11月11日	2014年11月11日	2017年11月11日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
中交路桥建设有限公司	全资子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	6,840	2016年3月31日	2016年3月31日	2038年3月31日	连带责任担保	否	否		否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	全资子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	7,600	2016年9月30日	2016年9月30日	2038年3月30日	连带责任担保	否	否		否	是	参股公司
中交路桥建设有限公司	全资子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	1,900	2016年7月30日	2016年7月30日	2036年7月28日	连带责任担保	否	否		否	是	参股公司

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
中交路桥建设有限公司	全资子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	760	2016年12月30日	2016年12月30日	2036年12月30日	连带责任担保	否	否		否	是	参股公司
本公司	本部	北京首都高速公路发展有限公司	558	1994年1月25日	1994年1月25日	2024年7月25日	连带责任担保	否	否		否	是	参股公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											17,100		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											128,177		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											78,148		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											3,063,792		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											3,191,969		
担保总额占公司净资产的比例（%）											19.99		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											1,095,514		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）											1,095,514		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

适用 不适用

2. 委托贷款情况

适用 不适用

3. 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
中交建信产业投资基金集合资金信托计划（2号）	建信信托有限责任公司	27,000,000	4年	信托	15,621,185	否
陕国投盛世开元1-1单一资金信托	陕西省国际信托股份有限公司	131,700,000	30年	信托	-	否

（四） 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内重大工程质量形势总体稳定，未发生重大质量事故和重大质量问题。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

“十三五”期间，公司将认真履行社会责任，助力贫困地区人民脱贫，同步实现小康。

公司将瞄准问题靶心，采用“主次分明、分类推动、分级实施”的帮扶方法，集中资源，精准滴灌，配合地方政府重点抓好安居房建设扶贫、产业扶贫、劳务输出扶贫、基础设施建设扶贫和教育扶贫等工作。在安居房建设扶贫方面，采取危房改造和异地搬迁的方式，配合国家相关政策的实施；在产业扶贫方面，采取参股专业合作社和培养种养大户的方式，支持带动建档立卡贫困户脱贫致富；在劳务输出扶贫方面，采取做好前期策划和加强过程管理的方式，为定点扶贫地区提供劳务输出岗位；在基础设施建设扶贫方面，通过交通基础设施建设、人居环境改善和社会事业发展等方式，使建档立卡贫困户受益；在教育扶贫方面，通过校舍及配套设施建设、设立教育扶贫基金和解决部分大学生就业创业等方式，使贫困家庭学生受益。

2. 年度精准扶贫概要

2016年，制定了《中国交建关于深入推进精准扶贫加大脱贫攻坚力度的实施意见》，明确了“十三五”期间扶贫工作重点及所要实现的目标任务，制定了《中国交通建设股份有限公司挂职扶贫干部暂行管理办法》对如何开展驻村帮扶工作提出明确具体要求。主要采取定点扶贫的方式开展扶贫工作，2016年选取5个扶贫示范村，以安居房建设扶贫、产业扶贫、教育扶贫为重点，遴选了7个扶贫项目，目前正在积极推进中；在云南省泸水县，投入助学资金6.24万元，资助家庭贫困大学生13人；拨付专项扶贫资金90万元，整合县乡配套资金，基本解决了活动室、医务室建设的资金问题，医务室的建成，满足了自扁王基村1,889名村民安全就医的需要。通过开展定点扶贫，派驻挂职扶贫干部并担任驻村第一书记，加强了村委党建工作，增强了村干部政治素养，一改过去扶贫资金大水漫灌的现象，精准滴灌，精心遴选，将有限的资金集中到特定的项目上。通过种植、养殖、资助困难大学生就学、改善就医环境等项目建设，增加了就业机会，带动了相关产业的发展，2016年，全集团累计投入扶贫资金共计1,792.50万元。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,788
2. 物资折款	4.5
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	35
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	900
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	35
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	

2.2 职业技能培训人数（人/次）	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	6.24
4.2 资助贫困学生人数（人）	13
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	90
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	
8.2 定点扶贫工作投入金额	
8.3 扶贫公益基金	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	
9.2. 投入金额	796.26
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
9.4. 其他项目说明	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

“十三五”期间，公司在人力、物力方面将持续进行在云南、新疆两地的扶贫投入，每年扶贫资金投入约 1,000 万元。同时，在全集团范围内开展“共襄善举. 献助爱心”为贫困地区献爱心的捐款活动，募集到的所有款项，将作为公司扶贫资金的补充，全部用于定点贫困地区扶贫开发工作。

1. 产业扶贫。发展村级混合制产业经济，是做好群众工作、引导农民增收的一种重要方式。混合制经济可以立足地方资源禀赋、发挥帮扶资金等整体资源优势，鼓励项目带头人牵头带动建档立卡贫困户共同创业，发挥示范效应，调动贫困户脱贫的主动性和积极性。

2. 教育扶贫。针对怒江州教学条件亟待改善的状况，公司拟将“共襄善举. 献助爱心”活动所筹款项主要用于怒江州中小学教学楼、多媒体电教室和校园网建设以及书籍、文具、教具的购置。

3. 安居房建设扶贫。落实国家贫困地区异地搬迁政策，提供配套资金，支持地方政府采取危房改造和异地搬迁的方式，在中交扶贫示范村打造“中交小区”，整体实现建档立卡贫困户硬性脱贫指标任务。

4. 劳动力转移安置扶贫。公司将协调各用工单位，做好劳务用工需求调查，同时派驻干部与当地政府密切配合，摸清有劳动能力且有劳动意愿的劳动力底数。根据劳务用工需求，分期分批对劳务人员进行岗前培训，采用多种方式转移安置富余劳动力，以增加贫困群众收入。

5. 基础设施建设扶贫。“十三五”期间，在高速公路、机场、旅游等重点领域，公司将委派区域总部及相关设计施工单位，与当地部门对接，对建设项目进行前期规划、风险评估、经济效益分析，积极参与到贫困地区基础设施建设当中。通过投资带动相关产业发展，从而带动更多人脱贫致富。

6. 素质技能培训扶贫。根据怒江州需求，统筹安排贫困地区干部参加中国交建培训学习；组织公司各相关专业的技术能手和外部专业培训师，有针对性地在当地开展岗位技能培训；支持怒江州选派优秀干部到中国交建部门、所属单位或项目部任职。通过以上举措，达到开拓视野、更新理念、提高技能、提升管理水平的目的。

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

本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 2016 年度《中国交通建设股份有限公司社会责任报告》（披露网站：www.sse.com.cn）。

（三）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

（一）转债发行情况

适用 不适用

（二）报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

（三）报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

（四）转股价格历次调整情况

适用 不适用

（五）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

（六）转债其他情况说明

适用 不适用

第七节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1. 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2. 普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3. 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股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

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	157,024
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	142,881

注：

1. 截止报告期末普通股股东总数 157,024 户，其中 A 股：141,550 户，H 股：15,474 户；
2. 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数 142,881 户，其中 A 股 127,514 户，H 股：15,367 户。

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国交通建设集团有限公司	0	10,325,207,306	63.84	0	无		国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	-487,402	4,380,584,959	27.08	0	未知		境外 法人
中国证券金融股份有限公司	-7,545,148	439,326,519	2.72	0	未知		国有 法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	98,075,800	0.61	0	未知		国有 法人
安邦资管-招商银行-安邦资产-招商银行-安邦资产-共赢3号集合资产管理产品	61,894,841	61,894,841	0.38	0	未知		未知
和谐健康保险股份有限公司-传统-普通保险产品	31,262,927	31,262,927	0.19	0	未知		未知
安邦养老保险股份有限公司-团体万能产品	31,018,995	31,018,995	0.19	0	未知		未知
安邦资产-平安银行-安邦资产-共赢2号集合资产管理产品(第六期)	28,008,508	28,008,508	0.17	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	4,873,846	18,146,006	0.11	0	未知		境外 法人
阿布达比投资局	7,444,766	14,751,166	0.09	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国交通建设集团有限公司	10,325,207,306	人民币普通股	10,325,207,306				
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,380,584,959	境外上市外资股	4,380,584,959				
中国证券金融股份有限公司	439,326,519	人民币普通股	439,326,519				
中央汇金资产管理有限责任公司	98,075,800	人民币普通股	98,075,800				
安邦资管-招商银行-安邦资产-招商银行-安邦资产-共赢3号集合资产管理产品	61,894,841	人民币普通股	61,894,841				
和谐健康保险股份有限公司-传统-普通保险产品	31,262,927	人民币普通股	31,262,927				
安邦养老保险股份有限公司-团体万能产品	31,018,995	人民币普通股	31,018,995				
安邦资产-平安银行-安邦资产-共赢2号集合资产管理产品(第六期)	28,008,508	人民币普通股	28,008,508				
香港中央结算有限公司	18,146,006	人民币普通股	18,146,006				
阿布达比投资局	14,751,166	人民币普通股	14,751,166				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 第一大股东中交集团与上述9名股东之间不存在关联关系, 也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间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

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

适用 不适用

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
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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中交集团持有中交房地产集团有限公司 100% 股权。 中交房地产集团有限公司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。中交集团及其控股子公司合计持有绿城中国控股有限公司（03900.HK）28.91% 股权，是控股股东。
其他情况说明	无

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

（二） 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

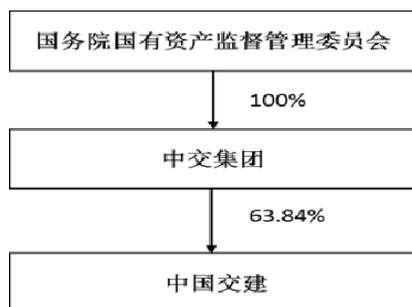
适用 不适用

4. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

√适用 □不适用

一、截至报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

单位:股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期
360015	中交优 1	2015 年 8 月 26 日	100	5.10	90,000,000	2015 年 9 月 22 日	90,000,000	
360017	中交优 2	2015 年 10 月 16 日	100	4.70	55,000,000	2015 年 11 月 6 日	55,000,000	
募集资金使用进展及变更情况	<p>根据中国证监会《关于核准中国交通建设股份有限公司非公开发行优先股的批复》(证监许可[2015]1348号)、中国交通建设股份有限公司非公开发行优先股发行情况报告书》，中国交建发行采用非公开方式，首期发行优先股的数量为 0.9 亿股，二期发行优先股的数量为 0.55 亿股，按票面金额(面值)人民币 100 元发行，募集资金总额为人民币 145 亿元，扣除相关发行费共计约 0.32 亿元，净募集资金约 144.68 亿元。上述资金分别于 2015 年 9 月 1 日和 2015 年 10 月 19 日到位，经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2015)第 1080 号验资报告和普华永道中天验字(2015)第 1193 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>根据优先股发行申请文件承诺，优先股募集资金净额将用于以下三类项目：第一类基础设施投资项目使用金额 49.09 亿元，第二类补充重大工程承包项目营运资金使用金额 59.66 亿元，第三补充一般流动资金使用金额 36.25 亿元。</p> <p>公司于 2015 年 10 月 30 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用优先股募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意使用优先股募集资金 82.32 亿元置换已投入募投项目自筹资金。项目及投资明细请参阅公司 2015 年 10 月 31 日发布的《中国交通建设股份有限公司关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》。</p> <p>截止报告期末，尚未使用的募集资金总额为 5.8 亿元(含募集资金银行存款产生的利息并扣除了银行手续费支出)。</p>							

二、优先股股东情况

(一) 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	16
年度报告披露日前上一月末的优先股股东总数(户)	16

(二) 截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位:股

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

前十名优先股股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内 股份 增减变动	期末 持股 数量	比例 (%)	所持 股份 类别	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
易方达基金—农业银行—中国农业银行股份有限公司	0	9,590,000	6.61	非累积	未知		其他
华商基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	0	9,000,000	6.21	非累积	未知		其他
中国邮政储蓄银行股份有限公司	0	9,000,000	6.21	非累积	未知		其他
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤银 1 号证券投资单一资金信托计划	0	7,330,000	5.06	非累积	未知		其他
如股东所持优先股在除股息分配和剩余财产分配以外的其他条款上具有不同设置，应当分别披露其持股数量							
前十名优先股股东之间，上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明				前十名优先股股东之间及上述股东与前十名普通股股东之间不存在关联关系或一致行动人。			

(三) 其他情况说明

适用 不适用

三、优先股利润分配的情况

(一) 利润分配情况

适用 不适用

1. 票面股息率

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

2. 股息发放条件

(1) 按照公司章程规定，本公司在依法弥补亏损、提取公积金后有可分配利润的情况下，可以向本次优先股股东派发股息。

(2) 不同次发行的优先股在股息分配上具有相同的优先顺序。优先股股东分配股息的顺序在普通股股东之前，在完全派发约定的优先股当期股息前，公司不得向普通股股东分配利润。

3. 股息累积方式

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

4. 剩余利润分配

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

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

(二) 近 3 年（含报告期）优先股分配金额与分配比例

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	分配金额	分配比例
2016 年	717,500,000	不适用
2015 年	-	-
2014 年	-	-

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

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

四、报告期内公司进行优先股的回购、转换事项

(一) 回购情况

适用 不适用

(二) 转换情况

适用 不适用

五、报告期内存在优先股表决权恢复的,公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

六、公司对优先股采取的会计政策及理由

适用 不适用

公司发行的优先股的赎回权为本公司所有,发行的优先股不设置投资者回售条款。

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

七、其他

适用 不适用

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘起涛	董事长	男	59	2014年4月22日	2017年4月22日					86.39	否
陈奋健	副董事长、总裁	男	54	2014年4月22日	2017年4月22日					86.39	否
傅俊元	执行董事、财务总监	男	55	2014年4月22日	2017年4月22日					76.47	否
刘茂勋	非执行董事	男	61	2014年4月22日	2017年4月22日					0.00	否
刘章民	独立非执行董事	男	67	2014年4月22日	2017年4月22日					8.33	否
梁创顺	独立非执行董事	男	51	2014年4月22日	2017年4月22日					8.00	否
黄龙	独立非执行董事	男	63	2014年4月22日	2017年4月22日					8.33	否
甄少华	监事会主席	男	59	2015年1月15日	2017年4月22日					75.14	否
王永彬	监事	男	51	2014年4月22日	2017年4月22日					75.54	否
姚彦敏	监事	男	53	2014年4月22日	2017年4月22日					75.60	否
陈云	副总裁	男	53	2014年4月22日	2017年4月22日					75.14	否
杨力强	副总裁	男	60	2014年4月22日	2017年1月10日					76.47	否
宋海良	副总裁	男	51	2014年4月22日	2017年4月22日					86.05	否
王海怀	副总裁	男	48	2014年4月22日	2017年4月22日					97.78	否
孙子宇	副总裁	男	54	2014年4月22日	2017年4月22日					98.00	否
文岗	副总裁	男	50	2016年12月28日	2017年4月22日					135.17	否
王建	副总裁	男	52	2016年12月28日	2017年4月22日					102.68	否
刘文生	董事会秘书、公司秘书、总经济师	男	56	2014年4月22日	2017年4月22日					40.43注	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,211.91	/

注：暂未完成绩效考核定工作。

董事

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，同时担任中交集团董事长。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。刘先生毕业于大连理工大学（原名为大连工学院），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。

陈奋健先生，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司执行董事、副董事长、总裁，同时担任中交集团副董事长、总经理。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、中交集团副总经理。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，享受国务院政府特殊津贴。陈先生自 2006 年 9 月起出任本公司副总裁，并自 2014 年 4 月起担任本公司总裁。

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、江泰保险经纪股份有限公司董事及副董事长、中国国有企业结构调整基金股份有限公司董事、招商银行股份有限公司监事。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，是教授级高级会计师，享受国务院政府特殊津贴。傅先生自 2006 年 9 月起担任本公司执行董事兼首席财务官。

刘茂勋先生，1955 年出生，中国国籍，无境外居留权。现任本公司非执行董事，同时担任中国节能环保集团公司外部董事、中国东方电气集团有限公司外部董事。刘先生拥有丰富的企业经营和财务管理经验，历任原中国化学工业部财务司干部、直属财务处副处长、处长、副司长，国家石油和化学工业局企事业改革与财务司副司长，原国家经贸委机关服务管理（离退休干部管理局）副局长、局长，国务院国资委机关服务管理局（离退休干部管理局）局长，国务院国资委巡视组副组长。刘先生毕业于中央财政金融学院函授部工业会计专业，后取得中央党校研究生院法学专业研究生学位，是高级会计师。刘先生自 2014 年 4 月起担任本公司非执行董事。

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，同时担任中国远洋海运集团有限公司外部董事、中国保利集团有限公司外部董事。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、石四药集团有限公司（原利君国际医药（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，现为中国委托公证人。梁先生自 2011 年 1 月起担任本公司独立非执行董事。

黄龙先生，1953 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。黄先生拥有丰富的企业管理经验，历任华能国际电力开发公司国际合作部副经理、经理、国际合作及商务合同部经理，华能国际电力股份有限公司副总经理、副董事长，中国华能集团公司副总经理。黄先生毕业于美国北卡罗来纳州立大学电机系通讯和自控专业，获科学硕士学位，是高级工程师。黄先生自 2014 年 4 月起担任本公司独立非执行董事。

监事

甄少华先生，1957 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事会主席，同时担任中交集团副总经理。甄先生拥有丰富的企业管理经验，历任中国乡镇企业联合总公司金属公司副经理、经理，中国乡镇企业总公司总经理助理、副总经理、总经理，中天实业投资公司总经理，中国房地产开发集团公司董事、董事长。甄先生毕业于大连轻工业学院，获得学士学位，是高级工程师。甄先生自 2015 年 1 月起担任本公司监事会主席。

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、审计部总经理，同时担任中交集团职工代表监事、中国市政工程东北设计研究总院有限公司监事，中交投资有限公司监事、振华工程（深圳）有限公司监事、中交海南建设投资有限公司监事、中交财务有限公司监事会主席、中交建融租赁有限公司监事，振华物流集团有限公司监事会主席、上海真砂隆福机械有限公司监事、中交产业投资控股有限公司监事、中交上海装备工程有限公司监事，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。

姚彦敏先生，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事，同时担任本公司党委工作部（企业文化部）部长兼机关工会主席。姚先生于 1992 年加入本公司，拥有丰富的管理经验，历任中国公路桥梁建设总公司总裁事务部处长、总经理助理、副总经理，中交集团办公厅副主任，本公司办公厅副主任。姚先生毕业于广州外国语学院及中国人民大学，分别获得英语学士学位及法学学士学位。姚先生自 2014 年 4 月起担任本公司监事。

高级管理人员

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。陈先生于 1998 年 9 月加入本公司，拥有广泛的经营管理经验，历任中港集团副总经理、中交集团副总裁。陈先生毕业于河海大学（原名为华东水利学院），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 月起担任本公司副总裁。

宋海良先生，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁，同时担任本公司装备制造海洋重工事业部总经理和振华重工董事长、中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司董事。宋先生于 1987 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任水规院董事长兼总经理、振华重工董事长、本公司总裁助理。宋先生毕业于武汉水运工程学院港口机械设计制造专业，后获得清华大学项目管理硕士学位及天津大学工程管理博士学位，是教授级高级工程师。宋先生自 2014 年 4 月起担任本公司副总裁。

王海怀先生，1968 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁。王先生于 1991 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验，历任二航局董事长兼总经理、本公司港航疏浚事业部总经理。王先生毕业于重庆交通学院港口与航道工程专业，后获得武汉大学高级管理人员工商管理硕士学位，是成绩优异高级工程师、高级经济师，王先生自 2014 年 4 月起担任本公司副总裁。

孙子宇先生，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁、总工程师。孙先生于 1983 年加入本公司，拥有丰富的经营管理经验和深厚的专业技术造诣，历任一航院副院长、中港集团总工程师、中交集团总工程师、中国港湾总经理及董事长、本公司海外事业部总经理及中国港湾董事长。孙先生毕业于浙江大学（原为杭州大学）海洋地质地貌专业，后取得荷兰代尔夫特工业大学硕士学位及北京大学高级管理人员工商管理硕士学位，是成绩优异高级工程师，享受国务院特殊津贴，英国皇家注册土木工程师，英国皇家注册建造师，孙先生自 2014 年 4 月起担任本公司副总裁。

文岗先生，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁及本公司全资子公司中国路桥工程有限公司（以下简称中国路桥）董事长。文先生拥有丰富的经营管理经验，历任中交第一公路工程有限公司副总经理、中国路桥董事兼副总经理、本公司海外事业部执行总经理。文先生毕业于广州外国语学院法语专业，后取得长沙理工大学项目管理工程硕士学位，是教授级高级经济师，是副译审。文先生自 2016 年 12 月起担任本公司副总裁。

王建先生，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁、安全总监、路桥轨道交通事业部总经理。王先生拥有丰富的经营管理经验，历任中交隧道工程局有限公司董事兼副总经理、

本公司华东区域总部总经理。王先生于西安公路学院桥梁及结构工程专业研究生毕业，后取得中南大学岩土工程博士学位，是高级工程师。王先生自 2016 年 12 月起担任本公司副总裁。

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、Friede Goldman United, Ltd. 董事长，以及中交疏浚董事和绿城中国控股有限公司执行董事兼联席主席。刘先生拥有丰富的经营管理经验，历任天航局副总经理、中港集团副总经济师兼企划部总经理、中交集团总经济师。刘先生毕业于大连海事大学（原名为大连海运学院），获得工程学学士学位，是教授级高级经济师、高级工程师。刘先生自 2006 年 9 月起担任本公司董事会秘书、公司秘书，并自 2006 年 11 月起担任本公司总经济师。

其它情况说明

适用 不适用

（二） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
	中交集团	董事长	2013 年 3 月 17 日	
	中交集团	总经理	2013 年 3 月 17 日	2016 年 9 月 27 日
陈奋健	中交集团	董事	2014 年 1 月 21 日	
	中交集团	副董事长	2016 年 9 月 27 日	
	中交集团	总经理	2016 年 11 月 14 日	
甄少华	中交集团	副总经理	2011 年 2 月 11 日	
王永彬	中交集团	职工监事	2009 年 11 月 12 日	
	中国市政工程东北设计研究总院有限公司	监事	2014 年 8 月 8 日	
	中交产业投资控股有限公司	监事	2016 年 11 月 2 日	
刘文生	绿城中国控股有限公司	执行董事兼联席主席	2016 年 1 月 15 日	

（二） 在其他单位任职情况

适用 不适用

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	
	江泰保险经纪股份有限公司	董事、副董事长	2006 年 6 月 1 日	
	招商银行股份有限公司	监事	2015 年 9 月 25 日	
	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	董事	2016 年 9 月 22 日	
刘茂勋	中国节能环保集团公司	外部董事	2012 年 7 月 31 日	
	中国东方电气集团有限公司	外部董事	2015 年 10 月 1 日	
刘章民	中国远洋海运集团有限公司	外部董事	2016 年 1 月 20 日	
	中国保利集团公司	外部董事	2014 年 4 月 15 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	
	石四药集团有限公司	独立非执行董事	2005 年 10 月 1 日	
王永彬	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	
	中交建融租赁有限公司	监事	2014 年 4 月 4 日	
	振华物流集团有限公司	监事会主席	2013 年 2 月 25 日	
中交上海装备工程有限公司	监事	2016 年 11 月 2 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 8 月 14 日	
	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	董事	2014 年 1 月 8 日	2016 年 7 月 8 日

宋海良	上海振华重工（集团）股份有限公司 中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	董事长 董事长	2012年8月14日 2014年1月18日	
刘文生	中交国际 Friede Goldman United, Ltd. 中交疏浚	董事长 董事长 董事	2012年6月26日 2010年9月1日 2015年6月16日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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实际支付情况	报告期内，公司已支付给公司董事、监事、高级管理人员的薪酬请见本报告“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”有关内容。
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1,211.91万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈奋健	副董事长	选举	公司第三届董事会第三十次会议选举产生
文岗	副总裁	聘任	公司第三届董事会第三十次会议聘任
王建	副总裁	聘任	公司第三届董事会第三十次会议聘任
杨力强	副总裁	离任	退休

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、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	332
主要子公司在职员工的数量	118,433
在职员工的数量合计	118,765
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	55,890
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营管理人员	44,258
专业技术人员	50,694
技能人员	13,142
其他人员	10,671
合计	118,765
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及以上	9,714
本科	65,135
大专	23,401
中专	6,857
高中及以下	13,658
合计	118,765

（二） 薪酬政策

√适用 □不适用

中交集团的工资总额由国务院国资委归口管理，国务院国资委批复中交集团报送的工资总额预算备案制方案，对中交集团实行工资总额预算备案制管理。每年初，中交集团编制当年的工资总额预算，上报国务院国资委；年中，国务院国资委对中交集团的工资总额预算执行情况进行过程监控；次年年初，中交集团按照国务院国资委的相关规定进行工资总额清算，清算结果报国务院国资委备案。

中国交建在国务院国资委确定的职工工资增长调控线内，按照《中国交通建设股份有限公司工资总额预算管理暂行办法》的规定，对各子公司实行工资总额预算管理，并核定其全年工资总额预算数。

各子公司在中国交建核定的工资总额预算范围内，根据本单位的工资总额预算管理办法进行分配。中国交建根据国家政策及公司规定，对各子公司的工资总额管理情况进行监督、检查、指导，确保收入分配政策的贯彻执行。

（三） 培训计划

√适用 □不适用

2016年，教育培训工作以服务深化改革大局、打造“五商中交”为宗旨，深入贯彻落实公司二次党代会和首届人才工作会精神，紧扣公司改革发展新形势、新任务与新要求，坚持统筹安排、示范引领、分级分类实施的工作方法，持续推进“11711”重点人才培养工程、创新型人才培养工程、国际化人才培养工程、紧缺急需人才培养工程、复合型党群人才培养工程等五大人才培养工程，全年共举办各类培训班6,219期，累计培养各类人才222,304人次，有效推动了全体员工能力素养的提升，为公司的改革发展提供了强大的人才支撑和智力保障。

（四） 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务分包或业务外包用工年平均人数（人）	148,958
劳务外包支付的报酬总额(万元)	947,564.87

七、其他

□适用 √不适用

第十节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

2016 年 8 月 30 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《中国交通建设股份有限公司生产经营数据信息披露办法》。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年股东周年大会	2016 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn	2016 年 6 月 17 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

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	8	3	4	1	0	否	1
陈奋健	否	8	4	4	0	0	否	1
傅俊元	否	8	4	4	0	0	否	1
刘茂勋	否	8	4	4	0	0	否	1
刘章民	是	8	4	4	0	0	否	1
黄龙	是	8	4	4	0	0	否	1
梁创顺	是	8	4	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
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	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，专业委员会提出的建议如下：着重提高企业运行质量和盈利能力，严格控制带息负债，努力改善经营性现金流，规避财务风险；进一步完善公司治理结构，按照最新的政策规则，修订和完善公司治理规则和制度体系，完善董事会决策和授权制度；重点加强企业全面风险管理工作，进一步建立健全公司风险管控制度体系，进一步做好内部控制有效性的评价工作；按照国资委关于企业改革指导意见，在现有框架下，建立对公司高管的长期激励机制。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、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

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司发布内部控制自我评价报告。《2016 年度内部控制评价报告》全文刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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，对内部控制情况进行了评价，并认为公司内在控制在 2016 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。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请安永华明会计师事务所（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，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关

规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司《2016 年度内部控制审计报告》全文刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

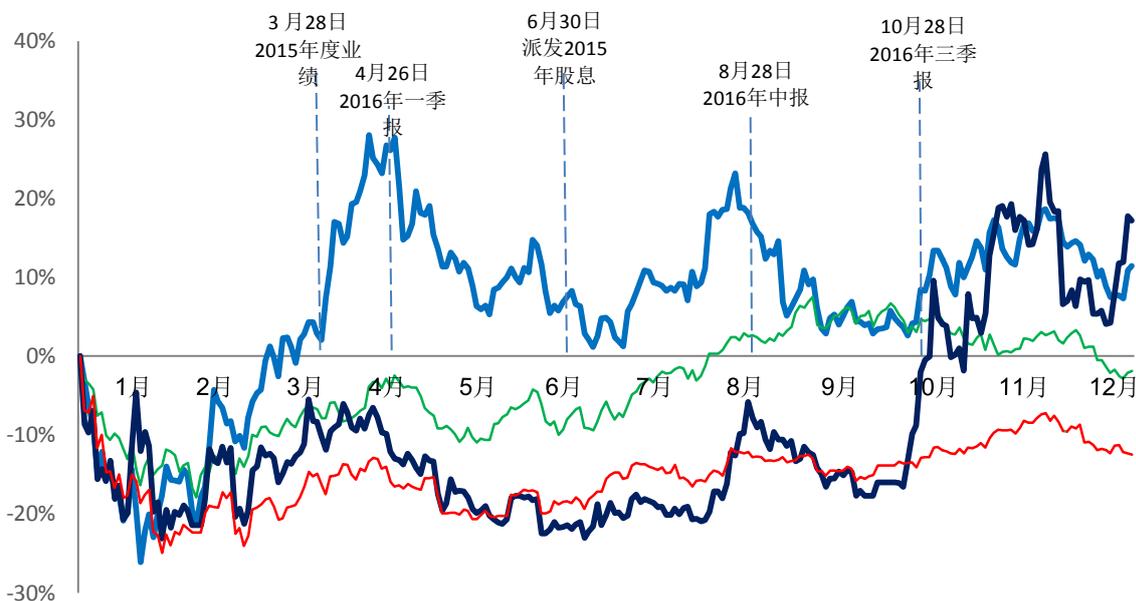
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

√适用 □不适用

资本市场回顾

2016年12月31日，公司H股收盘价8.92港元，较2015年12月31日收盘价7.92港元上升12.63%；公司A股收盘价人民币15.19元，较2015年12月31日收盘价13.41元上升13.27%。



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

2016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，公司执行董事兼总裁、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五十余位机构投资者，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，2015年年度业绩及2016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. 反向路演

2016年6月，公司在北京举行投资者反向路演海外专题推介活动，来自全球30多位行业知名证券分析师以及机构投资者出席了活动。活动中，公司系统地介绍了在“大海外”战略指引下，公司海外业务的发

展成就和发展新变化，包括公司海外战略的定位、整体布局、实施步骤、技术优势、风险控制等；并且选取代表性项目，详细介绍公司海外业务的市场开拓及施工管理等问题。随后与投资者进行了互动交流，答疑解惑，使与会者充分了解到公司海外有限发展战略、竞争优势以及盈利空间，增强了对公司海外发展前景的信心。

3. 参加投资机构策略会和海外投资者见面会

2016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15场，进行一对一及小组会议超过100次，会见投资者近260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。

4. 接待投资者来访

2016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，面对超过15万名的中小股东，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。

2016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	第十四届德意志银行中国概念北京峰会	德意志银行
	第十六届大中华研讨会	瑞银证券
3月	2015年年度业绩发布	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	
4月	2016亚洲投资论坛	瑞士信贷
	港股通目标公司内地反向路演	香港投资者关系协会
	2016年第一季度报告	中国交建
5月	第二十一届中国里昂证券中国投资论坛	里昂证券
	第二届中国峰会	摩根士丹利
6月	第十二届中国峰会	摩根大通
	反向路演	中国交建
7月	中期策略会	中信建投
8月	第三届中国投资者关系小型论坛	高盛高华
	2016年中期业绩发布	中国交建
9月	· 网上业绩说明会	
	· 分析师会议	
	· 新闻媒体发布会	
	· 非交易路演	

时间	活动内容	主办
	中国投资论坛	野村证券
10月	2016年第三季度报告	中国交建
11月	第十一届花旗中国投资者会议	花旗集团
	2016中国投资论坛	瑞士信贷
	2016年中国投资峰会	美银美林
	2017年年度策略会	中信证券
12月	华泰证券策略会	华泰证券

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。

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。此外，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。最后，公司特别将项目中标、签约等经营信息加以整理，每周以邮件形式发送给日常关注公司的广大分析师及基金经理，使其能够及时了解公司经营动态。

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。

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。经过相关评选，公司在第十届上市公司价值评选中获得中国主板上市公司价值百强奖；成功入选年度「香港上市公司港股100强」和中国上市公司百强企业，并获得中国百强优秀董秘奖；获得美国《机构投资者》杂志「最佳投资者关系」奖、2016中国融资上市公司最佳财务总监奖及最佳董事会秘书奖。此外，经上海证券交易所考核评价，公司2015年度信息披露工作表现被评为A类一最高等级荣誉。以上成绩的取得，充分体现了过去一年公司在公司治理、运营管理、信息披露和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。

2016年，公司将进一步加强资本市场管理，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。

第十一节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司 2009 年公司债券, 品种二“09 中交 G2”于 2016 年 8 月 22 日支付自 2015 年 8 月 21 日至 2016 年 8 月 20 日期间的利息。

公司 2012 年公司债券于 2016 年 8 月 9 日开始支付自 2015 年 8 月 9 日至 2016 年 8 月 8 日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

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

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

2012 年公司债券 债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦三层
	联系人	薛一菁
	联系电话	021-23519155
2009 年公司债券 债券受托管理人	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
	联系人	张立新
	联系电话	010-66578961
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层

其他说明:

√适用 □不适用

登记机构为中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

2009 年公司债:

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

截至 2016 年 12 月 31 日，2009 年公司债募集资金已按计划全部使用完毕。

2012 年公司债：

中国交建经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]998 号文批准，于 2012 年 8 月 9 日至 2012 年 8 月 13 日公开发行了 120 亿元的公司债券，本次公司债券募集资金总额扣除承销费用后的净募集款项，已于 2012 年 8 月 14 日汇入发行人账户。中瑞岳华会计师事务所业已针对本次债券网上发行认购冻结资金、网下配售认购冻结资金以及募集资金到位情况分别出具了编号为中瑞岳华验字[2012]第 0231 号、中瑞岳华验字[2012]第 0230 号和中瑞岳华验字[2012]第 0229 号的验资报告。

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

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

截至 2016 年 12 月 31 日，2012 年公司债募集资金已按计划全部使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

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

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，债券受托管理人未发生变动。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)
息税折旧摊销前利润	41,529,225,251	37,269,607,576	11.43
流动比率	103	105	下降 2 个百分点
速动比率	57	56	增加 1 个百分点
资产负债率	77	77	-
EBITDA 全部债务比	6.56	6.82	-0.26
利息保障倍数	3.31	3.08	0.23

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年 同期增减 (%)
现金利息保障倍数	3.55	3.50	0.05
EBITDA 利息保障倍数	4.31	3.99	0.32
贷款偿还率	100	100	0.00
利息偿付率	100	100	0.00

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

公司其他债券和债务融资工具严格兑付兑息。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团未使用的信贷额度为 7,465.13 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

公司报告期内严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

公司未发生重大事项及未对公司经营情况和偿债能力产生影响。

中国交通建设股份有限公司

已审财务报表

2016年12月31日

目 录

	页 次
审计报告	1-5
已审财务报表	
合并资产负债表	6-8
合并利润表	9-10
合并股东权益变动表	11-12
合并现金流量表	13-14
公司资产负债表	15-16
公司利润表	17
公司股东权益变动表	18-19
公司现金流量表	20-21
财务报表附注	22-224
补充资料	
1. 非经常性损益明细表	225
2. 境内外财务报表差异调节表	226-227
3. 净资产收益率和每股收益	228

审计报告

安永华明(2017)审字第60900316_A01号

中国交通建设股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附中国交通建设股份有限公司财务报表，包括2016年12月31日合并及公司资产负债表、2016年度合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附中国交通建设股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国交通建设股份有限公司2016年12月31日合并及公司财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国交通建设股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

安永华明(2017)审字第60900316_A01号

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
1. 建造合同收入确认	
本集团收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、交付的范围以及所需的服务、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化(有时可能是重大的)。建造合同收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注三、30和附注五、46。	我们评价和测试了集团核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程的内部控制；获取了重大建造合同，并验证合同收入，复核关键合同条款；我们抽样检查了相关文件验证已发生的合同成本；我们执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；我们评价了管理层于确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，我们根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比；我们对主要合同的毛利率进行了分析性复核程序。
2. 应收账款及长期应收账款减值准备	
对于应收账款及长期应收账款计提的坏账准备，管理层基于交易对方的财务状况、对应收账款及长期应收账款获取的担保、应收账款及长期应收账款的账龄、交易对方的信用等级和历史还款记录进行评估。计提坏账准备需要采用重大的会计估计，包括对客户的信用风险、历史还款记录和存在的争议的考虑。具体披露信息见财务报表附注三、30和附注五、4及10。	我们评估了减值准备相关的会计估计的合理性，如交易对方的财务状况和信用等级；检查应收账款及长期应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款及长期应收账款的收回性产生影响；对选定的样本检查相关支持文件，以验证应收账款及长期应收账款账龄的准确性；审阅了应收账款及长期应收账款期后回款情况，并复核了不能收回而转销应收账款的相关证据。
3. 特许经营权减值准备	
对于出现减值迹象的特许经营权资产，本集团执行减值测试以确定相关特许经营权资产的可收回金额。资产的可收回金额通过现金流量折现方法确定，该方法需要本集团对未来现金流量进行假设。这些假设包括对交通量和其他收入的预期，也包括为特许经营权资产发生的必需维护和运营成本以及折现率。因此，可收回金额的评估包含了重大的会计判断和估计。具体披露信息见财务报表附注三、30和附注五、15。	我们对设计的交通量、特许经营权资产的运营状况以及这些特许经营权资产运营地区的发展规划作出比较来评价未来现金流量预测中采用的基础和假设；我们对以前年度的预测与2016年度实际业绩表现进行比较。此外，我们评价了为减值测试目的而确定可收回金额所采用的基础和假设的相关披露。

审计报告(续)

安永华明(2017)审字第60900316_A01号

四、其他信息

中国交通建设股份有限公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2016年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证意见。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估中国交通建设股份有限公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中国交通建设股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国交通建设股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

审计报告(续)

安永华明(2017)审字第60900316_A01号

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国交通建设股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国交通建设股份有限公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就中国交通建设股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

审计报告(续)

安永华明(2017)审字第60900316_A01号

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王鹏程
(项目合伙人)

中国注册会计师：张毅强
(项目合伙人)

中国 北京

2017年3月28日

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表
2016年12月31日
人民币元

资产	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产			
货币资金	1	114,637,221,037	98,077,192,457
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	497,388,014	151,695,393
应收票据	3	2,853,752,258	2,436,251,424
应收账款	4	83,436,913,111	63,845,777,577
预付款项	5	17,912,450,727	19,408,756,832
应收利息		10,469,420	1,090,144
应收股利		66,559,491	80,248,365
其他应收款	6	40,783,197,369	44,363,997,283
存货	7	131,527,028,973	125,742,666,785
一年内到期的非流动资产	10	41,710,870,079	36,192,084,229
其他流动资产	8	<u>3,710,821,105</u>	<u>1,672,470,895</u>
流动资产合计		<u>437,146,671,584</u>	<u>391,972,231,384</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	9	21,679,327,732	22,321,831,732
持有至到期投资		130,871,103	279,817,589
长期应收款	10	94,367,338,913	76,693,929,828
长期股权投资	11	19,134,343,964	12,946,035,848
投资性房地产	12	2,876,669,070	2,598,741,060
固定资产	13	56,180,837,806	54,377,274,016
在建工程	14	10,160,372,456	13,192,073,326
无形资产	15	148,304,923,721	145,043,965,072
开发支出	16	9,977,392	3,002,298
商誉	17	5,209,866,125	6,016,525,882
长期待摊费用		433,892,061	348,649,582
递延所得税资产	18	4,637,393,319	4,116,905,350
其他非流动资产	19	<u>1,190,594,541</u>	<u>1,139,828,316</u>
非流动资产合计		<u>364,316,408,203</u>	<u>339,078,579,899</u>
资产合计		<u>801,463,079,787</u>	<u>731,050,811,283</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表(续)
2016年12月31日
人民币元

负债和股东权益	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款	21	63,629,618,510	61,060,701,257
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2	16,107,817	134,058,884
应付票据	22	14,446,553,283	13,150,098,875
应付账款	23	173,347,748,673	143,128,768,405
预收款项	24	83,719,426,831	82,444,477,241
应付职工薪酬	25	1,925,866,761	1,633,884,235
应交税费	26	6,312,509,528	10,287,831,785
应付利息	27	1,419,817,911	1,498,007,174
应付股利	28	85,058,468	94,219,303
其他应付款	29	34,542,510,135	30,841,277,591
一年内到期的非流动负债	30	29,503,131,769	22,349,665,554
其他流动负债	31	<u>14,396,331,430</u>	<u>4,995,655,739</u>
流动负债合计		<u>423,344,681,116</u>	<u>371,618,646,043</u>
非流动负债			
长期借款	32	146,751,049,908	134,560,845,353
应付债券	33	26,145,817,801	32,049,554,414
长期应付款	34	10,437,730,398	9,088,870,787
长期应付职工薪酬	35	1,343,990,000	1,702,060,000
专项应付款		150,011,328	171,276,552
预计负债	36	458,973,376	370,334,484
递延收益	37	868,811,361	4,117,788,628
递延所得税负债	18	4,441,083,556	5,428,558,181
其他非流动负债	38	<u>563,614,683</u>	<u>2,380,054,094</u>
非流动负债合计		<u>191,161,082,411</u>	<u>189,869,342,493</u>
负债合计		<u>614,505,763,527</u>	<u>561,487,988,536</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表(续)
2016年12月31日
人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2016年12月31日</u>	<u>2015年12月31日</u>
股东权益			
股本	39	16,174,735,425	16,174,735,425
其他权益工具	40	19,430,917,349	19,430,917,349
资本公积	41	24,015,227,159	24,015,056,700
其他综合收益	42	11,641,820,590	12,152,044,946
专项储备	43	1,849,470,583	1,552,250,724
盈余公积	44	4,209,259,586	3,764,989,428
一般风险储备		766,750,540	388,873,247
未分配利润	45	<u>81,578,213,987</u>	<u>69,758,646,527</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>159,666,395,219</u>	<u>147,237,514,346</u>
少数股东权益		<u>27,290,921,041</u>	<u>22,325,308,401</u>
股东权益合计		<u>186,957,316,260</u>	<u>169,562,822,747</u>
负债和股东权益总计		<u>801,463,079,787</u>	<u>731,050,811,283</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：刘起涛

主管会计工作负责人：傅俊元

会计机构负责人：朱宏标

中国交通建设股份有限公司
合并利润表
2016年度
人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
营业收入	46	431,743,429,819	404,420,451,987
减：营业成本	46	367,404,780,523	342,943,347,455
税金及附加	47	4,490,505,377	10,315,206,905
销售费用	48	846,150,436	696,415,927
管理费用	49	27,744,238,206	22,940,408,549
财务费用	50	7,631,743,525	7,344,976,703
资产减值损失	51	4,447,209,407	4,309,003,882
加：公允价值变动收益/(损失)	52	162,011,585	(102,269,280)
投资收益	53	1,889,294,212	2,752,309,352
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53	<u>190,259,146</u>	<u>385,538,388</u>
营业利润		21,230,108,142	18,521,132,638
加：营业外收入	54	1,247,784,965	1,068,050,640
其中：非流动资产处置利得		93,371,361	154,180,436
减：营业外支出	55	252,609,833	179,021,470
其中：非流动资产处置损失		<u>92,521,295</u>	<u>51,947,791</u>
利润总额		22,225,283,274	19,410,161,808
减：所得税费用	57	<u>5,003,045,152</u>	<u>3,627,592,228</u>
净利润		<u>17,222,238,122</u>	<u>15,782,569,580</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>16,743,074,198</u>	<u>15,696,284,590</u>
少数股东损益		<u>479,163,924</u>	<u>86,284,990</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并利润表(续)
2016年度
人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
其他综合收益的税后净额		(410,710,049)	47,924,755
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	42	(510,224,356)	95,249,386
以后不能重分类进损益的其他综合收益 重新计量设定受益计划负债的变动		45,549,933	(35,853,611)
以后将重分类进损益的其他综合收益 可供出售金融资产公允价值变动		(1,448,774,627)	(326,064,830)
权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额		75,073,882	(2,523,577)
现金流量套期的有效部分		3,254,224	(1,785,911)
外币财务报表折算差额		<u>814,672,232</u>	<u>461,477,315</u>
		(555,774,289)	131,102,997
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	42	<u>99,514,307</u>	(<u>47,324,631</u>)
综合收益总额		<u>16,811,528,073</u>	<u>15,830,494,335</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>16,232,849,842</u>	<u>15,791,533,976</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>578,678,231</u>	<u>38,960,359</u>
每股收益	58		
基本每股收益		<u>0.97</u>	<u>0.95</u>
稀释每股收益		<u>0.97</u>	<u>0.95</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并股东权益变动表
2016年度
人民币元

	归属于母公司的股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、本年年初余额	16,174,735,425	19,430,917,349	24,015,056,700	12,152,044,946	1,552,250,724	3,764,989,428	388,873,247	69,758,646,527	147,237,514,346	22,325,308,401	169,562,822,747
二、本年增减变动金额											
(一) 综合收益总额											
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	16,743,074,198	16,743,074,198	479,163,924	17,222,238,122
2. 其他综合收益	-	-	-	(510,224,356)	-	-	-	-	(510,224,356)	99,514,307	(410,710,049)
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,074,775,646	4,074,775,646
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000,000	1,500,000,000
3. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(731,747,220)	(731,747,220)
4. 其他	-	-	170,459	-	-	-	-	-	170,459	(986,761)	(816,302)
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	444,270,158	-	(444,270,158)	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,079,184,494)	(3,079,184,494)	(199,099,834)	(3,278,284,328)
3. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	377,877,293	(377,877,293)	-	-	-
4. 分配优先股股利	-	-	-	-	-	-	-	(717,500,000)	(717,500,000)	-	(717,500,000)
5. 永续中期票据利息	-	-	-	-	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)	(255,489,151)	(555,489,151)
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	(4,674,793)	(4,674,793)	-	(4,674,793)
(四) 专项储备											
1. 本年提取	-	-	-	-	4,372,822,817	-	-	-	4,372,822,817	2,377,068	4,375,199,885
2. 本年使用	-	-	-	-	(4,075,602,958)	-	-	-	(4,075,602,958)	(2,895,339)	(4,078,498,297)
三、本年年末余额	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>24,015,227,159</u>	<u>11,641,820,590</u>	<u>1,849,470,583</u>	<u>4,209,259,586</u>	<u>766,750,540</u>	<u>81,578,213,987</u>	<u>159,666,395,219</u>	<u>27,290,921,041</u>	<u>186,957,316,260</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
2015年度
人民币元

	归属于母公司的股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
一、本年年初余额	16,174,735,425	4,985,550,000	21,064,901,752	12,056,795,560	1,450,222,946	3,461,015,618	107,788,349	57,775,070,194	117,076,079,844	15,120,456,867	132,196,536,711	
二、本年增减变动金额												
(一) 综合收益总额												
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	15,696,284,590	15,696,284,590	86,284,990	15,782,569,580	
2. 其他综合收益	-	-	-	95,249,386	-	-	-	-	95,249,386	(47,324,631)	47,924,755	
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入资本	-	-	2,971,400,000	-	-	-	-	-	2,971,400,000	2,236,398,098	5,207,798,098	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	14,445,367,349	-	-	-	-	-	-	14,445,367,349	6,705,723,010	21,151,090,359	
3. 其他	-	-	(21,245,052)	-	3,748,174	-	-	(50,763,897)	(68,260,775)	(1,407,771,705)	(1,476,032,480)	
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	303,973,810	-	(303,973,810)	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(2,777,525,567)	(2,777,525,567)	(247,970,015)	(3,025,495,582)	
3. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	281,084,898	(281,084,898)	-	-	-	
4. 永续中期票据利息	-	-	-	-	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)	(122,453,100)	(422,453,100)	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	639,915	639,915	-	639,915	
(四) 专项储备												
1. 本年提取	-	-	-	-	4,268,384,263	-	-	-	4,268,384,263	10,767,737	4,279,152,000	
2. 本年使用	-	-	-	-	(4,170,104,659)	-	-	-	(4,170,104,659)	(8,802,850)	(4,178,907,509)	
三、本年年末余额	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>24,015,056,700</u>	<u>12,152,044,946</u>	<u>1,552,250,724</u>	<u>3,764,989,428</u>	<u>388,873,247</u>	<u>69,758,646,527</u>	<u>147,237,514,346</u>	<u>22,325,308,401</u>	<u>169,562,822,747</u>	

后附财务报表附注为本财务报表的组成

中国交通建设股份有限公司
合并现金流量表
2016年度
人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		399,254,996,397	373,995,681,161
收到的税费返还		1,480,994,329	1,103,021,190
收到的其他与经营活动有关的现金	59(1)	<u>11,294,076,796</u>	<u>12,474,564,849</u>
经营活动现金流入小计		<u>412,030,067,522</u>	<u>387,573,267,200</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(310,204,934,301)	(290,897,096,315)
支付给职工以及为职工支付的现金		(35,727,520,071)	(31,514,149,881)
支付的各项税费		(15,024,745,709)	(16,341,755,394)
支付的其他与经营活动有关的现金	59(2)	<u>(21,349,979,687)</u>	<u>(16,909,209,260)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(382,307,179,768)</u>	<u>(355,662,210,850)</u>
经营活动产生的现金流量净额	60(1)	<u>29,722,887,754</u>	<u>31,911,056,350</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		1,960,518,754	10,534,142,838
取得投资收益所收到的现金		1,131,185,142	952,784,225
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		393,706,503	748,295,097
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	附注六、1	1,962,466,192	710,780,809
收到的其他与投资活动有关的现金	59(3)	<u>3,929,820,728</u>	<u>4,304,580,598</u>
投资活动现金流入小计		<u>9,377,697,319</u>	<u>17,250,583,567</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(36,936,068,392)	(52,015,849,520)
投资支付的现金		(7,435,443,689)	(4,349,296,365)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		(77,306,465)	(4,817,856,150)
支付的其他与投资活动有关的现金	59(4)	<u>(3,636,697,247)</u>	<u>(1,539,156,740)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(48,085,515,793)</u>	<u>(62,722,158,775)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(38,707,818,474)</u>	<u>(45,471,575,208)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
合并现金流量表(续)
2016年度
人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,074,946,105	5,212,270,501
其中：子公司吸收少数股东投资			
收到的现金		4,074,946,105	2,240,870,501
发行其他权益工具收到的现金		1,500,000,000	21,151,090,359
取得借款收到的现金		139,325,647,412	177,033,808,789
发行债券和短期融资券收到的现金		16,000,000,000	13,000,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	59(5)	-	<u>3,176,278,681</u>
筹资活动现金流入小计		<u>160,900,593,517</u>	<u>219,573,448,330</u>
偿还债务支付的现金		(120,318,888,592)	(162,913,411,213)
分配股利、利润或偿付利息			
支付的现金		(17,327,174,145)	(17,958,508,613)
其中：子公司支付给少数股东的			
股利		(462,472,760)	(417,571,167)
支付的其他与筹资活动有关的现金	59(6)	<u>(1,154,109,533)</u>	<u>(2,276,418,578)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(138,800,172,270)</u>	<u>(183,148,338,404)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>22,100,421,247</u>	<u>36,425,109,926</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		644,153,810	272,834,910
五、现金及现金等价物净增加额		13,759,644,337	23,137,425,978
加：年初现金及现金等价物余额		<u>94,960,131,593</u>	<u>71,822,705,615</u>
六、年末现金及现金等价物余额	60(3)	<u>108,719,775,930</u>	<u>94,960,131,593</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
公司资产负债表
2016年12月31日
人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十五</u>	<u>2016年12月31日</u>	<u>2015年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	38,851,705,639	28,900,791,570
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		157,440	178,228
应收票据		23,000,000	27,415,560
应收账款	2	13,733,909,907	9,468,121,310
预付款项		4,597,285,627	6,141,290,656
应收利息		10,379,173	10,379,173
应收股利		9,347,380,283	10,156,397,598
其他应收款	3	30,867,569,088	27,717,962,347
存货		8,042,554,415	5,675,600,615
一年内到期的非流动资产		510,027,511	2,703,224,496
其他流动资产		<u>667,800,706</u>	<u>256,814,613</u>
流动资产合计		<u>106,651,769,789</u>	<u>91,058,176,166</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	4	12,239,331,166	13,540,492,617
长期应收款		6,557,377,771	2,652,369,884
长期股权投资	5	103,221,711,219	101,172,013,997
固定资产		130,670,324	74,223,094
在建工程		3,875,620	4,151,842
无形资产		98,723,606	62,456,430
长期待摊费用		13,097,779	2,785,481
其他非流动资产		<u>16,251,261</u>	<u>-</u>
非流动资产合计		<u>122,281,038,746</u>	<u>117,508,493,345</u>
资产合计		<u>228,932,808,535</u>	<u>208,566,669,511</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
公司资产负债表(续)
2016年12月31日
人民币元

负债和股东权益	附注十五	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款	6	12,887,400,000	16,679,783,333
应付账款	7	19,643,671,411	13,354,157,051
预收款项		8,170,813,018	10,689,024,689
应付职工薪酬		19,794,717	12,364,518
应交税费		48,545,609	172,749,607
应付利息		695,443,255	448,993,351
其他应付款	8	55,606,020,030	42,615,357,535
一年内到期的非流动负债		8,802,377,673	2,557,606,630
其他流动负债		<u>6,594,950,284</u>	<u>3,000,000,000</u>
流动负债合计		<u>112,469,015,997</u>	<u>89,530,036,714</u>
非流动负债			
长期借款	9	9,087,436,246	6,109,328,197
应付债券		13,870,082,208	19,857,297,772
长期应付款		4,161,077,519	2,265,551,609
专项应付款		5,802,588	6,373,041
长期应付职工薪酬		56,805,078	67,880,000
递延所得税负债		<u>2,362,905,751</u>	<u>2,769,579,793</u>
非流动负债合计		<u>29,544,109,390</u>	<u>31,076,010,412</u>
负债合计		<u>142,013,125,387</u>	<u>120,606,047,126</u>
股东权益			
股本		16,174,735,425	16,174,735,425
其他权益工具		19,430,917,349	19,430,917,349
资本公积		25,075,044,986	25,074,991,357
其他综合收益		7,281,786,308	8,357,048,488
专项储备		20,230,629	41,898
盈余公积		4,214,832,707	3,770,562,549
未分配利润		<u>14,722,135,744</u>	<u>15,152,325,319</u>
股东权益合计		<u>86,919,683,148</u>	<u>87,960,622,385</u>
负债和股东权益总计		<u>228,932,808,535</u>	<u>208,566,669,511</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
公司利润表
2016年度
人民币元

	<u>附注十五</u>	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
营业收入	10	54,130,554,562	59,076,949,932
减：营业成本	10	50,570,773,235	57,325,438,197
税金及附加		437,100,696	433,577,819
销售费用		-	9,599,800
管理费用		623,098,730	683,940,314
财务费用	11	1,744,463,383	1,854,788,193
资产减值损失		112,442,007	83,663,843
加：公允价值变动损失/(收益)		(20,788)	2,361,293
投资收益	12	3,718,934,829	4,318,814,569
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	12	(181,502,975)	50,905,068
营业利润		4,361,590,552	3,007,117,628
加：营业外收入		47,365,402	6,557,789
其中：非流动资产处置利得		111,230	101,800
减：营业外支出		6,872,014	7,701,066
其中：非流动资产处置损失		-	20,535
利润总额		4,402,083,940	3,005,974,351
减：所得税费用		(40,617,641)	(33,763,751)
净利润		<u>4,442,701,581</u>	<u>3,039,738,102</u>
其他综合收益的税后净额		(1,075,262,180)	(596,336,965)
以后不能重分类进损益的其他综合收益 重新计量设定受益计划负债的变动		2,175,000	5,152,500
以后将重分类进损益的其他综合收益 可供出售金融资产公允价值变动 外币财务报表折算差额		(1,077,433,174) (4,006) (1,077,437,180)	(601,499,916) 10,451 (601,489,465)
综合收益总额		<u>3,367,439,401</u>	<u>2,443,401,137</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司股东权益变动表
 2016年度
 人民币元

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	16,174,735,425	19,430,917,349	25,074,991,357	8,357,048,488	41,898	3,770,562,549	15,152,325,319	87,960,622,385
二、本年增减变动金额								
(一) 综合收益总额								
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	4,442,701,581	4,442,701,581
2. 其他综合收益	-	-	-	(1,075,262,180)	-	-	-	(1,075,262,180)
(二) 股东投入和减少资本	-	-	53,629	-	-	-	-	53,629
(三) 处置子公司	-	-	-	-	-	-	(327,352,619)	(327,352,619)
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	444,270,158	(444,270,158)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,079,184,494)	(3,079,184,494)
3. 分配优先股股利	-	-	-	-	-	-	(717,500,000)	(717,500,000)
4. 永续中期票据利息	-	-	-	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)
5. 其他	-	-	-	-	-	-	(4,583,885)	(4,583,885)
(五) 专项储备								
1. 本年提取	-	-	-	-	35,256,156	-	-	35,256,156
2. 本年使用	-	-	-	-	(15,067,425)	-	-	(15,067,425)
三、本年年末余额	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>25,075,044,986</u>	<u>7,281,786,308</u>	<u>20,230,629</u>	<u>4,214,832,707</u>	<u>14,722,135,744</u>	<u>86,919,683,148</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司股东权益变动表(续)
 2015年度
 人民币元

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	16,174,735,425	4,985,550,000	25,074,991,357	8,953,385,453	-	3,466,588,739	15,494,086,594	74,149,337,568
二、本年增减变动金额								
(一) 综合收益总额								
1.净利润	-	-	-	-	-	-	3,039,738,102	3,039,738,102
2.其他综合收益	-	-	-	(596,336,965)	-	-	-	(596,336,965)
(二) 股东投入和减少资本								
1.其他权益工具持有者投入资本	-	14,445,367,349	-	-	-	-	-	14,445,367,349
(三) 利润分配								
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	303,973,810	(303,973,810)	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(2,777,525,567)	(2,777,525,567)
3.对其他权益工具持有者的股利	-	-	-	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)
(四) 专项储备								
1.本年提取	-	-	-	-	31,680,702	-	-	31,680,702
2.本年使用	-	-	-	-	(31,638,804)	-	-	(31,638,804)
三、本年年末余额	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>25,074,991,357</u>	<u>8,357,048,488</u>	<u>41,898</u>	<u>3,770,562,549</u>	<u>15,152,325,319</u>	<u>87,960,622,385</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
公司现金流量表
2016年度
人民币元

	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	47,410,980,639	54,374,090,346
收到的税费返还	384,886	-
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>12,820,985,251</u>	<u>10,725,483,953</u>
经营活动现金流入小计	<u>60,232,350,776</u>	<u>65,099,574,299</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(45,631,239,515)	(51,329,102,689)
支付给职工以及为职工支付的现金	(552,869,389)	(344,385,416)
支付的各项税费	(662,010,330)	(354,546,525)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(242,685,586)</u>	<u>(363,774,453)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(47,088,804,820)</u>	<u>(52,391,809,083)</u>
经营活动产生的现金流量	<u>13,143,545,956</u>	<u>12,707,765,216</u>
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	15,000,000	-
取得投资收益所收到的现金	4,711,508,745	2,650,751,548
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	111,998	7,397,624
收到的其他与投资活动有关的现金	<u>1,202,622,351</u>	<u>1,490,041,931</u>
投资活动现金流入小计	<u>5,929,243,094</u>	<u>4,148,191,103</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(64,264,792)	(63,731,651)
投资支付的现金	<u>(6,322,554,501)</u>	<u>(13,968,853,495)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(6,386,819,293)</u>	<u>(14,032,585,146)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(457,576,199)</u>	<u>(9,884,394,043)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
 公司现金流量表(续)
 2016年度
 人民币元

	<u>2016年</u>	<u>2015年</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款收到的现金	17,872,260,333	31,375,150,682
发行债券和短期融资券收到的现金	<u>6,000,000,000</u>	<u>9,000,000,000</u>
筹资活动现金流入小计	<u>23,872,260,333</u>	<u>40,375,150,682</u>
偿还债务支付的现金	(20,150,637,064)	(26,873,117,506)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	<u>(6,861,926,980)</u>	<u>(6,344,467,864)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(27,012,564,044)</u>	<u>(33,217,585,370)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(3,140,303,711)</u>	<u>7,157,565,312</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	431,298,288	185,882,421
五、现金及现金等价物净增加额	9,976,964,334	10,166,818,906
加：年初现金及现金等价物余额	<u>28,874,741,305</u>	<u>18,707,922,399</u>
六、年末现金及现金等价物余额	<u>38,851,705,639</u>	<u>28,874,741,305</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注
2016年12月31日
人民币元

一、本集团基本情况

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

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

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

经批准,本公司于2006年10月8日在中华人民共和国北京市正式登记设立,注册资本为人民币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(于2013年更名为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。本公司首次公开发行H股股票后注册资本增加至人民币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(于2013年更名为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至人民币16,174,735,425元。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

一、本集团基本情况(续)

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务;以基建疏浚、维护疏浚、吹填疏浚和环保疏浚为主的疏浚业务;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务;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。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月28日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注六。

二、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》、各项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,具体如下所述:

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

三、重要会计政策及会计估计(续)

3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大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，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2016 年 12 月 31 日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

6. 合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认的原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。

“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产(续)

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

10. 应收款项

本集团应收款项包括应收账款、其它应收款等。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。

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：法人公司应收第三方客户款项的前五位。

坏账准备计提方法：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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 应收账款(续)

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据如下:

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

上述组合中,采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下:

	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
6个月以内	-	-
6个月至1年	1	1
1至2年	15	15
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	75	75
5年以上	100	100

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

坏账准备计提方法: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。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、开发成本、开发产品、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。

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;开发成本和开发产品的成本包括与房地产开发相关的土地成本、建筑成本、资本化的利息、其他直接和间接开发费用。开发成本于完工后按实际成本结转为开发产品,开发产品结转成本时按实际成本核算。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

11. 存货(续)

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。

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。

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

13. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则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
房屋及建筑物	30年	-	3.30%
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。

本集团至少于每年年度终了，对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧或摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用等因素的影响。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。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。

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40年	-	2.5%至5%
船舶	10-25年	5%-10%	3.6%至9.5%
运输工具	5年	-	20%
机器设备	5-20年	-	5%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%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为企业提供服务利益的，适用不同折旧率。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产或房地产开发产品。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、无形资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17. 无形资产

本集团的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。

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。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价值作为入账价值。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

17. 无形资产(续)

除特许经营权外的使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销，与道路相关的特许经营权采用车流量法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地使用权利而支付的成本。

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。

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。

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 年至 10 年平均摊销。

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。

开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出，于发生时计入当期损益。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后期间不再转回。

19. 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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和职工教育经费、短期带薪缺勤等。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。

离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利中为员工缴纳的基本养老保险、失业保险和对于 2005 年 12 月 31 日以后退休的员工建立的企业年金计划，属于设定提存计划；为 2005 年 12 月 31 日之前退休的员工提供的补充退休福利，属于设定受益计划。

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。

补充退休福利

对于 2005 年 12 月 31 日前退休的职工，除国家规定的保险制度外，本集团还提供了补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的国债利率、采用预期累计福利单位法计算。设定受益计划义务现值减去计划资产的公允价值后的净负债在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与补充退休福利相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算的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(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 职工薪酬(续)

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。

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职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

21. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

22. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

建造合同收入

于资产负债表日，本集团在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法确认建造合同收入和成本。依据合同的性质，完工百分比按(1)当时已执行工程所产生的合同成本占合同估计总成本的比例；或(2)经监理确认的工程量占合同预计总工作量的比例；或(3)合同工程实际测定的已完工进度计算。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入本集团；
- (3) 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
- (4) 为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，本集团根据已经发生并预计能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。建造合同预计总成本超过预计总收入的，将预计损失立即确认为当期费用。

合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

本集团在提供劳务的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认提供劳务收入和成本。依据合同的性质，完工百分比按(1)当时已执行劳务所产生的成本占估计总成本的比例；或(2)经确认的工作量；或(3)已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例计算。包括特许经营下的使用费收入，亦在经济利益很可能流入本集团，且提供劳务的结果能够可靠估计时确认。

三、重要会计政策及会计估计(续)

22. 收入(续)

特许经营—BOT 合同

BOT 合同项下的特许经营活动通常包括建设、运营及移交。于建设阶段，按照建造合同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：

- (1) 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；
- (2) 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。

BT 合同(指“建设和移交合同”)

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照建造合同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对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，采用实际利率法，按摊余成本计量，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确认。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

23. 政府补助

政府补助在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。

政府文件规定用于构建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以构建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

24. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 所得税(续)

- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

25. 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，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、重要会计政策及会计估计(续)

26. 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期保值分类为：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除汇率风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期预期高度有效，并被持续评价以确保此类套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则在其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理)，或者撤销了对套期关系的指定，或者该套期不再满足套期会计方法的条件，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行。

27. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

28. 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《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》(财企[2012]16号)及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用。

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

29. 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

合并范围——本集团持有被投资方半数以下的表决权

本集团认为尽管对上海振华重工(集团)股份有限公司(以下称“振华重工”)所持表决权比例低于50%，但本集团对振华重工拥有实际控制权。本集团为振华重工的主要股东，持有其46.23%股权，而所有其他股东各自所持股权比例分散，且并无其他股东联合共同行使投票权的记录，因此将其作为子公司纳入合并财务报表范围。

对结构化主体拥有控制的判断

本集团参与多个投资于基础设施建设结构化主体。本集团主要根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》和《企业会计准则第2号—长期股权投资》判断是否实际控制该结构化主体。在本集团拥有实际控制权的情况下，本集团将该结构化主体纳入合并财务报表范围。在本集团未实际控制该结构化主体但与其他方实施共同控制或仅能对结构化主体实施重大影响的情况下，本集团将该结构化主体作为合营企业或联营企业核算。在本集团对该结构化主体既未实际控制也未共同控制且无重大影响的情况下，本集团将该结构化主体于可供出售金融资产中核算。

当本集团在结构化主体中担任资产管理人时，本集团需要判断本集团是否是该结构化主体的主要负责人或代理人，以评估本集团是否控制该结构化主体并将其纳入合并范围。在评估和判断时，本集团综合考虑了多方面因素并定期重新评估，例如：资产管理人决策权的范围、其他方持有的实质性权利、资产管理人因提供管理服务而获得的薪酬水平、任何其他安排所带来的面临可变回报的风险敞口等。

权益工具

本集团发行的累积优先股等权益工具同时满足下列条件：(1)不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；(2)须用或可用本集团自身权益工具进行结算，若为非衍生工具，相关金融工具应当不包括交付非固定数量的本集团自身权益工具进行结算的合同义务；若为衍生工具，相关金融工具只能通过以固定数量的本集团自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算。因此本集团将其作为其他权益工具核算。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，这些重大估计的不确定性可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

建造及服务合同

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。

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，本集团将就該事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。

特许经营权减值

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，2016 年度对特许经营权计提减值准备人民币 198,000,000 元(2015 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。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

可供出售权益工具投资的减值

本集团主要根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的要求确定可供出售权益投资是否发生减值，有关减值的确定需作出重大判断。于作出判断时，本集团评估的因素包括年期及该投资公允价值低于其成本的程度；以及被投资方的财务健康状况及短期业务展望，包括行业及分部表现、技术变化及经营及融资现金流量等因素。

本集团存在若干以公允价值计量的可供出售权益工具公允价值低于其成本的情形，计提减值准备人民币 150,000,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 150,000,000 元)。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、17。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

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、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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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。

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。

本集团于每年对计算离退休员工福利费负债现值时所采用的折现率进行重新评估。本集团重新评估时参考了与未来支付离退休员工补充福利时使用的货币以及支付年限相当的国债利率。

其他精算假设的拟定基于当时市场情况而定，具体请参见附注五、35。

31. 税费列报方式变更

2016年12月3日，财政部印发了《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22号)。

根据《增值税会计处理规定》，利润表中“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”科目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”科目，不再列示于“管理费用”科目；2016年5月1日之前发生的(除原已计入“营业税金及附加”项目的与投资性房地产相关的房产税和土地使用税外)，仍列示于“管理费用”科目。“应交税费”科目的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额，于2016年末由资产负债表中的“应交税费”科目重分类至“其他流动资产”及“其他非流动资产”科目列示；2015年末上述明细科目的借方余额，仍按原列报方式列示。“应交税费”科目的“待转销项税额”等明细科目的贷方余额，于2016年末由资产负债表中的“应交税费”科目重分类至“其他流动负债”及“其他非流动负债”科目列示；2015年末上述明细科目的贷方余额，仍按原列报方式列示。

由于上述要求，2016年度和2015年度的“税金及附加”科目以及“管理费用”科目、2016年末和2015年末的“应交税费”科目、“其他流动资产”科目、“其他流动负债”科目之间列报的内容有所不同，但对2016年度和2015年度的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

四、税项

1. 主要税种及税率

本公司及本公司境内子公司的主要税种及税率如下：

增值税 — 本公司及本公司下属境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，按应税收入6%、11%或17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；其他子公司视同为增值税小规模纳税人，按3%的征收率计缴增值税。

根据2016年财政部和国家税务总局颁发的《营业税改征增值税试点有关事项的规定》，本集团建筑老项目等按简易计税方法计税，按应税收入的3%计算应纳税额。

营业税 — 2016年5月1日以前按照建筑和工程作业收入及服务收入的3%及5%分别计缴营业税。自2016年5月1日起，由计缴营业税改为计缴增值税。

城市维护建设税 — 按照实际缴纳的营业税税额和增值税税额的7%、5%或1%计缴。

教育费附加 — 按照实际缴纳的营业税税额和增值税税额的3%计缴。

企业所得税 — 本集团内除部分于境内设立的子公司因享受税务优惠及于境外设立的子公司需按其注册当地的所得税法规计提企业所得税以外，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

本公司所属企业，以法人单位为企业所得税纳税人，在企业登记注册地缴纳企业所得税。

房产税 — 从价计征房产以房产原值的70%、75%或80%为纳税基准，税率为1.2%；从租计征房产以租金收入为纳税基准，税率为12%。房产税系由本公司及所属子公司按规定自行申报缴纳。

土地增值税 — 按转让房地产所取得的增值额为纳税基准，按超率累进税率计缴土地增值税。

本公司各境外子公司(包括中华人民共和国香港特别行政区以及澳门特别行政区)按照当地税法要求适用之税种及税率计算并缴纳税款。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

四、税项(续)

2. 税收优惠

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：

	优惠税率		企业所得税优惠政策
	2016 年度	2015 年度	
中国港湾工程有限责任公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2018 年
中国路桥工程有限责任公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2018 年
中交第一航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2017 年
中交第二航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2018 年
中交第三航务工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2017 年
中交第一公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2017 年
中交第二公路工程局有限公司	15%	15%	享受西部大开发税收优惠政策，有效期最长至 2020 年
中交第三公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2017 年
中交第四公路工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2019 年
中交路桥建设有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2018 年
中交隧道工程局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2019 年
中交天津航道局有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2017 年
中国公路工程咨询集团有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2018 年
振华重工	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2017 年

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	138,954,669	150,326,767
银行存款	110,534,786,539	94,236,251,951
其他货币资金	<u>3,963,479,829</u>	<u>3,690,613,739</u>
	<u>114,637,221,037</u>	<u>98,077,192,457</u>

其他货币资金主要包括银行本票存款、银行汇票存款、外埠存款、信用卡存款等以及受到限制的存款；受到限制的存款主要包括存放中央银行款项、银行承兑汇票保证金存款、履约保证金存款及信用证存款等(附注五、61)。

于2016年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币14,599,097,375元(2015年12月31日：人民币13,658,659,764元)。本集团存放于境外的部分货币资金受这些国家的外汇管制所限而不可自由兑换为外币或从这些国家或地区汇出。于2016年12月31日，本集团存放于这些国家或地区的外币计价的货币资金占本集团合并资产负债表货币资金余额的比例小于3%(2015年12月31日：小于3%)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为1天至6个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债

	2016年12月31日	2015年12月31日
交易性金融资产		
权益工具投资	116,375,132	142,760,603
衍生金融工具		
远期外汇合同(注1)	20,465,274	8,934,790
买入期权(注2)	309,932,770	-
总收益互换(注3)	<u>50,614,838</u>	<u>-</u>
	<u>497,388,014</u>	<u>151,695,393</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债(续)

	2016年12月31日	2015年12月31日
交易性金融负债		
衍生金融负债		
远期外汇合同(注 1)	<u>16,107,817</u>	<u>134,058,884</u>

注 1: 本公司若干子公司与银行签订了远期外汇合同。于 2016 年, 该等远期外汇合同公允价值变动净收益人民币 134,073,738 元(2015 年: 公允价值变动净损失人民币 98,329,056 元)已计入利润表。

本公司子公司与银行签订远期外汇合同, 指定为现金流量套期工具, 对现金流套期评估结果为有效, 因此, 本年将该等远期外汇合同公允价值变动收益人民币 3,794,811 元(2015 年: 公允价值变动损失人民币 2,310,247 元)计入其他综合收益。

注 2: 于 2016 年, 本公司若干子公司与本集团合营企业北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)签署协议, 约定该等子公司在一定条件下取得未来从北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)折价买入标的公司股份的权利, 该买入期权的初始公允价值为人民币 309,932,770 元。于本年, 该买入期权公允价值无变动。详细信息参见附注六、1。

注 3: 于 2016 年, 本公司一家子公司与银行签订总收益互换协议, 该互换协议本年公允价值变动收益人民币 50,614,838 元已计入利润表。

3. 应收票据

	2016年12月31日	2015年12月31日
商业承兑汇票	418,494,244	165,159,664
银行承兑汇票	<u>2,435,258,014</u>	<u>2,271,091,760</u>
	<u>2,853,752,258</u>	<u>2,436,251,424</u>

应收票据转移参见附注八、2。

于本年, 出票人无因未履约而将票据转为应收账款的情形(2015 年: 无)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款

本集团的应收账款主要为工程承包业务应收款项。应收账款信用期通常为 1 个月到 3 个月，而建造合同的应收质保金通常于建筑工程完成后 1 到 6 年内到期，到期年限 1 年以上部分列入长期应收款核算。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	69,700,030,283	51,819,078,408
1 年至 2 年	10,778,344,398	9,968,404,314
2 年至 3 年	5,350,640,712	4,441,405,834
3 年至 4 年	3,446,521,395	2,528,685,749
4 年至 5 年	1,905,884,081	1,015,545,246
5 年以上	<u>2,787,911,385</u>	<u>1,778,260,053</u>
	93,969,332,254	71,551,379,604
减：应收账款坏账准备	<u>10,532,419,143</u>	<u>7,705,602,027</u>
	<u>83,436,913,111</u>	<u>63,845,777,577</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	本年核销	其他减少	年末余额
2016年	<u>7,705,602,027</u>	<u>4,403,611,788</u>	<u>51,679,442</u>	<u>(1,598,116,347)</u>	<u>(21,362,745)</u>	<u>(8,995,022)</u>	<u>10,532,419,143</u>
2015年	<u>4,690,364,466</u>	<u>4,185,564,703</u>	<u>45,668,733</u>	<u>(1,181,419,562)</u>	<u>(4,653,837)</u>	<u>(29,922,476)</u>	<u>7,705,602,027</u>

应收账款及坏账准备按类别披露如下:

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提 坏账准备	844,694,794	1	(844,694,794)	100
按账龄组合计提坏账准备	87,986,334,537	94	(7,149,298,763)	8
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备	<u>5,138,302,923</u>	<u>5</u>	<u>(2,538,425,586)</u>	49
	<u>93,969,332,254</u>	<u>100</u>	<u>(10,532,419,143)</u>	
	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	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	67,836,651,601	95	(6,324,911,516)	9
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备	<u>3,714,728,003</u>	<u>5</u>	<u>(1,380,690,511)</u>	37
	<u>71,551,379,604</u>	<u>100</u>	<u>(7,705,602,027)</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	61,783,549,008	71	-	-
6个月至1年	6,305,662,553	7	(65,581,762)	1
1年至2年	9,520,388,679	11	(1,397,404,718)	15
2年至3年	4,155,471,747	5	(1,231,561,210)	30
3年至4年	2,871,059,955	3	(1,425,048,437)	50
4年至5年	1,279,590,302	1	(959,090,343)	75
5年以上	<u>2,070,612,293</u>	<u>2</u>	<u>(2,070,612,293)</u>	100
	<u>87,986,334,537</u>	<u>100</u>	<u>(7,149,298,763)</u>	

	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	41,405,085,170	61	-	-
6个月至1年	8,106,969,932	12	(121,374,894)	1
1年至2年	9,207,213,492	14	(1,503,899,914)	16
2年至3年	4,420,490,833	7	(1,347,807,655)	30
3年至4年	2,289,813,101	3	(1,178,563,419)	51
4年至5年	991,846,659	1	(758,740,837)	76
5年以上	<u>1,415,232,414</u>	<u>2</u>	<u>(1,414,524,797)</u>	100
	<u>67,836,651,601</u>	<u>100</u>	<u>(6,324,911,516)</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

2016年12月31日

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	844,694,794	844,694,794	100%	注

单项金额不重大但单独计提坏账准备的主要应收账款情况如下：

2016年12月31日

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	521,900,900	521,900,900	100%	注
公司 2	268,240,362	268,240,362	100%	注
公司 3	欧元 23,409,750	欧元 23,409,750	100%	注
公司 4	159,594,037	159,594,037	100%	注
公司 5	113,175,906	113,175,906	100%	注

2015年12月31日

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	521,900,900	347,570,270	67%	注
公司 2	202,623,849	202,623,849	100%	注
公司 3	欧元 23,409,750	欧元 23,409,750	100%	注
公司 4	107,819,500	107,819,500	100%	注
公司 5	美元 13,300,000	美元 13,300,000	100%	注

注：本集团向以上客户提供工程建设服务或销售材料，这些客户由于资金紧张或经营困难，或有违约记录，本集团预计应收账款难以收回，因而计提坏账准备。

于 2016 年，本集团计提坏账准备人民币 4,403,611,788 元(2015 年：人民币 4,185,564,703 元)，收回或转回坏账准备人民币 1,598,116,347 元(2015 年：人民币 1,181,419,562 元)。其中重要的收回或转回金额列示如下：

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	转回或收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	转回或收回 金额	收回方式
公司 1	收回工程款	回收可能性	89,447,943	银行存款
公司 2	收回工程款	回收可能性	45,573,071	银行存款
公司 3	收回工程款	回收可能性	28,520,016	银行存款
公司 4	收回工程款	回收可能性	26,122,246	银行存款
公司 5	收回工程款	回收可能性	17,277,458	银行存款

于 2016 年，本集团核销的应收账款为人民币 21,362,745 元(2015 年：人民币 4,653,837 元)。已核销的应收账款并非关联交易产生。

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

2016 年 12 月 31 日

	金额	坏账准备	占应收账款 总额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	<u>12,921,376,950</u>	<u>971,978,935</u>	<u>14</u>

2015 年 12 月 31 日

	金额	坏账准备	占应收账款 总额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	<u>9,496,242,875</u>	<u>444,403,887</u>	<u>13</u>

应收账款转移参见附注八、2。

本集团所有权受到限制的应收账款见附注五、61。

5. 预付账款

预付款项的账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,369,700,977	91	17,622,145,069	91
1 到 2 年	1,020,461,645	6	1,436,123,096	7
2 到 3 年	439,458,339	2	200,472,651	1
3 年以上	<u>82,829,766</u>	<u>1</u>	<u>150,016,016</u>	<u>1</u>
	<u>17,912,450,727</u>	<u>100</u>	<u>19,408,756,832</u>	<u>100</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付账款(续)

于2016年12月31日，账龄超过一年的预付款项为人民币1,542,749,750元(2015年12月31日：人民币1,786,611,763元)，主要为预付的项目分包工程款和材料。

按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

2016年12月31日

	金额	占预付账款 总额的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	<u>3,402,163,946</u>	<u>19</u>

2015年12月31日

	金额	占预付账款 总额的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	<u>1,988,713,120</u>	<u>10</u>

6. 其他应收款

其他应收款按性质分类如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
代垫款及押金	15,581,775,331	19,192,843,220
履约保证金	5,136,176,445	5,324,799,980
投标保证金	4,008,934,059	4,021,398,202
其他保证金	5,862,390,924	5,637,040,963
备用金	733,708,473	759,831,941
其他	<u>10,077,744,817</u>	<u>10,021,924,827</u>
	41,400,730,049	44,957,839,133
减：坏账准备	<u>617,532,680</u>	<u>593,841,850</u>
	<u>40,783,197,369</u>	<u>44,363,997,283</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	本年核销	其他减少	年末余额
2016年	<u>593,841,850</u>	<u>116,832,934</u>	<u>8,967,674</u>	<u>(85,121,704)</u>	<u>(3,600,687)</u>	<u>(13,387,387)</u>	<u>617,532,680</u>
2015年	<u>478,025,616</u>	<u>157,859,938</u>	<u>3,246,505</u>	<u>(41,256,991)</u>	<u>(3,579,276)</u>	<u>(453,942)</u>	<u>593,841,850</u>

其他应收款按类别分析如下:

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	4,147,726,548	10	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	15,007,501,428	36	-	-
员工个人借款、备用金组合	733,708,473	2	-	-
按账龄组合计提坏账准备	21,126,677,661	51	(398,559,377)	2
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	<u>385,115,939</u>	<u>1</u>	<u>(218,973,303)</u>	57
	<u>41,400,730,049</u>	<u>100</u>	<u>(617,532,680)</u>	
	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	14,983,239,145	33	-	-
员工个人借款、备用金组合	759,831,941	2	-	-
按账龄组合计提坏账准备	28,103,748,414	63	(407,829,107)	1
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	<u>1,111,019,633</u>	<u>2</u>	<u>(186,012,743)</u>	17
	<u>44,957,839,133</u>	<u>100</u>	<u>(593,841,850)</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	18,702,728,190	89	-	-
6个月至1年	1,110,178,544	5	(10,865,070)	1
1年至2年	898,359,088	4	(134,753,863)	15
2年至3年	115,468,328	-	(34,640,498)	30
3年至4年	159,864,826	1	(79,932,413)	50
4年至5年	6,844,607	-	(5,133,455)	75
5年以上	<u>133,234,078</u>	<u>1</u>	<u>(133,234,078)</u>	100
	<u>21,126,677,661</u>	<u>100</u>	<u>(398,559,377)</u>	
	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	26,184,608,243	93	-	-
6个月至1年	812,648,881	3	(5,049,241)	1
1年至2年	639,832,538	2	(86,377,393)	14
2年至3年	176,888,330	1	(50,413,174)	28
3年至4年	10,302,758	-	(5,099,865)	49
4年至5年	9,527,213	-	(7,145,410)	75
5年以上	<u>269,940,451</u>	<u>1</u>	<u>(253,744,024)</u>	94
	<u>28,103,748,414</u>	<u>100</u>	<u>(407,829,107)</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收情况如下:

2016年12月31日				
	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	港元 81,257,381	港元 81,257,381	100%	注
2015年12月31日				
	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	港元 81,257,381	港元 81,257,381	100%	注

注: 本集团应收该等公司款项, 因其经营困难无法偿还, 本集团相应全额计提坏账准备。

于2016年, 本集团计提坏账准备人民币116,832,934元(2015年: 人民币157,859,938元), 收回或转回坏账准备人民币85,121,704元(2015年: 人民币41,256,991元)。其中主要的收回或转回金额列示如下:

	转回或收回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	转回或收回金额	收回方式
公司1	收回代垫款	回收可能性	15,941,462	银行存款
公司2	收回代垫款	回收可能性	9,452,449	银行存款

于2016年, 本集团核销的其他应收款为人民币3,600,687元(2015年: 人民币3,579,276元), 核销的其他应收款无关联交易产生。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下:

2016年12月31日

	金额	占其他应收款 余额总额比例
余额前五名的其他应收款总额	<u>8,681,354,692</u>	<u>21%</u>

2015年12月31日

	金额	占其他应收款 余额总额比例
余额前五名的其他应收款总额	<u>19,526,579,884</u>	<u>43%</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货

	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,046,537,580	(257,054,570)	10,789,483,010
在产品	6,364,160,467	(1,124,585,146)	5,239,575,321
库存商品	439,569,782	(29,380,025)	410,189,757
周转材料	3,398,496,744	(22,190,049)	3,376,306,695
开发成本 (1)	21,645,204,373	-	21,645,204,373
开发产品 (2)	3,943,551,801	(27,084,896)	3,916,466,905
已完工未结算 (3)	87,026,982,615	(1,054,101,908)	85,972,880,707
其他	<u>178,522,205</u>	<u>(1,600,000)</u>	<u>176,922,205</u>
	<u>134,043,025,567</u>	<u>(2,515,996,594)</u>	<u>131,527,028,973</u>
2015年12月31日			
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,149,248,541	(429,460,805)	12,719,787,736
在产品	3,197,804,341	(232,214,158)	2,965,590,183
库存商品	459,885,643	(34,374,965)	425,510,678
周转材料	3,780,520,162	(17,720,645)	3,762,799,517
开发成本 (1)	26,516,604,815	-	26,516,604,815
开发产品 (2)	5,356,229,686	-	5,356,229,686
已完工未结算 (3)	75,020,198,794	(1,181,448,676)	73,838,750,118
其他	<u>160,494,052</u>	<u>(3,100,000)</u>	<u>157,394,052</u>
	<u>127,640,986,034</u>	<u>(1,898,319,249)</u>	<u>125,742,666,785</u>

(1) 开发成本分析如下:

	2016年12月31日	2015年12月31日
年初余额	26,516,604,815	21,152,300,167
本年增加	6,254,981,218	8,531,685,411
无形资产转入(附注五、15)	-	143,793,410
开发成本转开发产品	(4,603,644,173)	(3,311,174,173)
处置子公司	<u>(6,522,737,487)</u>	-
年末余额	<u>21,645,204,373</u>	<u>26,516,604,815</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

(2) 开发产品分析如下:

	2016年12月31日	2015年12月31日
年初余额	5,356,229,686	3,974,142,018
本年增加	4,603,644,173	3,311,174,173
开发产品本年实现销售	(3,690,031,929)	(1,929,086,505)
处置子公司	(2,044,970,207)	-
转入在建工程	(281,319,922)	-
跌价准备	(27,084,896)	-
年末余额	<u>3,916,466,905</u>	<u>5,356,229,686</u>

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产的分析如下:

	2016年12月31日	2015年12月31日
累计已发生成本	952,496,667,818	880,506,567,687
累计已确认毛利	89,189,476,422	74,689,402,952
预计损失	(1,054,101,908)	(1,181,448,676)
已办理结算金额	(954,659,161,625)	(880,175,771,845)
已完工未结算	<u>85,972,880,707</u>	<u>73,838,750,118</u>

2016年度, 本集团存货的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 3%-6.15% (2015年度: 3%-7.8%)。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

存货跌价准备变动如下:

2016年

	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	429,460,805	14,598,816	2,200,676	(93,129,310)	(96,076,417)	-	257,054,570
在产品	232,214,158	892,370,988	-	-	-	-	1,124,585,146
周转材料	17,720,645	4,469,404	-	-	-	-	22,190,049
库存商品	34,374,965	-	-	-	(4,994,940)	-	29,380,025
开发产品	-	27,084,896	-	-	-	-	27,084,896
已完工未结算	1,181,448,676	818,101,721	20,857,161	(232,077,576)	(661,200,921)	(73,027,153)	1,054,101,908
其他	<u>3,100,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,500,000)</u>	<u>-</u>	<u>1,600,000</u>
	<u>1,898,319,249</u>	<u>1,756,625,825</u>	<u>23,057,837</u>	<u>(325,206,886)</u>	<u>(763,772,278)</u>	<u>(73,027,153)</u>	<u>2,515,996,594</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

存货跌价准备变动如下(续):

2015 年

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

本集团所有权受到限制的存货参见附注五、61。

可变现净值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认，存货跌价准备实现销售或依据完工百分比法确认建造合同收入而转销。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他流动资产

	2016年12月31日	2015年12月31日
预缴税金	1,240,583,470	856,965,408
待抵扣进项税	2,208,303,448	239,504,470
可供出售金融资产(附注五、9)	-	46,000,000
其他	<u>261,934,187</u>	<u>530,001,017</u>
	<u>3,710,821,105</u>	<u>1,672,470,895</u>

9. 可供出售金融资产

	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按公允价值计量	19,030,532,516	(150,000,000)	18,880,532,516
按成本计量(注1)	2,391,892,081	(92,308,714)	2,299,583,367
其他金融资产			
按公允价值计量	<u>499,211,849</u>	<u>-</u>	<u>499,211,849</u>
	<u>21,921,636,446</u>	<u>(242,308,714)</u>	<u>21,679,327,732</u>
	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按公允价值计量	20,816,766,313	(150,000,000)	20,666,766,313
按成本计量(注1)	1,747,374,133	(92,308,714)	1,655,065,419
其他金融资产			
按公允价值计量	<u>46,000,000</u>	<u>-</u>	<u>46,000,000</u>
	22,610,140,446	(242,308,714)	22,367,831,732
减：列示于其他流动资产的可供出售金融资产(附注五、8)	(46,000,000)	-	(46,000,000)
	<u>22,564,140,446</u>	<u>(242,308,714)</u>	<u>22,321,831,732</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

注 1: 以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资, 这些投资没有活跃市场报价, 其公允价值合理估计数的变动区间较大, 且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定, 因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

以公允价值计量的可供出售金融资产:

	2016年12月31日		
	可供出售 权益工具	其他 金融资产	合计
成本	4,965,348,495	499,211,849	5,464,560,344
公允价值	18,880,532,516	499,211,849	19,379,744,365
累计计入其他综合收益的 公允价值变动	14,065,184,021	-	14,065,184,021
已计提减值	(<u>150,000,000</u>)	-	(<u>150,000,000</u>)
	2015年12月31日		
	可供出售 权益工具	其他 金融资产	合计
成本	4,880,474,483	46,000,000	4,926,474,483
公允价值	20,666,766,313	46,000,000	20,712,766,313
累计计入其他综合收益的 公允价值变动	15,936,291,830	-	15,936,291,830
已计提减值	(<u>150,000,000</u>)	-	(<u>150,000,000</u>)

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产:

2016年

	账面余额				减值准备 年初及年末	持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末			
青岛市西海岸轨道交通有限公(注 1)	440,000,000	140,000,000	-	580,000,000	-	70.00	-
中铝铁矿控股有限公司	298,766,925	20,420,226	-	319,187,151	-	2.50	-
大连太平湾投资控股有限公司	-	300,000,000	-	300,000,000	-	7.69	-
中国-东盟投资合作基金	179,889,849	14,743,891	-	194,633,740	-	5.56	-
湖北石首长江公路大桥有限公司	48,000,000	38,000,000	-	86,000,000	-	10.00	-
湖南城陵矶国际港	-	50,000,000	-	50,000,000	-	6.25	-
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司(注 2)	47,000,000	-	-	47,000,000	-	20.00	-
其他	<u>733,717,359</u>	<u>121,442,014</u>	<u>(40,088,183)</u>	<u>815,071,190</u>	<u>92,308,714</u>		<u>123,569,186</u>
	<u>1,747,374,133</u>	<u>684,606,131</u>	<u>(40,088,183)</u>	<u>2,391,892,081</u>	<u>92,308,714</u>		<u>123,569,186</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产(续):

2015年

	账面余额				减值准备 年初及年末	持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末			
青岛市西海岸轨道交通有限公司(注 1)	-	440,000,000	-	440,000,000	-	70.00	-
中铝铁矿控股有限公司	281,540,724	17,226,201	-	298,766,925	-	2.50	-
中国-东盟投资合作基金	225,687,050	5,633,016	(51,430,217)	179,889,849	-	5.00	63,507,229
湖北石首长江公路大桥有限公司	-	48,000,000	-	48,000,000	-	10.00	-
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司(注 2)	-	47,000,000	-	47,000,000	-	20.00	-
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	-	44,467,500	-	44,467,500	-	2.62	-
广东发展银行股份有限公司	36,693,003	-	-	36,693,003	-	0.08	-
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	-	(900,000,000)	-	-	30.00	-
其他	577,963,240	78,161,948	(3,568,332)	652,556,856	92,308,714		18,800,267
	<u>2,021,884,017</u>	<u>680,488,665</u>	<u>(954,998,549)</u>	<u>1,747,374,133</u>	<u>92,308,714</u>		<u>82,307,496</u>

注 1: 本公司持有青岛市西海岸轨道交通有限公司 70%的股权。根据该公司章程规定, 青岛市西海岸轨道交通的第三方股东控制该公司, 且本集团不参与其日常经营管理, 不能对其经营产生重大影响, 因此按成本法核算。

注 2: 本公司之子公司中交第二公路工程局有限公司持有湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司 20%的股权, 根据公司章程规定, 湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司的第三方股东控制该公司, 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(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期应收款

	2016年12月31日	2015年12月31日
应收工程保证金	52,660,036,073	50,963,211,743
PPP项目应收款	57,386,092,359	43,179,753,575
应收工程款	15,718,949,484	14,165,873,721
应收履约保证金	3,374,818,452	4,577,175,018
其他	<u>7,025,764,151</u>	<u>97,378,776</u>
	136,165,660,519	112,983,392,833
减：长期应收款坏账准备	87,451,527	97,378,776
减：一年内到期的长期应收款	<u>41,710,870,079</u>	<u>36,192,084,229</u>
	<u><u>94,367,338,913</u></u>	<u><u>76,693,929,828</u></u>

长期应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	其他减少	年末余额
2016年	<u>97,378,776</u>	<u>44,729,176</u>	<u>10,306,091</u>	<u>(64,145,379)</u>	<u>(817,137)</u>	<u>87,451,527</u>
2015年	<u>55,615,046</u>	<u>42,723,730</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(960,000)</u>	<u>97,378,776</u>

长期应收款均按照折现后净值列示，折现率为4.35%-4.90%(2015年：4.60%-5.15%)。

本集团所有权受到限制的长期应收款参见附注五、61。

11. 长期股权投资

	2016年12月31日	2015年12月31日
合营企业(1)	6,278,771,168	2,018,461,480
联营企业(2)	12,555,148,448	10,627,150,020
股权分置流通权(3)	<u>347,874,879</u>	<u>347,874,879</u>
	19,181,794,495	12,993,486,379
减：长期股权投资减值准备(4)	<u>47,450,531</u>	<u>47,450,531</u>
	<u><u>19,134,343,964</u></u>	<u><u>12,946,035,848</u></u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业

2016年	投资成本	年初余额	增加投资	本年变动				年末余额
				权益法下 投资损益	子公司转为 合营公司	宣告 现金股利	其他 综合收益	
贵州中交荔榕高速公路有限公司(注 1)	904,000,000	-	904,000,000	-	-	-	-	904,000,000
贵州中交铜怀高速公路有限公司(注 2)	646,600,000	-	646,600,000	-	-	-	-	646,600,000
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司(注 3)	672,701,010	-	-	(180,537,539)	672,701,010	-	-	492,163,471
广州南沙明珠湾区开发有限公司	147,000,000	169,547,645	-	213,284,157	-	(18,469,392)	-	364,362,410
中交建冀交高速公路投资发展有限公司(注 4)	332,400,000	-	332,400,000	-	-	-	-	332,400,000
重庆忠都高速公路有限公司	312,300,000	312,300,000	-	-	-	-	-	312,300,000
北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)(注 5)	300,500,000	-	300,500,000	(15,707)	-	-	-	300,484,293
河南官渡黄河大桥开发有限公司(注 6)	284,900,000	-	284,900,000	-	-	-	-	284,900,000
中交石家庄房地产开发有限公司	233,141,400	216,298,388	-	(9,104,377)	-	-	-	207,194,011
安徽望潜高速公路有限公司	233,200,000	233,200,000	-	(29,251,688)	-	-	-	203,948,312
江苏龙源振华海洋工程有限公司	130,000,000	171,577,491	-	25,046,721	-	-	-	196,624,212
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	153,009,686	-	7,157,077	-	(2,000,000)	-	158,166,763
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司(注 3)	133,893,876	-	-	-	133,893,876	-	-	133,893,876
广州南沙中交股权投资基金合伙企业(有限合伙)	129,000,000	99,000,000	30,000,000	-	-	-	-	129,000,000
天津北方港航石化码头有限公司	113,574,861	125,137,361	-	7,754,494	-	(7,311,375)	-	125,580,480
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司(注 3)	103,866,312	-	-	-	103,866,312	-	-	103,866,312
佛山广明高速公路有限公司(注 3)	102,334,899	-	-	-	102,334,899	-	-	102,334,899
湘潭四航建设有限公司	64,758,940	98,544,997	-	4,761,840	-	-	-	103,306,837

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

2016年	投资成本	年初余额	增加投资	本年变动				年末余额
				权益法下 投资损益	子公司转为 合营公司	宣告 现金股利	其他 综合收益	
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,006,000	94,796,351	-	835,625	-	-	-	95,631,976
重庆四航铜合高速公路投资有限公司(注3)	54,738,349	-	-	-	54,738,349	-	-	54,738,349
其他(注3)		<u>345,049,561</u>	<u>535,703,010</u>	<u>(13,602,449)</u>	<u>158,883,848</u>	<u>(1,497,000)</u>	<u>2,737,997</u>	<u>1,027,274,967</u>
		<u>2,018,461,480</u>	<u>3,034,103,010</u>	<u>26,328,154</u>	<u>1,226,418,294</u>	<u>(29,277,767)</u>	<u>2,737,997</u>	<u>6,278,771,168</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

2015年	投资成本	年初余额	本年变动					年末余额
			增加投资	权益法下 投资损益	其他 综合收益	宣告 现金股利	其他	
重庆忠都高速公路有限公司	312,300,000	273,262,500	39,037,500	-	-	-	-	312,300,000
安徽望潜高速公路有限公司	233,200,000	233,200,000	-	-	-	-	-	233,200,000
中交石家庄房地产开发有限公司	233,141,400	224,160,160	-	(7,861,772)	-	-	-	216,298,388
江苏龙源振华海洋工程有限公司	130,000,000	162,922,642	-	8,654,849	-	-	-	171,577,491
广州南沙明珠湾区开发有限公司	147,000,000	167,260,981	-	20,521,547	-	(18,234,883)	-	169,547,645
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	147,124,742	-	10,884,944	-	(5,000,000)	-	153,009,686
天津北方港航石化码头有限公司	113,574,861	125,213,902	-	8,123,750	-	(8,200,291)	-	125,137,361
广州南沙中交股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	99,000,000	-	99,000,000	-	-	-	-	99,000,000
湘潭四航建设有限公司	64,758,940	58,139,619	-	40,405,378	-	-	-	98,544,997
唐山曹妃甸疏浚有限公司	30,006,000	93,565,286	-	1,231,065	-	-	-	94,796,351
其他		<u>308,079,109</u>	<u>37,261,031</u>	<u>14,776,130</u>	<u>58,542</u>	<u>(17,822,799)</u>	<u>2,697,548</u>	<u>345,049,561</u>
		<u>1,792,928,941</u>	<u>175,298,531</u>	<u>96,735,891</u>	<u>58,542</u>	<u>(49,257,973)</u>	<u>2,697,548</u>	<u>2,018,461,480</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

注 1: 贵州中交荔榕高速公路有限公司于本年新设成立, 本公司之子公司中交投资有限公司、中交第二公路工程局有限公司及中交公路规划设计院有限公司合计持有其 60%的股权。根据该公司章程, 本集团与本集团外股东共同控制贵州中交荔榕高速公路有限公司, 因此将其作为合营企业按权益法核算。

注 2: 贵州中交铜怀高速公路有限公司于本年新设成立, 本公司之子公司中交第二公路工程局有限公司、中交公路规划设计院有限公司合计持有其 53.59%的股权。根据该公司章程, 本集团与本集团外股东共同控制贵州中交铜怀高速公路有限公司, 因此将其作为合营企业按权益法核算。

注 3: 本集团本年处置三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司(“凤凰岛邮轮港”)、佛山广明高速公路有限公司(“佛山广明”)、路桥建设重庆丰石高速发展有限公司(“重庆丰石”)、路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司(“重庆丰涪”)、重庆四航铜合高速公路投资有限公司(“重庆铜合”)等子公司。处置完成后, 本集团与本集团外股东共同控制这些公司, 因此将其作为合营企业按权益法核算。

注 4: 中交建冀交高速公路投资发展有限公司于本年新设成立, 本公司之子公司中交投资有限公司及中交路桥建设有限公司合计持有其 30%的股权。根据该公司章程, 本集团与本集团外股东共同控制中交建冀交高速公路投资发展有限公司, 因此将其作为合营企业按权益法核算。

注 5: 本公司之子公司中交路桥建设有限公司、中交投资有限公司、中交第四航务局有限公司、中交第二公路勘察设计研究院有限公司及中交资产管理有限公司于本年合计认缴北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)人民币 60 亿元出资额。根据北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)合伙协议, 本集团与本集团外股东共同控制北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙), 因此将其作为合营企业按权益法核算。截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司上述子公司实缴出资人民币 300,500,000 元。

注 6: 河南官渡黄河大桥开发有限公司于本年新设成立, 本公司之子公司中交第一公路工程局有限公司持有其 49%的股权。根据该公司章程, 本集团与本集团外股东共同控制河南官渡黄河大桥开发有限公司, 因此将其作为合营企业按权益法核算。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业

2016年	投资成本	年初余额	本年变动					年末余额
			增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为 联营企业	宣告 现金股利	其他(注2)	
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,148,852,385	-	(28,508,062)	-	-	-	2,120,344,323
重庆万利万达高速公路有限公司	1,330,282,920	1,228,687,100	101,595,820	-	-	-	-	1,330,282,920
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	900,000,000	-	-	-	-	-	900,000,000
中交佛山投资发展有限公司	728,000,000	560,000,000	168,000,000	-	-	-	-	728,000,000
CHINA HARBOUR SINGAPORE INVESTMENT PTE. LTD.(注1)	586,627,026	-	586,627,026	(2,384,716)	-	-	34,778,253	619,020,563
中交地产宜兴有限公司	540,000,000	529,518,570	-	1,069,794	-	-	-	530,588,364
天津港航工程有限公司	128,392,583	435,852,488	-	48,851,084	-	-	-	484,703,572
重庆铜永高速公路有限公司	409,700,000	409,700,000	-	-	-	-	-	409,700,000
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000	419,317,409	-	(16,501,928)	-	-	-	402,815,481
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000	328,537,935	-	10,973,868	-	-	(252,737)	339,259,066
中房(苏州)地产有限公司	285,000,000	273,652,409	-	45,469,074	-	(18,000,000)	-	301,121,483
振华物流集团有限公司	220,413,926	264,778,252	-	24,861,382	-	-	-	289,639,634
中交地产武汉开发有限公司	271,950,000	283,930,924	-	54,317	-	-	-	283,985,241
滨海县滨海港投资开发有限公司	280,000,000	275,532,700	-	(6,448,106)	-	-	-	269,084,594
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	249,000,000	244,073,808	-	(457,354)	-	-	-	243,616,454
中交地产(天津)有限公司	237,500,000	237,500,000	-	-	-	-	-	237,500,000
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	210,000,000	283,190,272	-	(57,390,200)	-	-	-	225,800,072
其他		<u>1,804,025,768</u>	<u>916,612,660</u>	<u>144,341,839</u>	<u>60,093,326</u>	<u>(123,446,494)</u>	<u>38,059,582</u>	<u>2,839,686,681</u>
		<u>10,627,150,020</u>	<u>1,772,835,506</u>	<u>163,930,992</u>	<u>60,093,326</u>	<u>(141,446,494)</u>	<u>72,585,098</u>	<u>12,555,148,448</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

2015年	投资成本	年初余额	本年变动				宣告 现金股利	其他(注3)	年末余额
			增加投资	权益法下 投资损益	其他 综合收益				
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,128,390,356	-	20,462,029	-	-	-	2,148,852,385	
重庆万利万达高速公路有限公司	1,228,687,100	902,329,468	326,357,632	-	-	-	-	1,228,687,100	
天津临港产业投资控股有限公司	900,000,000	-	-	-	-	-	900,000,000	900,000,000	
中交佛山投资发展有限公司	560,000,000	-	-	-	-	-	560,000,000	560,000,000	
中交地产宜兴有限公司	540,000,000	529,373,618	-	144,952	-	-	-	529,518,570	
天津港航工程有限公司	128,392,583	375,711,297	-	60,141,191	-	-	-	435,852,488	
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000	394,395,895	-	24,921,514	-	-	-	419,317,409	
重庆铜永高速公路有限公司	409,700,000	358,487,500	51,212,500	-	-	-	-	409,700,000	
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000	318,795,364	-	21,165,142	437,433	(11,860,004)	-	328,537,935	
中交地产武汉开发有限公司	271,950,000	255,408,758	-	28,522,166	-	-	-	283,930,924	
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	210,000,000	219,000,820	-	64,189,452	-	-	-	283,190,272	
中房(苏州)地产有限公司	285,000,000	278,856,338	-	(5,203,929)	-	-	-	273,652,409	
滨海县滨海港投资开发有限公司	280,000,000	279,999,430	-	(4,466,730)	-	-	-	275,532,700	
振华物流集团有限公司	220,413,926	245,444,721	-	19,333,531	-	-	-	264,778,252	
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	249,000,000	245,732,883	-	(1,659,075)	-	-	-	244,073,808	
中交地产(天津)有限公司	237,500,000	237,500,000	-	-	-	-	-	237,500,000	
其他		<u>1,223,386,038</u>	<u>628,495,703</u>	<u>61,252,254</u>	<u>(3,019,552)</u>	<u>(96,176,031)</u>	<u>(9,912,644)</u>	<u>1,804,025,768</u>	
		<u>7,992,812,486</u>	<u>1,006,065,835</u>	<u>288,802,497</u>	<u>(2,582,119)</u>	<u>(108,036,035)</u>	<u>1,450,087,356</u>	<u>10,627,150,020</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

注 1：于本年，本公司之子公司中国港湾工程有限责任公司向 CHINA HARBOUR SINGAPORE INVESTMENT PTE LTD. 出资美元 88,200,001 元。根据公司章程，本集团能对其施加重大影响，因此将其作为联营企业按权益法核算。

注 2：于本年，联营企业的长期股权投资变动其他主要系其他综合收益增加人民币 72,335,885 元。

注 3：天津临港产业投资控股有限公司和中交佛山投资发展有限公司 2015 年分别从可供出售金融资产和本集团子公司转入本集团联营公司。

(3) 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。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，首次执行日与该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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

(4) 长期股权投资减值准备情况:

	2016年及2015年			年末余额
	年初余额	本年增加	本年减少	
<u>合营企业</u>				
首都高速公路发展有限公司	42,250,531	-	-	42,250,531
<u>联营企业</u>				
天津万利储存有限公司	4,200,000	-	-	4,200,000
中洋资产管理有限责任公司	<u>1,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,000,000</u>
	<u>47,450,531</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>47,450,531</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 投资性房地产

2016年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	2,433,963,923	800,800,815	3,234,764,738
购置	95,088,603	-	95,088,603
固定资产及在建工程转入(附注五、13及14)	458,321,825	-	458,321,825
其他增加	12,527,010	-	12,527,010
转出至固定资产(附注五、13)	(177,497,396)	-	(177,497,396)
年末余额	<u>2,822,403,965</u>	<u>800,800,815</u>	<u>3,623,204,780</u>
累计折旧和摊销			
年初余额	(388,491,185)	(247,532,493)	(636,023,678)
计提	(97,366,086)	(22,144,769)	(119,510,855)
从固定资产转入(附注五、13)	(15,777,943)	-	(15,777,943)
转出至固定资产(附注五、13)	24,776,766	-	24,776,766
年末余额	<u>(476,858,448)</u>	<u>(269,677,262)</u>	<u>(746,535,710)</u>
账面价值			
年末	<u>2,345,545,517</u>	<u>531,123,553</u>	<u>2,876,669,070</u>
年初	<u>2,045,472,738</u>	<u>553,268,322</u>	<u>2,598,741,060</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 投资性房地产(续)

2015 年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	1,040,980,075	687,320,387	1,728,300,462
购置	14,357,752	-	14,357,752
无形资产、固定资产 及在建工程转入 (附注五、13、14 及 15)	1,381,241,206	113,480,428	1,494,721,634
转出至固定资产(附注五、13)	(2,615,110)	-	(2,615,110)
年末余额	<u>2,433,963,923</u>	<u>800,800,815</u>	<u>3,234,764,738</u>
累计折旧和摊销			
年初余额	(307,890,596)	(214,758,594)	(522,649,190)
计提	(66,812,730)	(24,195,247)	(91,007,977)
从固定资产及无形资产转入 (附注五、13 及 15)	(13,962,200)	(8,578,652)	(22,540,852)
转出至固定资产(附注五、13)	174,341	-	174,341
年末余额	<u>(388,491,185)</u>	<u>(247,532,493)</u>	<u>(636,023,678)</u>
账面价值			
年末	<u>2,045,472,738</u>	<u>553,268,322</u>	<u>2,598,741,060</u>
年初	<u>733,089,479</u>	<u>472,561,793</u>	<u>1,205,651,272</u>

2016 年度，投资性房地产未计提减值准备(2015 年度：无)。

于 2016 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	648,015,450	产权申请手续尚在审批中

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

2016年

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
年初余额	20,965,689,839	41,087,525,740	5,273,846,341	27,571,719,559	2,871,168,752	6,779,673,427	104,549,623,658
本年增加							
购置	471,830,469	273,396,259	618,724,494	2,821,504,921	360,112,986	1,385,444,685	5,931,013,814
在建工程转入(附注五、14)	1,198,692,897	2,378,228,996	64,468,976	670,093,566	27,264,610	61,951,888	4,400,700,933
投资性房地产转入(附注五、12)	177,497,396	-	-	-	-	-	177,497,396
其他	<u>88,902,268</u>	<u>137,311,334</u>	<u>254,653,030</u>	<u>217,594,018</u>	<u>687,854</u>	<u>92,517,940</u>	<u>791,666,444</u>
	<u>1,936,923,030</u>	<u>2,788,936,589</u>	<u>937,846,500</u>	<u>3,709,192,505</u>	<u>388,065,450</u>	<u>1,539,914,513</u>	<u>11,300,878,587</u>
内部重分类	(5,863,725)	(157,028)	(46,759,680)	148,142,595	(93,596,502)	(1,765,660)	-
本年减少							
处置及报废	(18,365,021)	(433,130,404)	(295,853,806)	(972,102,221)	(120,980,392)	(1,636,613,711)	(3,477,045,555)
转出至投资性房地产(附注五、12)	(339,433,003)	-	-	-	-	-	(339,433,003)
处置子公司	(156,711,882)	(366,728,505)	(28,673,400)	(10,232,138)	(13,582,652)	(12,342,319)	(588,270,896)
其他	<u>(2,193,125)</u>	<u>-</u>	<u>(695,848)</u>	<u>(68,244,444)</u>	<u>(3,495,606)</u>	<u>(11,814,815)</u>	<u>(86,443,838)</u>
	<u>(516,703,031)</u>	<u>(799,858,909)</u>	<u>(325,223,054)</u>	<u>(1,050,578,803)</u>	<u>(138,058,650)</u>	<u>(1,660,770,845)</u>	<u>(4,491,193,292)</u>
年末余额	<u>22,380,046,113</u>	<u>43,076,446,392</u>	<u>5,839,710,107</u>	<u>30,378,475,856</u>	<u>3,027,579,050</u>	<u>6,657,051,435</u>	<u>111,359,308,953</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2016年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
年初余额	(5,285,923,653)	(18,631,776,194)	(3,982,613,552)	(15,163,667,130)	(1,766,637,943)	(5,288,219,159)	(50,118,837,631)
本年增加							
计提	(719,355,584)	(1,469,902,599)	(777,674,360)	(3,094,958,709)	(337,834,187)	(1,676,256,865)	(8,075,982,304)
投资性房地产转入(附注五、12)	(24,776,766)	-	-	-	-	-	(24,776,766)
其他	(19,810,959)	(17,505,000)	(93,597,677)	(141,133,142)	(8,487,650)	(13,527,114)	(294,061,542)
	(763,943,309)	(1,487,407,599)	(871,272,037)	(3,236,091,851)	(346,321,837)	(1,689,783,979)	(8,394,820,612)
内部重分类	8,310,793	(30,096)	42,377,839	(72,478,673)	21,485,330	334,807	-
本年减少							
处置及报废	6,065,998	359,268,291	278,181,311	822,208,905	110,600,579	1,526,520,984	3,102,846,068
转出至投资性房地产(附注五、12)	15,777,943	-	-	-	-	-	15,777,943
处置子公司	36,713,297	151,187,652	19,723,666	4,146,285	7,624,397	1,493,820	220,889,117
其他	-	-	1,452,060	485,672	470,394	35,014,264	37,422,390
	58,557,238	510,455,943	299,357,037	826,840,862	118,695,370	1,563,029,068	3,376,935,518
年末余额	(5,982,998,931)	(19,608,757,946)	(4,512,150,713)	(17,645,396,792)	(1,972,779,080)	(5,414,639,263)	(55,136,722,725)

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2016年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
年初余额	(579,498)	-	(4,379,927)	(48,183,746)	(368,840)	-	(53,512,011)
本年增加							
其他	-	-	(5,697)	(1,985,849)	(1,455)	-	(1,993,001)
本年减少							
处置及报废	-	-	54,216	13,625,532	76,842	-	13,756,590
年末余额	(579,498)	-	(4,331,408)	(36,544,063)	(293,453)	-	(41,748,422)
账面价值							
年末	<u>16,396,467,684</u>	<u>23,467,688,446</u>	<u>1,323,227,986</u>	<u>12,696,535,001</u>	<u>1,054,506,517</u>	<u>1,242,412,172</u>	<u>56,180,837,806</u>
年初	<u>15,679,186,688</u>	<u>22,455,749,546</u>	<u>1,286,852,862</u>	<u>12,359,868,683</u>	<u>1,104,161,969</u>	<u>1,491,454,268</u>	<u>54,377,274,016</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2015 年

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
原价							
年初余额	19,437,876,328	39,126,918,251	4,770,260,153	25,529,252,056	2,207,753,518	5,861,406,853	96,933,467,159
本年增加							
购置	582,082,565	190,708,828	700,418,169	3,268,150,417	547,292,609	1,451,269,382	6,739,921,970
在建工程转入(附注五、14)	1,140,479,796	2,063,854,562	20,797,359	215,574,533	135,137,246	37,318,394	3,613,161,890
投资性房地产转入(附注五、12)	2,615,110	-	-	-	-	-	2,615,110
非同一控制下企业合并	102,121,255	-	50,591,015	868,778,671	18,193,168	-	1,039,684,109
其他	<u>72,030,117</u>	<u>19,019,745</u>	<u>65,082,137</u>	<u>114,916,564</u>	<u>10,898,636</u>	<u>231,245,234</u>	<u>513,192,433</u>
	<u>1,899,328,843</u>	<u>2,273,583,135</u>	<u>836,888,680</u>	<u>4,467,420,185</u>	<u>711,521,659</u>	<u>1,719,833,010</u>	<u>11,908,575,512</u>
内部重分类	(9,081,716)	40,907,848	(12,428,870)	(101,239,618)	78,685,574	3,156,782	-
本年减少							
处置及报废	(278,105,463)	(349,492,744)	(312,659,257)	(1,351,366,886)	(99,561,647)	(730,014,556)	(3,121,200,553)
转出至在建工程(附注五、14)	-	-	-	(854,863,281)	-	-	(854,863,281)
转出至投资性房地产(附注五、12)	(37,925,383)	-	-	-	-	-	(37,925,383)
其他	<u>(46,402,770)</u>	<u>(4,390,750)</u>	<u>(8,214,365)</u>	<u>(117,482,897)</u>	<u>(27,230,352)</u>	<u>(74,708,662)</u>	<u>(278,429,796)</u>
	<u>(362,433,616)</u>	<u>(353,883,494)</u>	<u>(320,873,622)</u>	<u>(2,323,713,064)</u>	<u>(126,791,999)</u>	<u>(804,723,218)</u>	<u>(4,292,419,013)</u>
年末余额	<u>20,965,689,839</u>	<u>41,087,525,740</u>	<u>5,273,846,341</u>	<u>27,571,719,559</u>	<u>2,871,168,752</u>	<u>6,779,673,427</u>	<u>104,549,623,658</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2015年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
累计折旧							
年初余额	(4,760,473,069)	(17,563,220,117)	(3,555,317,934)	(13,592,756,141)	(1,551,350,356)	(4,212,186,653)	(45,235,304,270)
本年增加							
计提	(668,038,260)	(1,277,500,594)	(701,559,002)	(2,787,059,838)	(304,569,588)	(1,768,180,333)	(7,506,907,615)
投资性房地产转入(附注五、12)	(174,341)	-	-	-	-	-	(174,341)
其他	(5,810,827)	(10,017,938)	(22,257,416)	(47,561,801)	(1,518,134)	(51,175,764)	(138,341,880)
	(674,023,428)	(1,287,518,532)	(723,816,418)	(2,834,621,639)	(306,087,722)	(1,819,356,097)	(7,645,423,836)
内部重分类	6,675,638	(20,057,379)	2,681,792	25,784,814	(14,312,138)	(772,727)	-
本年减少							
处置及报废	82,326,408	237,761,738	256,332,735	961,118,830	72,763,437	620,630,006	2,230,933,154
转出至在建工程(附注五、14)	-	-	-	233,392,840	-	-	233,392,840
转出至投资性房地产(附注五、12)	13,962,200	-	-	-	-	-	13,962,200
其他	45,608,598	1,258,096	37,506,273	43,414,166	32,348,836	123,466,312	283,602,281
	141,897,206	239,019,834	293,839,008	1,237,925,836	105,112,273	744,096,318	2,761,890,475
年末余额	(5,285,923,653)	(18,631,776,194)	(3,982,613,552)	(15,163,667,130)	(1,766,637,943)	(5,288,219,159)	(50,118,837,631)

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2015年(续)

	房屋及建筑物	船舶	运输工具	机器设备	办公及电子设备	临时设施	合计
减值准备							
年初余额	(579,498)	-	(4,436,772)	(16,077,222)	(146,653)	-	(21,240,145)
本年增加							
计提	-	-	-	(25,985,440)	-	-	(25,985,440)
其他	-	-	(12,843)	(7,556,736)	(291,969)	-	(7,861,548)
	-	-	(12,843)	(33,542,176)	(291,969)	-	(33,846,988)
本年减少							
处置及报废	-	-	69,688	1,435,652	69,782	-	1,575,122
年末余额	(579,498)	-	(4,379,927)	(48,183,746)	(368,840)	-	(53,512,011)
账面价值							
年末	<u>15,679,186,688</u>	<u>22,455,749,546</u>	<u>1,286,852,862</u>	<u>12,359,868,683</u>	<u>1,104,161,969</u>	<u>1,491,454,268</u>	<u>54,377,274,016</u>
年初	<u>14,676,823,761</u>	<u>21,563,698,134</u>	<u>1,210,505,447</u>	<u>11,920,418,693</u>	<u>656,256,509</u>	<u>1,649,220,200</u>	<u>51,676,922,744</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

融资租入固定资产如下：

2016 年

	原价	累计折旧	账面价值
船舶	2,261,140,554	(573,354,901)	1,687,785,653
生产设备	<u>715,713,929</u>	<u>(235,778,507)</u>	<u>479,935,422</u>
	<u>2,976,854,483</u>	<u>(809,133,408)</u>	<u>2,167,721,075</u>

2015 年

	原价	累计折旧	账面价值
船舶	4,483,240,371	(1,043,421,225)	3,439,819,146
生产设备	<u>1,127,051,231</u>	<u>(187,865,004)</u>	<u>939,186,227</u>
	<u>5,610,291,602</u>	<u>(1,231,286,229)</u>	<u>4,379,005,373</u>

经营性租出固定资产账面价值如下：

2016 年

	原价	累计折旧	账面价值
运输工具	64,518,753	(60,972,426)	3,546,327
船舶	2,570,739,898	(682,577,304)	1,888,162,594
机器设备	<u>858,467,879</u>	<u>(303,773,454)</u>	<u>554,694,425</u>
	<u>3,493,726,530</u>	<u>(1,047,323,184)</u>	<u>2,446,403,346</u>

2015 年

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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

于 2016 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	5,068,516,168	正在办理

本集团所有权受到限制的固定资产详情参见附注五、61。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程

2016年

	预算(万元) (注)	年初余额	本年变动				年末余额	资金 来源	工程投入占 预算比例(注)
			购建	转出至 固定资产 (附注五、13)	转出至 投资性房地产 (附注五、12)	处置子公司			
基地在建大型机械及工程设备	391,616	2,886,409,277	638,607,723	(322,437,000)	-	-	- 3,202,580,000	自筹及借款	87%
南方总部基地	598,274	1,379,385,698	459,181,344	-	-	-	- 1,838,567,042	自筹及借款	51%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,481,574,753	1,908,304	(1,324,606)	-	-	- 1,482,158,451	自筹及借款	71%
大型机械改造升级工程	70,000	621,470,441	70,559,000	(1,086,000)	-	-	- 690,943,441	自筹	99%
颐航大厦	39,467	195,379,647	113,492,559	-	-	-	- 308,872,206	自筹	78%
预制厂搬迁改造工程	45,000	273,920,891	12,307,544	-	-	-	- 286,228,435	自筹及借款	64%
中交国际中心	121,721	32,664,560	177,201,537	-	-	-	- 209,866,097	自筹及借款	17%
印尼巴淡岛 PHC 管桩生产码头	18,939	63,196,320	83,204,530	(2,259,958)	-	-	- 144,140,892	自筹	77%
卧龙轩	12,200	-	118,512,573	-	-	-	- 118,512,573	自筹	97%
二航院科研楼	29,500	47,595,469	59,104,977	-	-	-	- 106,700,446	自筹	36%
凤凰岛二期填海工程	466,457	2,818,889,982	-	-	(2,818,889,982)	-	-	自筹及借款	-
21000 耙吸船	144,000	906,512,532	514,876,277	(1,421,388,809)	-	-	-	自筹及借款	100%
岱山风电基地海堤、陆域堆场	26,530	264,502,818	-	(264,502,818)	-	-	-	自筹	100%
岱山风电基地码头	23,057	229,985,214	580,000	(230,565,214)	-	-	-	自筹及借款	100%
其他		1,990,585,724	2,210,910,666	(2,157,136,528)	(118,888,822)	-	(153,668,167)		
		<u>13,192,073,326</u>	<u>4,460,447,034</u>	<u>(4,400,700,933)</u>	<u>(118,888,822)</u>	<u>(2,818,889,982)</u>	<u>(153,668,167)</u>	<u>10,160,372,456</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

2015年

	预算(万元) (注)	年初余额	本年变动					年末余额	资金来源	工程投入占 预算比例(注)	
			购建	非同一控制下 企业合并	固定资产 转入 (附注五、13)	转出至 固定资产 (附注五、13)	转出至 投资性房地产 (附注五、12)				其他减少
基地在建大型机械及工程设备	341,916	2,418,886,547	1,699,298,738	-	-	(1,231,776,008)	-	-	2,886,409,277	自筹及借款	82%
凤凰岛二期填海工程	466,457	2,038,489,260	780,400,722	-	-	-	-	-	2,818,889,982	自筹及借款	60%
旅顺新港扩建工程	150,000	1,477,824,780	3,749,973	-	-	-	-	-	1,481,574,753	自筹及借款	99%
南方总部基地	594,659	1,683,648,566	900,763,900	-	-	(251,366,045)	(953,660,723)	-	1,379,385,698	自筹及借款	43%
21000耙吸船	144,000	613,389,229	293,123,303	-	-	-	-	-	906,512,532	自筹及借款	63%
预制厂搬迁改造工程	45,000	141,282,549	132,638,342	-	-	-	-	-	273,920,891	自筹及借款	61%
岱山风电基地海堤、陆域堆场	30,000	174,626,439	89,876,379	-	-	-	-	-	264,502,818	自筹	88%
高新科研办公楼项目	24,355	196,913,240	59,825,765	-	-	-	-	-	256,739,005	自筹	85%
岱山风电基地码头	24,000	219,998,950	9,986,264	-	-	-	-	-	229,985,214	自筹及借款	96%
颐航大厦	39,467	102,142,537	93,237,110	-	-	-	-	-	195,379,647	自筹	50%
其他		<u>2,319,723,627</u>	<u>2,088,310,459</u>	<u>22,513,022</u>	<u>621,470,441</u>	<u>(2,130,019,837)</u>	<u>(389,655,100)</u>	<u>(33,569,103)</u>	<u>2,498,773,509</u>		
		<u>11,386,925,724</u>	<u>6,151,210,955</u>	<u>22,513,022</u>	<u>621,470,441</u>	<u>(3,613,161,890)</u>	<u>(1,343,315,823)</u>	<u>(33,569,103)</u>	<u>13,192,073,326</u>		

注：工程预算随在建工程量变化进行调整，工程进度以预算及累计投入为基础进行计算。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

在建工程主要项目余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下：

2016年

	工程进度	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
基地在建大型机械及工程设备	87%	101,148,165	-	-
南方总部基地	51%	257,040,071	50,757,483	6.55%
旅顺新港扩建工程	71%	180,287,496	-	-
21000耙吸船	100%	30,257,590	10,319,097	4.22%

2015年

	工程进度	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
基地在建大型机械及工程设备	82%	101,148,165	-	-
凤凰岛二期填海工程	60%	35,449,248	35,161,748	6.90%
旅顺新港扩建工程	99%	180,287,496	-	-
南方总部基地	43%	206,282,588	64,921,168	4.92%
21000耙吸船	63%	19,938,493	11,864,611	4.92%

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产

2016年

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 及版权	其他	合计
原价						
年初余额	10,848,302,315	135,752,875,505	462,678,487	1,103,563,921	275,478,470	148,442,898,698
本年增加						
购置	1,204,900,763	32,808,362,848	176,627,876	51,607,436	-	34,241,498,923
内部研发(附注五、16)	-	-	2,060,908	-	-	2,060,908
其他	-	-	-	-	6,459,483	6,459,483
	<u>1,204,900,763</u>	<u>32,808,362,848</u>	<u>178,688,784</u>	<u>51,607,436</u>	<u>6,459,483</u>	<u>34,250,019,314</u>
本年减少						
处置或报废	(4,305,932)	-	(10,637,430)	(594,567)	(21,732,160)	(37,270,089)
处置子公司	(330,460,595)	(19,138,528,702)	-	-	-	(19,468,989,297)
其他(注)	-	(10,635,419,714)	-	-	-	(10,635,419,714)
	<u>(334,766,527)</u>	<u>(29,773,948,416)</u>	<u>(10,637,430)</u>	<u>(594,567)</u>	<u>(21,732,160)</u>	<u>(30,141,679,100)</u>
年末余额	<u>11,718,436,551</u>	<u>138,787,289,937</u>	<u>630,729,841</u>	<u>1,154,576,790</u>	<u>260,205,793</u>	<u>152,551,238,912</u>

注：其他减少中主要是人民币 6,722,452,750 元为本公司一家子公司道路特许经营权，自 2016 年 1 月起政府对相关道路实施免费通行政策并承担特许经营权相关成本，因此本公司子公司将特许经营权从无形资产调整到长期应收款；人民币 3,710,724,000 元为本公司收到政府高速公路相关款项而抵减无形资产相关成本。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2016年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 及版权	其他	合计
累计摊销						
年初余额	(1,370,430,326)	(1,456,494,688)	(226,978,937)	(190,513,711)	(154,515,964)	(3,398,933,626)
本年增加						
计提	(217,142,070)	(852,395,442)	(77,989,959)	(14,086,075)	(37,770,250)	(1,199,383,796)
其他	(1,351,224)	(2,937,009)	(10,796,949)	(6,291,105)	-	(21,376,287)
	<u>(218,493,294)</u>	<u>(855,332,451)</u>	<u>(88,786,908)</u>	<u>(20,377,180)</u>	<u>(37,770,250)</u>	<u>(1,220,760,083)</u>
本年减少						
处置或报废	3,095,580	-	5,579,052	594,000	21,460,886	30,729,518
处置子公司	<u>13,094,787</u>	<u>527,554,213</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>540,649,000</u>
	<u>16,190,367</u>	<u>527,554,213</u>	<u>5,579,052</u>	<u>594,000</u>	<u>21,460,886</u>	<u>571,378,518</u>
年末余额	<u>(1,572,733,253)</u>	<u>(1,784,272,926)</u>	<u>(310,186,793)</u>	<u>(210,296,891)</u>	<u>(170,825,328)</u>	<u>(4,048,315,191)</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2016年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 及版权	其他	合计
减值准备						
年初余额	-	-	-	-	-	-
本年增加 计提	-	(198,000,000)	-	-	-	(198,000,000)
年末余额	-	(198,000,000)	-	-	-	(198,000,000)
账面价值						
年末	<u>10,145,703,298</u>	<u>136,805,017,011</u>	<u>320,543,048</u>	<u>944,279,899</u>	<u>89,380,465</u>	<u>148,304,923,721</u>
年初	<u>9,477,871,989</u>	<u>134,296,380,817</u>	<u>235,699,550</u>	<u>913,050,210</u>	<u>120,962,506</u>	<u>145,043,965,072</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2015年

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 及版权	其他	合计
原价						
年初余额	10,069,231,283	89,673,912,833	305,536,090	366,613,280	257,534,833	100,672,828,319
本年增加						
购置	1,164,528,904	46,599,788,892	50,443,739	37,057,968	992,458	47,852,811,961
内部研发(附注五、16)	-	-	9,312,745	-	-	9,312,745
非同一控制下企业合并	-	-	111,234,484	743,479,400	23,279,491	877,993,375
	<u>1,164,528,904</u>	<u>46,599,788,892</u>	<u>170,990,968</u>	<u>780,537,368</u>	<u>24,271,949</u>	<u>48,740,118,081</u>
本年减少						
处置或报废	(121,565,831)	(520,826,220)	(7,339,374)	-	(4,966,675)	(654,698,100)
转出至投资性房地产						
(附注五、12)	(113,480,428)	-	-	-	-	(113,480,428)
转出至存货(附注五、7)	(145,636,281)	-	-	-	-	(145,636,281)
其他	(4,775,332)	-	(6,509,197)	(43,586,727)	(1,361,637)	(56,232,893)
	<u>(385,457,872)</u>	<u>(520,826,220)</u>	<u>(13,848,571)</u>	<u>(43,586,727)</u>	<u>(6,328,312)</u>	<u>(970,047,702)</u>
年末余额	<u>10,848,302,315</u>	<u>135,752,875,505</u>	<u>462,678,487</u>	<u>1,103,563,921</u>	<u>275,478,470</u>	<u>148,442,898,698</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2015 年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 及版权	其他	合计
累计摊销						
年初余额	(1,180,617,095)	(1,049,723,278)	(180,785,703)	(168,617,123)	(125,517,945)	(2,705,261,144)
本年增加						
计提	(197,590,467)	(463,624,672)	(50,027,582)	(21,956,588)	(28,998,019)	(762,197,328)
其他	(6,044,282)	-	(1,781,297)	-	-	(7,825,579)
	<u>(203,634,749)</u>	<u>(463,624,672)</u>	<u>(51,808,879)</u>	<u>(21,956,588)</u>	<u>(28,998,019)</u>	<u>(770,022,907)</u>
本年减少						
处置	2,310,406	56,853,262	5,612,645	-	-	64,776,313
转出至投资性房地产 (附注五、12)	8,578,652	-	-	-	-	8,578,652
转出至存货(附注五、7)	1,842,871	-	-	-	-	1,842,871
其他	1,089,589	-	3,000	60,000	-	1,152,589
	<u>13,821,518</u>	<u>56,853,262</u>	<u>5,615,645</u>	<u>60,000</u>	<u>-</u>	<u>76,350,425</u>
年末余额	<u>(1,370,430,326)</u>	<u>(1,456,494,688)</u>	<u>(226,978,937)</u>	<u>(190,513,711)</u>	<u>(154,515,964)</u>	<u>(3,398,933,626)</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2015年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 及版权	其他	合计
账面价值						
年末	<u>9,477,871,989</u>	<u>134,296,380,817</u>	<u>235,699,550</u>	<u>913,050,210</u>	<u>120,962,506</u>	<u>145,043,965,072</u>
年初	<u>8,888,614,188</u>	<u>88,624,189,555</u>	<u>124,750,387</u>	<u>197,996,157</u>	<u>132,016,888</u>	<u>97,967,567,175</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

涉及借款费用资本化的无形资产主要为特许经营权项目，其中本年借款费用资本化的主要项目分析如下：

2016年

	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
湖北中交嘉通高速公路	424,889,371	170,249,795	5.05%
武汉沌口长江公路大桥	133,787,003	86,392,705	5.02%
云南嵩昆高速公路	101,510,048	91,266,777	4.90%
云南宣曲高速公路	122,024,948	108,818,612	4.90%
云南蒙文砚高速公路	164,166,801	142,354,966	4.90%
道安高速公路福和段	585,267,632	145,733,002	4.90%
道安高速公路和兴段	492,470,919	128,205,847	4.90%
道安高速公路兴陆段	538,890,383	142,885,801	4.90%
牙买加高速公路	204,540,362	43,007,129	5.50%
重庆九龙坡至永川高速公路	48,658,603	46,696,533	4.44%
重庆忠万高速公路有限公司	683,785,064	230,600,305	4.90%
贵州中交贵黔高速公路	463,143,242	175,944,137	5.15%

2015年

	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
湖北中交嘉通高速公路	254,639,576	198,884,698	5.15%
武汉沌口长江公路大桥	47,394,298	41,653,382	6.04%
南京纬三路过江通道	1,028,108,965	283,432,244	5.15%
贵州省沿德高速公路	410,669,157	261,719,407	6.15%
道安高速公路福和段	439,534,630	277,066,431	4.90%
道安高速公路和兴段	364,265,072	201,348,142	4.90%
道安高速公路兴陆段	396,004,582	236,267,176	4.90%
贵州中交贵瓮高速公路	220,078,008	187,734,266	6.15%
贵州中交安江高速公路	593,482,561	431,416,754	6.15%
牙买加高速公路	161,533,233	118,502,630	4.95%
重庆忠万高速公路有限公司	453,184,759	216,246,656	6.55%
贵州中交贵黔高速公路	287,199,105	228,282,338	5.15%

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

于 2016 年 12 月 31 日，无形资产中有账面价值为 744,558,346 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。

本集团所有权或使用权受到限制的无形资产见附注五、61。

16. 开发支出

2016 年

	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益	确认无形资产 (附注五、15)	
青岛自动化码头7台双小 车岸桥	-	268,395,608	(268,395,608)	-	-
烟台打捞局打捞起 重船项目	-	179,181,809	(179,181,809)	-	-
绿色能源大型耙吸挖泥船 技术研究	-	129,033,482	(129,033,482)	-	-
其他	<u>3,002,298</u>	<u>7,330,581,761</u>	<u>(7,321,545,759)</u>	<u>(2,060,908)</u>	<u>9,977,392</u>
	<u>3,002,298</u>	<u>7,907,192,660</u>	<u>(7,898,156,658)</u>	<u>(2,060,908)</u>	<u>9,977,392</u>

2015 年

	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益	确认无形资产 (附注五、15)	
跨雅鲁藏布江中游特大桥 关键施工技术研究项目	-	146,333,784	(146,333,784)	-	-
卡塔尔东部高速项目	-	71,921,381	(71,921,381)	-	-
重庆忠万高速公路项目	-	57,000,000	(57,000,000)	-	-
其他	<u>4,147,006</u>	<u>6,998,133,638</u>	<u>(6,989,965,601)</u>	<u>(9,312,745)</u>	<u>3,002,298</u>
	<u>4,147,006</u>	<u>7,273,388,803</u>	<u>(7,265,220,766)</u>	<u>(9,312,745)</u>	<u>3,002,298</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉

2016 年

	年初余额	本年增加 (注 1)	处置子公司减少 (注 2)	年末余额
John Holland Group Pty Ltd. (以下称“John Holland”)	4,528,751,941	273,624,993	-	4,802,376,934
Friede Goldman United, Ltd.	295,665,532	-	-	295,665,532
三亚凤凰岛置业有限公司	598,671,387	-	(598,671,387)	-
凤凰岛邮轮港	243,683,008	-	(243,683,008)	-
三亚凤凰岛发展有限公司	237,930,355	-	(237,930,355)	-
上海振华重工启东海洋工程 股份有限公司	149,212,956	-	-	149,212,956
呼和浩特市天虹公路建设 有限责任公司	7,027,793	-	-	7,027,793
上海康尼机械制造有限公司	2,664,673	-	-	2,664,673
湖北达新环境园艺工程 有限公司	1,480,000	-	-	1,480,000
天津三岛输送机械有限公司	783,594	-	-	783,594
PT.PARANUSA SARI	654,643	-	-	654,643
	6,066,525,882	273,624,993	(1,080,284,750)	5,259,866,125
减：减值准备	50,000,000	-	-	50,000,000
	<u>6,016,525,882</u>	<u>273,624,993</u>	<u>(1,080,284,750)</u>	<u>5,209,866,125</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉(续)

2015 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
John Holland	-	4,805,367,341	(276,615,400)	4,528,751,941
Friede Goldman United, Ltd.	295,665,532	-	-	295,665,532
三亚凤凰岛置业有限公司	598,671,387	-	-	598,671,387
凤凰岛邮轮港	243,683,008	-	-	243,683,008
三亚凤凰岛发展有限公司	237,930,355	-	-	237,930,355
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	149,212,956	-	-	149,212,956
呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司	7,027,793	-	-	7,027,793
上海康尼机械制造有限公司	2,664,673	-	-	2,664,673
湖北达新环境园艺工程有限公司	1,480,000	-	-	1,480,000
天津三岛输送机械有限公司	783,594	-	-	783,594
PT. PARANUSA SARI	-	654,643	-	654,643
	1,537,119,298	4,806,021,984	(276,615,400)	6,066,525,882
减：减值准备	-	50,000,000	-	50,000,000
	<u>1,537,119,298</u>	<u>4,756,021,984</u>	<u>(276,615,400)</u>	<u>6,016,525,882</u>

注 1：本公司子公司中交国际(香港)控股有限公司收购 John Holland 产生的商誉由于本年末外币汇率变动形成财务报表折算差异。

注 2：本年处置子公司详细信息见附注六、1。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下：

2016 年

	年初余额	本年增加	年末余额
Friede Goldman United, Ltd.	<u>50,000,000</u>	<u>-</u>	<u>50,000,000</u>

2015 年

	年初余额	本年增加	年末余额
Friede Goldman United, Ltd.	<u>-</u>	<u>50,000,000</u>	<u>50,000,000</u>

企业合并取得的商誉已经分配至资产组进行减值测试。John Holland 资产组的可回收金额是依据管理层批准的五年期预算，按照预计未来现金流量的现值确定。超过该五年期的现金流量依据以下所述的增长率作出推算。管理层在确定现金流量预测时作出的关键假设如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
收入增长率	2.7%	2.5%
折现率	19.6%	21.8%

收入增长率——超过五年期的年平均收入增长率，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算收入增长率。

折现率——管理层采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，John Holland 资产组的可收回金额大于其账面价值，因此无需计提相关商誉减值。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债:

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异及 可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及 可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	12,469,357,089	2,386,913,716	11,582,528,084	2,588,291,216
累计未弥补亏损	4,957,010,185	1,302,657,476	4,516,828,573	1,178,919,979
长期应收款项折现	3,499,516,661	655,693,662	3,635,325,347	728,768,804
离退休及内退人员福利费	1,444,009,921	283,810,411	1,648,689,086	330,191,975
预提费用	1,820,687,321	400,284,242	1,516,128,137	282,368,915
公允价值变动	155,804,426	40,566,535	307,256,689	65,308,559
其他	<u>3,638,072,047</u>	<u>960,301,516</u>	<u>2,017,787,570</u>	<u>528,716,547</u>
	<u>27,984,457,650</u>	<u>6,030,227,558</u>	<u>25,224,543,486</u>	<u>5,702,565,995</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 递延所得税资产/负债(续)

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债(续):

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	14,592,818,913	3,490,965,134	16,649,923,450	3,989,371,484
折旧税会差异	643,450,763	142,416,128	2,525,962,567	613,695,467
海外子公司未分回利润	4,433,720,597	665,058,090	3,456,235,531	518,435,330
其他	<u>6,342,821,554</u>	<u>1,535,478,443</u>	<u>7,685,408,236</u>	<u>1,892,716,545</u>
	<u>26,012,811,827</u>	<u>5,833,917,795</u>	<u>30,317,529,784</u>	<u>7,014,218,826</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 递延所得税资产/负债(续)

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	抵销金额	抵销后金额	抵销金额	抵销后金额
递延所得税资产	<u>1,392,834,239</u>	<u>4,637,393,319</u>	<u>1,585,660,645</u>	<u>4,116,905,350</u>
递延所得税负债	<u>1,392,834,239</u>	<u>4,441,083,556</u>	<u>1,585,660,645</u>	<u>5,428,558,181</u>

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如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
可抵扣亏损	11,318,209,291	11,211,570,214
可抵扣暂时性差异	<u>1,931,496,755</u>	<u>1,503,656,338</u>
	<u>13,249,706,046</u>	<u>12,715,226,552</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	1,541,899,171	831,540,050
1至2年	1,326,149,935	2,056,839,115
2至3年	1,402,744,547	1,670,321,390
3至4年	2,914,133,922	2,184,237,034
4至5年	<u>4,133,281,716</u>	<u>4,468,632,625</u>
	<u>11,318,209,291</u>	<u>11,211,570,214</u>

19. 其他非流动资产

	2016年12月31日	2015年12月31日
预付设备款	848,072,207	745,075,652
预付土地及房屋款	<u>342,522,334</u>	<u>394,752,664</u>
	<u>1,190,594,541</u>	<u>1,139,828,316</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 资产减值准备

2016年

	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		计提	其他	转回	转销/核销	其他	
坏账准备	8,396,822,653	4,565,173,898	70,953,207	(1,747,383,430)	(24,963,432)	(23,199,546)	11,237,403,350
其中：应收账款坏账准备	7,705,602,027	4,403,611,788	51,679,442	(1,598,116,347)	(21,362,745)	(8,995,022)	10,532,419,143
其他应收款坏账准备	593,841,850	116,832,934	8,967,674	(85,121,704)	(3,600,687)	(13,387,387)	617,532,680
长期应收款坏账准备	97,378,776	44,729,176	10,306,091	(64,145,379)	-	(817,137)	87,451,527
存货跌价准备	1,898,319,249	1,756,625,825	23,057,837	(325,206,886)	(763,772,278)	(73,027,153)	2,515,996,594
可供出售金融资产减值准备	242,308,714	-	-	-	-	-	242,308,714
长期股权投资减值准备	47,450,531	-	-	-	-	-	47,450,531
商誉减值准备	50,000,000	-	-	-	-	-	50,000,000
固定资产减值准备	53,512,011	-	1,993,001	-	(13,756,590)	-	41,748,422
无形资产减值准备	-	198,000,000	-	-	-	-	198,000,000
	<u>10,688,413,158</u>	<u>6,519,799,723</u>	<u>96,004,045</u>	<u>(2,072,590,316)</u>	<u>(802,492,300)</u>	<u>(96,226,699)</u>	<u>14,332,907,611</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 资产减值准备(续)

2015 年

	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		计提	其他	转回	转销/核销	其他	
坏账准备	5,224,005,128	4,386,148,371	48,915,238	(1,222,676,553)	(8,233,113)	(31,336,418)	8,396,822,653
其中：应收账款坏账准备	4,690,364,466	4,185,564,703	45,668,733	(1,181,419,562)	(4,653,837)	(29,922,476)	7,705,602,027
其他应收款坏账准备	478,025,616	157,859,938	3,246,505	(41,256,991)	(3,579,276)	(453,942)	593,841,850
长期应收款坏账准备	55,615,046	42,723,730	-	-	-	(960,000)	97,378,776
存货跌价准备	1,492,903,047	1,265,515,235	20,430,649	(195,968,611)	(684,561,071)	-	1,898,319,249
可供出售金融资产减值准备	242,308,714	-	-	-	-	-	242,308,714
长期股权投资减值准备	47,450,531	-	-	-	-	-	47,450,531
商誉减值准备	-	50,000,000	-	-	-	-	50,000,000
固定资产减值准备	21,240,145	25,985,440	7,861,548	-	-	(1,575,122)	53,512,011
	<u>7,027,907,565</u>	<u>5,727,649,046</u>	<u>77,207,435</u>	<u>(1,418,645,164)</u>	<u>(692,794,184)</u>	<u>(32,911,540)</u>	<u>10,688,413,158</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 短期借款

	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款	52,084,578,828	49,836,073,989
抵押借款(注1)	200,000,000	530,000,000
质押借款(注2)	4,846,063,833	1,685,370,000
保证借款(注3)	<u>6,498,975,849</u>	<u>9,009,257,268</u>
	<u>63,629,618,510</u>	<u>61,060,701,257</u>

注1: 于2016年12月31日, 本集团以账面价值为人民币321,187,409元(2015年12月31日: 人民币623,701,619元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备为抵押取得。

注2: 于2016年12月31日, 本集团以账面价值为人民币5,510,401,694元(2015年12月31日: 人民币1,885,370,300元)的应收账款和账面价值为人民币590,719,080元(2015年12月31日: 无)的长期应收款为质押取得。

注3: 于2016年12月31日, 保证借款中的人民币2,296,171,000元(2015年12月31日: 人民币1,315,000,000元)系由本公司为下属子公司提供保证担保; 人民币4,202,804,849元(2015年12月31日: 人民币7,494,257,268元)由本集团之子公司互为担保; 其他保证借款由第三方公司为本集团提供保证担保。

于2016年12月31日, 上述短期借款的年利率为1.54%至6.00%(2015年12月31日: 0.56%至7.80%)。

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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付票据

	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	12,709,836,966	11,414,510,598
商业承兑汇票	<u>1,736,716,317</u>	<u>1,735,588,277</u>
	<u>14,446,553,283</u>	<u>13,150,098,875</u>

于2016年12月31日，本集团无到期未付的应付票据(2015年12月31日：无)。

23. 应付账款

应付账款不计息，并通常在约定期限内清偿。

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	159,385,449,316	129,200,302,085
1年至2年	8,713,268,067	9,683,474,265
2年至3年	3,176,325,170	2,503,851,912
3年以上	<u>2,072,706,120</u>	<u>1,741,140,143</u>
	<u>173,347,748,673</u>	<u>143,128,768,405</u>

于2016年12月31日，账龄超过一年的应付账款人民币13,962,299,357元(2015年12月31日：人民币13,928,466,320元)主要为应付工程及材料款，鉴于债权债务双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

应付账款按性质分类如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
应付工程款	125,975,992,708	101,752,400,135
应付材料款	38,314,387,900	32,683,578,430
应付租赁费	4,675,217,127	4,781,590,182
应付设备采购款	2,468,035,727	2,141,468,343
应付修理费	583,458,735	690,921,926
其他	<u>1,330,656,476</u>	<u>1,078,809,389</u>
	<u>173,347,748,673</u>	<u>143,128,768,405</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 预收款项

	2016年12月31日	2015年12月31日
预收工程款	50,850,461,389	53,606,046,855
已结算未完工	27,197,825,526	24,692,289,200
预收销货款	<u>5,671,139,916</u>	<u>4,146,141,186</u>
	<u>83,719,426,831</u>	<u>82,444,477,241</u>

于2016年12月31日，账龄超过一年的预收款项人民币9,168,666,172元(2015年12月31日：人民币6,175,014,566元) 主要为部分工程项目尚未与业主进行最终结算或未完工而形成预收款。

建造合同形成的已结算未完工项目的分析如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
已办理结算的金额	658,861,581,579	812,342,538,748
减：累计已发生成本	571,076,868,268	716,636,529,321
累计已确认毛利	<u>60,586,887,785</u>	<u>71,013,720,227</u>
已结算未完工	<u>27,197,825,526</u>	<u>24,692,289,200</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬

2016年				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,181,698,974	27,731,047,726	(27,666,419,974)	1,246,326,726
设定提存计划	452,185,261	3,116,923,775	(3,044,729,001)	524,380,035
一年内到期的设定受益计划	-	155,160,000	-	155,160,000
	<u>1,633,884,235</u>	<u>31,003,131,501</u>	<u>(30,711,148,975)</u>	<u>1,925,866,761</u>

2015年				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	787,872,267	24,278,855,289	(23,885,028,582)	1,181,698,974
设定提存计划	<u>593,611,171</u>	<u>2,884,408,889</u>	<u>(3,025,834,799)</u>	<u>452,185,261</u>
	<u>1,381,483,438</u>	<u>27,163,264,178</u>	<u>(26,910,863,381)</u>	<u>1,633,884,235</u>

短期薪酬如下:

2016年				
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	794,790,263	19,133,375,013	(19,132,076,618)	796,088,658
职工福利费	29,870,200	1,090,962,529	(1,094,797,241)	26,035,488
社会保险费	144,381,495	1,350,701,874	(1,350,493,570)	144,589,799
其中: 医疗保险费	138,906,737	1,182,885,922	(1,180,070,971)	141,721,688
工伤保险费	2,843,083	85,078,876	(86,665,167)	1,256,792
生育保险费	2,631,675	82,737,076	(83,757,432)	1,611,319
住房公积金	29,664,082	1,560,522,426	(1,559,398,141)	30,788,367
工会经费和职工教育经费	144,778,609	474,525,833	(447,831,563)	171,472,879
短期带薪缺勤	-	108,482,434	(108,482,434)	-
其他短期薪酬	<u>38,214,325</u>	<u>4,012,477,617</u>	<u>(3,973,340,407)</u>	<u>77,351,535</u>
	<u>1,181,698,974</u>	<u>27,731,047,726</u>	<u>(27,666,419,974)</u>	<u>1,246,326,726</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬(续)

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	355,090,898	15,758,948,369	(15,319,249,004)	794,790,263
职工福利费	37,865,400	946,279,840	(954,275,040)	29,870,200
社会保险费	117,522,538	1,217,847,434	(1,190,988,477)	144,381,495
其中：医疗保险费	113,629,150	1,073,152,919	(1,047,875,332)	138,906,737
工伤保险费	1,900,864	70,895,591	(69,953,372)	2,843,083
生育保险费	1,992,524	73,798,924	(73,159,773)	2,631,675
住房公积金	30,211,152	1,472,749,465	(1,473,296,535)	29,664,082
工会经费和职工教育经费	137,958,974	404,130,660	(397,311,025)	144,778,609
短期带薪缺勤	-	89,615,928	(89,615,928)	-
其他短期薪酬	109,223,305	4,389,283,593	(4,460,292,573)	38,214,325
	<u>787,872,267</u>	<u>24,278,855,289</u>	<u>(23,885,028,582)</u>	<u>1,181,698,974</u>

设定提存计划如下：

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
补充养老保险	381,418,717	704,424,414	(639,170,274)	446,672,857
基本养老保险	57,195,684	2,294,435,776	(2,283,648,532)	67,982,928
失业保险费	13,570,860	118,063,585	(121,910,195)	9,724,250
	<u>452,185,261</u>	<u>3,116,923,775</u>	<u>(3,044,729,001)</u>	<u>524,380,035</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
补充养老保险	533,363,435	696,981,204	(848,925,922)	381,418,717
基本养老保险	48,648,243	2,057,912,803	(2,049,365,362)	57,195,684
失业保险费	11,599,493	129,514,882	(127,543,515)	13,570,860
	<u>593,611,171</u>	<u>2,884,408,889</u>	<u>(3,025,834,799)</u>	<u>452,185,261</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应交税费

	2016年12月31日	2015年12月31日
营业税	205,811,017	5,528,905,992
企业所得税	3,789,067,330	2,989,071,504
个人所得税	616,010,510	569,454,267
城市建设维护税	61,663,319	373,397,740
土地增值税	152,771,899	207,826,960
教育费附加	43,100,660	181,887,853
增值税	1,053,230,366	119,124,562
关税	191,546,990	78,039,838
其他	<u>199,307,437</u>	<u>240,123,069</u>
	<u>6,312,509,528</u>	<u>10,287,831,785</u>

27. 应付利息

	2016年12月31日	2015年12月31日
债券利息	882,733,358	899,417,934
借款利息	<u>537,084,553</u>	<u>598,589,240</u>
	<u>1,419,817,911</u>	<u>1,498,007,174</u>

28. 应付股利

	2016年12月31日	2015年12月31日
应付个人股东	26,877	8,311,928
其他	<u>85,031,591</u>	<u>85,907,375</u>
	<u>85,058,468</u>	<u>94,219,303</u>

于2016年12月31日，由于股东未要求支付股利等原因，超过一年未支付的应付股利为人民币77,079,035元(2015年12月31日：人民币92,702,772元)。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 其他应付款

其他应付款账龄如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	31,921,617,472	27,839,257,573
1至2年	1,399,269,643	1,878,585,836
2至3年	606,865,157	487,604,272
3年以上	<u>614,757,863</u>	<u>635,829,910</u>
	<u>34,542,510,135</u>	<u>30,841,277,591</u>

其他应付款按性质分类如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
应付押金、代垫款	8,730,530,683	7,792,531,129
中交财务有限公司吸收存款	8,132,472,447	7,236,599,986
应付履约和投标保证金	5,940,522,329	5,457,167,075
其他	<u>11,738,984,676</u>	<u>10,354,979,401</u>
	<u>34,542,510,135</u>	<u>30,841,277,591</u>

于2016年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币2,620,892,663元(2015年12月31日：人民币3,002,020,018元)主要为本集团收取的押金和保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 一年内到期的非流动负债

	2016年12月31日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、32)	12,662,456,327	15,306,511,061
一年内到期的应付债券(附注五、33)	11,897,092,054	3,799,949,635
一年内到期的长期应付款(附注五、34)	4,918,743,418	3,185,160,363
一年内到期的其他长期负债	<u>24,839,970</u>	<u>58,044,495</u>
	<u>29,503,131,769</u>	<u>22,349,665,554</u>

31. 其他流动负债

	2016年12月31日	2015年12月31日
短期融资券	9,996,025,335	4,995,655,739
增值税待转销项税	<u>4,400,306,095</u>	<u>-</u>
	<u>14,396,331,430</u>	<u>4,995,655,739</u>

短期融资券信息列示如下:

	年初余额	本年发行	利息调整	本年偿还	年末余额	利率%
短期融资券(注 1)	1,995,655,739	-	-	(1,995,655,739)	-	3.50
短期融资券(注 2)	3,000,000,000	-	-	(3,000,000,000)	-	3.24
短期融资券(注 3)	-	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000	2.99
短期融资券(注 4)	-	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000	2.61
短期融资券(注 5)	-	2,000,000,000	(1,304,110)	-	1,998,695,890	3.70
短期融资券(注 6)	-	<u>2,000,000,000</u>	<u>(2,670,555)</u>	-	<u>1,997,329,445</u>	3.20
	<u>4,995,655,739</u>	<u>10,000,000,000</u>	<u>(3,974,665)</u>	<u>(4,995,655,739)</u>	<u>9,996,025,335</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 其他流动负债(续)

短期融资券信息列示如下(续):

注 1: 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)CP479 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准, 本公司于 2015 年 11 月 11 日公开发行 20,000,000 份短期融资券, 每份面值为人民币 100 元, 该票据期限为一年, 年利率为 3.50%, 本公司已于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

注 2: 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2015)SCP223 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准, 本公司于 2015 年 10 月 22 日公开发行 30,000,000 份短期融资券, 每份面值为人民币 100 元, 期限为 270 天, 年利率为 3.24%, 本公司已于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

注 3: 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2015]SCP223 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准, 本公司于 2016 年 5 月 16 日公开发行 30,000,000 份短期融资券, 每份面值为人民币 100 元, 期限为 270 天, 年利率为 2.99%, 本公司将于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

注 4: 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2015]SCP223 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准, 本公司于 2016 年 8 月 5 日公开发行 30,000,000 份短期融资券, 每份面值为人民币 100 元, 期限为 270 天, 年利率为 2.61%, 本公司将于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

注 5: 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)CP479 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准, 本公司于 2016 年 4 月 28 日发行公开发行 20,000,000 份短期融资券, 每份面值为人民币 100 元, 期限为 365 天, 年利率为 3.70%, 本公司将于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

注 6: 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2016)SCP321 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准, 本公司于 2016 年 10 月 28 日发行公开发行 20,000,000 份短期融资券, 每份面值为人民币 100 元, 期限为 270 天, 年利率为 3.20%, 本公司将于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

于 2016 年, 本集团短期融资券没有逾期未付的情况(2015 年: 无)。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 长期借款

	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款	42,949,389,242	34,283,799,261
抵押借款(注 1)	3,060,471,334	4,977,279,793
质押借款(注 2)	87,167,755,160	76,812,009,000
保证借款(注 3)	<u>26,235,890,499</u>	<u>33,794,268,360</u>
	159,413,506,235	149,867,356,414
减：一年内到期的长期借款(附注五、30)	<u>12,662,456,327</u>	<u>15,306,511,061</u>
	<u>146,751,049,908</u>	<u>134,560,845,353</u>

注 1：于 2016 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 36,456,985 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 147,985,804 元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备，账面价值为人民币 822,448,358 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 1,348,398,065 元)的土地使用权以及账面价值为人民币 2,945,482,120 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 5,331,399,142 元)的存货作为抵押取得。

注 2：于 2016 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 112,860,814,458 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 103,475,676,045 元)的特许经营权，账面价值为人民币 250,000,000 元(2015 年 12 月 31 日：无)的应收账款，账面价值为人民币 12,559,256,400 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 7,229,595,670 元)的长期应收款和账面价值为人民币 866,491,037 元(2015 年 12 月 31 日：无)的本公司子公司持有另一家子公司股权作为质押取得。

注 3：于 2016 年 12 月 31 日，保证借款中人民币 15,502,838,242 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 21,436,668,360 元)系由本公司为下属子公司提供保证担保，人民币 9,706,078,250 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 11,141,600,000 元)由本集团之子公司互为担保，其他保证借款由第三方公司为本集团提供保证担保。

于 2016 年 12 月 31 日，上述长期借款的年利率为 0.30%-8.70%(2015 年 12 月 31 日：0.40%-8.70%)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付债券

	2016年12月31日	2015年12月31日
公司债券	25,847,026,663	19,857,297,773
中期票据	-	3,799,949,635
非公开定向债务融资工具	<u>12,195,883,192</u>	<u>12,192,256,641</u>
	38,042,909,855	35,849,504,049
减：一年内到期的应付债券(附注五、30)	<u>11,897,092,054</u>	<u>3,799,949,635</u>
	<u>26,145,817,801</u>	<u>32,049,554,414</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付债券(续)

于2016年12月31日，公司债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年发行	本年计提 利息	折/溢价 摊销	年末余额
本公司第二期公司债券(注)	100	2009年8月21日	10年	5.20%	790,000	7,870,775,069	-	409,280,304	7,959,986	7,878,735,055
本公司第三期公司债券(注)	100	2012年8月9日	5年	4.40%	600,000	5,996,004,086	-	263,824,180	2,596,394	5,998,600,480
本公司第四期公司债券(注)	100	2012年8月9日	10年	5.00%	200,000	1,997,168,700	-	99,858,435	383,831	1,997,552,531
本公司第五期公司债券(注)	100	2012年8月9日	15年	5.15%	400,000	3,993,349,918	-	205,657,521	444,705	3,993,794,623
中交疏浚第一期公司债券	100	2016年2月24日	5年	2.99%	200,000	-	2,000,000,000	53,404,512	(7,220,693)	1,992,779,307
中交疏浚第二期公司债券	100	2016年7月7日	5年	3.01%	300,000	-	3,000,000,000	45,921,207	(10,603,957)	2,989,396,043
中交疏浚第二期公司债券	100	2016年7月7日	5年	3.35%	100,000	-	1,000,000,000	16,659,113	(3,831,376)	996,168,624
						<u>19,857,297,773</u>	<u>6,000,000,000</u>	<u>1,094,605,272</u>	<u>(10,271,110)</u>	<u>25,847,026,663</u>

于2016年12月31日，中期票据余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年发行	本年计提 利息	本年偿还	年末余额
振华重工2011年第一期	100	2011年8月9日	5年	5.85%	380,000	<u>3,799,949,635</u>	<u>-</u>	<u>222,297,054</u>	<u>3,799,949,635</u>	<u>-</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付债券(续)

于 2016 年 12 月 31 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年计提 利息	折/溢价 摊销	年末余额
中交投资有限公司 2012 年 非公开定向债务融资工具	100	2012 年 10 月 25 日	5 年	5.80%	150,000	1,500,000,000	87,000,000	-	1,500,000,000
中交投资有限公司 2013 年 非公开定向债务融资工具	100	2013 年 4 月 19 日	5 年	5.10%	150,000	1,500,000,000	76,500,000	-	1,500,000,000
中交第三航务工程局有限公司 2013 年 非公开定向债务融资工具	100	2013 年 4 月 25 日	5 年	6.00%	80,000	800,000,000	48,000,000	-	800,000,000
中交第二航务工程局有限公司 2013 年 非公开定向债务融资工具	100	2013 年 10 月 31 日	5 年	6.65%	50,000	496,019,525	32,985,298	1,372,093	497,391,618
中交投资有限公司 2015 年 非公开定向债务融资工具	100	2015 年 8 月 19 日	5 年	4.80%	200,000	2,000,000,000	96,000,000	-	2,000,000,000
中交投资有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 9 月 9 日	5 年	6.00%	100,000	1,000,000,000	60,000,000	-	1,000,000,000
中交第三航务工程局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 6 月 13 日	3 年	7.00%	80,000	800,000,000	56,000,000	-	800,000,000
中交第二航务工程局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 8 月 31 日	3 年	6.30%	50,000	497,623,369	31,350,272	1,479,931	499,103,300
中交第一航务工程局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 6 月 27 日	3 年	6.50%	70,000	700,000,000	45,500,000	-	700,000,000

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付债券(续)

于 2016 年 12 月 31 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(续)：

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	年初余额	本年计提 利息	折/溢价 摊销	年末余额
中交第一航务工程局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 12 月 1 日	3 年	5.60%	10,000	100,000,000	5,600,000	-	100,000,000
中交天津航道局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 5 月 29 日	3 年	6.35%	80,000	800,000,000	50,800,000	-	800,000,000
中交第二公路工程局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 3 月 14 日	3 年	7.10%	50,000	500,000,000	35,500,000	-	500,000,000
中交第四航务工程局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 8 月 21 日	5 年	7.00%	50,000	500,000,000	35,000,000	-	500,000,000
中交广州航道局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 9 月 22 日	3 年	6.15%	50,000	498,613,747	30,664,746	774,527	499,388,274
中交第一公路工程局有限公司 2014 年 非公开定向债务融资工具	100	2014 年 8 月 15 日	3 年	6.60%	50,000	<u>500,000,000</u>	<u>33,000,000</u>	<u>-</u>	<u>500,000,000</u>
						<u>12,192,256,641</u>	<u>723,900,316</u>	<u>3,626,551</u>	<u>12,195,883,192</u>

注：本公司于 2009 年 8 月 21 日及 2012 年 8 月 9 日分别发行面值人民币 79 亿元及人民币 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连带责任担保。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 长期应付款

	2016年12月31日	2015年12月31日
应付融资租赁款	1,515,415,167	2,510,138,571
质保金	8,363,152,464	5,751,494,578
其他	<u>5,477,906,185</u>	<u>4,012,398,001</u>
	15,356,473,816	12,274,031,150
减：一年内到期的长期应付款(附注五、30)	<u>4,918,743,418</u>	<u>3,185,160,363</u>
	<u>10,437,730,398</u>	<u>9,088,870,787</u>

35. 长期应付职工薪酬

	2016年12月31日	2015年12月31日
设定受益计划—补充退休福利	1,499,150,000	1,702,060,000
减：一年内到期的补充退休福利	<u>155,160,000</u>	<u>-</u>
	<u>1,343,990,000</u>	<u>1,702,060,000</u>

补充退休福利仅提供给本集团在2005年12月31日前退休的职工，该等职工退休后领取的福利取决于其退休时的职位、工龄以及工资等并受到通货膨胀等因素的影响。

本集团于资产负债表日的补充退休福利义务是根据预期累计福利单位法进行计算的，并经外部独立精算师韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司进行审阅。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2016年12月31日	2015年12月31日
折现率	3.25%	3.00%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析：

2016年

	增加	设定受益计划 义务增加/(减少)	减少	设定受益计划 义务增加/(减少)
折现率	0.25%	(26,710,000)	0.25%	27,620,000
医疗费用增长率	1.00%	25,880,000	1.00%	(22,920,000)

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 长期应付职工薪酬(续)

2015年

	增加	设定受益计划 义务增加/(减少)	减少	设定受益计划 义务增加/(减少)
折现率	0.25%	(31,480,000)	0.25%	32,590,000
医疗费用增长率	1.00%	20,100,000	1.00%	(17,830,000)

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

在损益表中确认的有关计划如下：

	2016年	2015年
过去服务成本	(6,260,000)	(127,330,000)
结算利得	(11,990,000)	(32,590,000)
利息净额	<u>48,540,000</u>	<u>68,930,000</u>
补充退休福利成本净额	<u>30,290,000</u>	<u>(90,990,000)</u>
计入管理费用	(18,250,000)	(159,920,000)
计入财务费用	<u>48,540,000</u>	<u>68,930,000</u>
	<u>30,290,000</u>	<u>(90,990,000)</u>

设定受益计划义务现值变动如下：

	2016年	2015年
年初余额	1,702,060,000	1,949,070,000
计入损益表中的福利成本/(收益)净额	30,290,000	(90,990,000)
计入其他综合收益表中的重新计量影响		
由于财务假设变动产生的精算(利得)/损失	(28,020,000)	98,790,000
由于经验差异产生的精算利得	(29,430,000)	(56,780,000)
已支付福利	<u>(175,750,000)</u>	<u>(198,030,000)</u>
年末余额	1,499,150,000	1,702,060,000
减：一年内到期的补充退休福利	<u>155,160,000</u>	<u>-</u>
	<u>1,343,990,000</u>	<u>1,702,060,000</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 预计负债

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预提售后服务费	216,732,926	236,816,589	(163,523,983)	290,025,532
未决诉讼	24,439,656	-	(2,146,162)	22,293,494
其他	<u>129,161,902</u>	<u>29,685,389</u>	<u>(12,192,941)</u>	<u>146,654,350</u>
	<u>370,334,484</u>	<u>266,501,978</u>	<u>(177,863,086)</u>	<u>458,973,376</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预提售后服务费	200,563,934	183,297,051	(167,128,059)	216,732,926
未决诉讼	297,609,510	-	(273,169,854)	24,439,656
其他	<u>88,235,325</u>	<u>44,908,873</u>	<u>(3,982,296)</u>	<u>129,161,902</u>
	<u>586,408,769</u>	<u>228,205,924</u>	<u>(444,280,209)</u>	<u>370,334,484</u>

37. 递延收益

	2016年12月31日	2015年12月31日
政府补助	866,361,899	3,916,577,654
其他	<u>2,449,462</u>	<u>201,210,974</u>
	<u>868,811,361</u>	<u>4,117,788,628</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 递延收益(续)

涉及政府补助的负债项目如下：

2016年

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	处置子公司	其他转出 (注)	年末余额	与资产/ 收益相关
特许经营权项目交通专项补助	2,703,657,739	591,940,665	(105,164,035)	(240,804,369)	(2,949,630,000)	-	与收益相关
旅顺新港扩建工程项目补助	197,150,000	-	-	-	-	197,150,000	与资产相关
咸宁通界高速公路补助	39,802,632	15,000,000	(13,364,035)	-	-	41,438,597	与收益相关
世博会搬迁土地补偿款	40,916,667	-	(1,000,000)	-	-	39,916,667	与资产相关
科研经费补助	13,486,097	25,552,129	(31,545,237)	-	-	7,492,989	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	497,056,029	58,265,889	(157,896,133)	-	(243,000,000)	154,425,785	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	<u>424,508,490</u>	<u>668,327,741</u>	<u>(148,804,370)</u>	<u>-</u>	<u>(518,094,000)</u>	<u>425,937,861</u>	与收益相关
	<u>3,916,577,654</u>	<u>1,359,086,424</u>	<u>(457,773,810)</u>	<u>(240,804,369)</u>	<u>(3,710,724,000)</u>	<u>866,361,899</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 递延收益(续)

涉及政府补助的负债项目如下(续):

2015 年

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

注：其他转出为将收到的政府对特许经营项目补助款抵减特许经营无形资产取得成本。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他非流动负债

	2016年12月31日	2015年12月31日
企业合并中产生的负债(注)	-	2,113,958,993
待转增值税销项税	115,151,922	-
预收租金	<u>448,462,761</u>	<u>266,095,101</u>
	<u>563,614,683</u>	<u>2,380,054,094</u>

注：本公司于 2014 年通过非同一控制企业合并收购了凤凰岛邮轮港，其后，凤凰岛邮轮港向独立第三方收购了三亚凤凰岛发展有限公司(“凤凰岛发展”)和三亚凤凰岛置业有限公司(“凤凰岛置业”)。在凤凰岛邮轮港收购凤凰岛发展和凤凰岛置业的过程中，凤凰岛邮轮港承诺承担凤凰岛发展和凤凰岛置业后续运营产生的相关税金，因此将预计的相关税金的现值确认为凤凰岛邮轮港的负债。2016 年，本集团不再拥有对凤凰岛邮轮港的控制权，凤凰岛邮轮港不再纳入本集团合并范围，上述负债相应减少。

39. 股本

2016 年

	年初余额	本年增减变动	年末余额
无限售条件股份			
人民币普通股	11,747,235,425	-	11,747,235,425
境外上市外资股	<u>4,427,500,000</u>	<u>-</u>	<u>4,427,500,000</u>
	<u>16,174,735,425</u>	<u>-</u>	<u>16,174,735,425</u>

2015 年

	年初余额	本年增减变动	年末余额
有限售条件股份			
国有法人持股	10,397,500,000	(10,397,500,000)	-
无限售条件股份			
人民币普通股	1,349,735,425	10,397,500,000	11,747,235,425
境外上市外资股	<u>4,427,500,000</u>	<u>-</u>	<u>4,427,500,000</u>
	<u>5,777,235,425</u>	<u>10,397,500,000</u>	<u>16,174,735,425</u>
	<u>16,174,735,425</u>	<u>-</u>	<u>16,174,735,425</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 其他权益工具

	年利率	账面价值		发行金额	
		2016年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
中期票据(注1)	6.0%	4,962,500,000	4,962,500,000	5,000,000,000	5,000,000,000
优先股第一期(注2)	5.1%	8,979,683,089	8,979,683,089	9,000,000,000	9,000,000,000
优先股第二期(注2)	4.7%	5,488,734,260	5,488,734,260	5,500,000,000	5,500,000,000
		<u>19,430,917,349</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>19,500,000,000</u>	<u>19,500,000,000</u>

注 1: 本公司于 2014 年 12 月 18 日发行可于 2019 年及以后期间赎回的 2014 年度第一期中期票据(以下称“中期票据”), 发行总额为人民币 5,000,000,000 元, 扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币 4,985,550,000 元。根据该中期票据的发行条款, 本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利, 并无偿还本金或支付任何利息的合约义务, 中期票据的初始年利率为 6%, 每 5 年重置一次, 除非发生强制付息事件, 中期票据的每个付息日, 本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付, 且不受任何递延支付利息次数的限制。于中期票据第 5 个和其后每个付息日, 本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回中期票据。本公司认为该票据不符合金融负债的定义, 因而将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额为权益计入其他权益工具, 宣告派发利息则作为利润分配处理。

注 2: 经本公司股东大会授权并经国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会的核准, 本公司可向合格投资者非公开发行不超过 145,000,000 股优先股, 每股发行价格人民币 100 元, 采取分期发行的方式。于 2015 年 9 月及 10 月, 本公司发行两期共计发行 145,000,000 股优先股。

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

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

本公司认为上述优先股不符合金融负债的定义, 因而将发行总额扣除相关交易费后实际收到的金额作为权益计入其他权益工具, 宣告派发利息则作为利润分配处理。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 资本公积

2016 年

	年初余额	本年增加	年末余额
股本溢价			
股本溢价	24,580,858,552	-	24,580,858,552
与少数股东的交易			
换股吸收合并路桥建设	404,643,110	-	404,643,110
其他	(1,310,950,650)	-	(1,310,950,650)
同一控制下企业合并	18,490,179	-	18,490,179
其他资本公积			
原制度资本公积转入	294,118,676	-	294,118,676
其他	<u>27,896,833</u>	<u>170,459</u>	<u>28,067,292</u>
	<u>24,015,056,700</u>	<u>170,459</u>	<u>24,015,227,159</u>

2015 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价				
股本溢价(注)	21,609,458,552	2,971,400,000	-	24,580,858,552
与少数股东的交易				
换股吸收合并路桥建设	404,643,110	-	-	404,643,110
其他	(1,289,705,598)	2,697,548	(23,942,600)	(1,310,950,650)
同一控制下企业合并	18,490,179	-	-	18,490,179
其他资本公积				
原制度资本公积转入	294,118,676	-	-	294,118,676
其他	<u>27,896,833</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>27,896,833</u>
	<u>21,064,901,752</u>	<u>2,974,097,548</u>	<u>(23,942,600)</u>	<u>24,015,056,700</u>

注：2015 年度股本溢价的增加主要是本公司子公司中交云南高速公路发展有限公司项目获得国家资本金通过中交集团投入的影响。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			截至2016年12月31日止利润表中其他综合收益				
	2016年 1月1日	税后归属 于母公司	2016年 12月31日	本年所得税前 发生额	前期计入 其他综合收益 本期转入损益	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
以后不能重分类进损益的其他综合收益								
重新计量设定受益计划负债的变动	(118,969,519)	45,549,933	(73,419,586)	57,450,000	-	(11,900,067)	45,549,933	-
以后将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下在被投资单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中享有的份额	5,799,176	75,073,882	80,873,058	75,073,882	-	-	75,073,882	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	11,870,541,110	(1,448,774,627)	10,421,766,483	(1,431,794,309)	(439,313,500)	467,748,840	(1,448,774,627)	45,415,658
外币财务报表折算差额	396,460,090	814,672,232	1,211,132,322	868,770,881	-	-	814,672,232	54,098,649
现金流量套期损益的有效部分	(1,785,911)	3,254,224	1,468,313	3,794,811	-	(540,587)	3,254,224	-
	<u>12,152,044,946</u>	<u>(510,224,356)</u>	<u>11,641,820,590</u>	<u>(426,704,735)</u>	<u>(439,313,500)</u>	<u>455,308,186</u>	<u>(510,224,356)</u>	<u>99,514,307</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他综合收益(续)

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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 专项储备

2016年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>1,552,250,724</u>	<u>4,372,822,817</u>	<u>(4,075,602,958)</u>	<u>1,849,470,583</u>
2015年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>1,450,222,946</u>	<u>4,272,132,437</u>	<u>(4,170,104,659)</u>	<u>1,552,250,724</u>

44. 盈余公积

2016年	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积金	<u>3,764,989,428</u>	<u>444,270,158</u>	<u>4,209,259,586</u>
2015年	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积金	<u>3,461,015,618</u>	<u>303,973,810</u>	<u>3,764,989,428</u>

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

45. 未分配利润

	2016年	2015年
年初未分配利润	69,758,646,527	57,775,070,194
归属于母公司股东的净利润	16,743,074,198	15,696,284,590
减：提取法定盈余公积	444,270,158	303,973,810
提取一般风险储备(注1)	377,877,293	281,084,898
分配普通股股利(注2)	3,079,184,494	2,777,525,567
分配优先股股利(注3)	717,500,000	-
提取中期票据利息(注3)	300,000,000	300,000,000
其他	<u>4,674,793</u>	<u>50,123,982</u>
年末未分配利润	<u>81,578,213,987</u>	<u>69,758,646,527</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 未分配利润(续)

本公司可供股东分配利润为按中国企业会计准则编制的报表数与按国际财务报告准则编制的报表数两者孰低的金额。

注 1: 本公司之子公司中交财务有限公司为金融服务企业, 根据财金[2012]20 号《金融企业准备金计提管理办法》的要求按风险资产期末余额的 1.5%计提一般风险准备。

注 2: 根据 2016 年 6 月 16 日股东大会决议, 本公司以已发行总股本 16,174,735,425 股为基数, 向全体股东派发现金股利, 每股人民币 0.19037 元, 所派发现金股利共计人民币 3,079,184,494 元。于 2016 年 12 月 31 日, 该现金股利已全部支付。

注 3: 上述普通股股利分配触发优先股及永续中期票据的强制付息条件, 本年派发优先股息人民币 717,500,000 元, 派发永续中期票据利息人民币 300,000,000 元。

46. 营业收入及成本

	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	429,092,556,828	365,787,181,722	402,204,156,394	341,483,001,075
其他业务	<u>2,650,872,991</u>	<u>1,617,598,801</u>	<u>2,216,295,593</u>	<u>1,460,346,380</u>
	<u>431,743,429,819</u>	<u>367,404,780,523</u>	<u>404,420,451,987</u>	<u>342,943,347,455</u>

主营业务收入和成本列示如下:

	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
基建建设	356,379,792,632	309,062,484,433	344,193,550,780	299,781,755,721
基建设计	26,327,904,798	20,436,193,989	24,443,981,181	18,953,038,073
疏浚工程	30,273,009,645	25,201,911,532	33,541,559,185	27,079,327,848
装备制造	25,914,614,551	21,236,999,167	24,006,057,308	20,162,935,150
其他	5,896,003,609	4,986,435,250	4,302,115,593	3,683,741,257
抵销	(15,698,768,407)	(15,136,842,649)	(28,283,107,653)	(28,177,796,974)
	<u>429,092,556,828</u>	<u>365,787,181,722</u>	<u>402,204,156,394</u>	<u>341,483,001,075</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 营业收入及成本(续)

其他业务收入和成本列示如下:

	2016 年		2015 年	
	收入	成本	收入	成本
副产品销售	443,949,409	412,846,777	495,824,076	418,815,030
材料销售	435,514,324	489,171,282	471,220,839	419,480,586
资产出租	790,364,599	387,533,712	425,951,362	237,812,339
咨询服务	290,035,697	134,245,489	324,288,897	66,307,207
其他	<u>691,008,962</u>	<u>193,801,541</u>	<u>499,010,419</u>	<u>317,931,218</u>
	<u>2,650,872,991</u>	<u>1,617,598,801</u>	<u>2,216,295,593</u>	<u>1,460,346,380</u>

已开工建造合同如下:

2016 年

	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
建造合同	<u>2,289,479,764,712</u>	<u>1,523,573,536,086</u>	<u>149,776,364,207</u>	<u>1,613,520,743,204</u>

2015 年

	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
建造合同	<u>2,431,381,953,864</u>	<u>1,597,143,097,008</u>	<u>145,703,123,179</u>	<u>1,692,518,310,593</u>

2016 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净额人民币 586,024,145 元(2015 年: 人民币 1,010,150,549 元)。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

47. 税金及附加

	2016 年	2015 年
营业税	3,089,973,312	8,850,675,401
城市维护建设税	378,264,474	550,786,273
教育费附加	235,941,899	323,229,529
其他	<u>786,325,692</u>	<u>590,515,702</u>
	<u>4,490,505,377</u>	<u>10,315,206,905</u>

48. 销售费用

	2016 年	2015 年
人员费用	328,906,707	262,491,760
差旅交通费	91,591,285	75,515,295
业务费	52,421,651	49,219,643
运输费	35,342,013	39,456,528
资产折旧与摊销	47,535,193	11,984,398
其他	<u>290,353,587</u>	<u>257,748,303</u>
	<u>846,150,436</u>	<u>696,415,927</u>

49. 管理费用

	2016 年	2015 年
人员费用	9,201,426,785	7,739,723,921
研究与开发费	7,898,156,658	7,265,220,766
资产折旧与摊销	1,145,816,440	968,848,550
差旅交通费	1,044,778,180	913,663,062
办公费	1,031,296,665	904,357,725
招投标费	645,608,366	503,197,211
税金	169,718,281	401,442,017
咨询费	253,362,863	278,434,073
专业机构服务费	189,385,803	197,247,265
其他	<u>6,164,688,165</u>	<u>3,768,273,959</u>
	<u>27,744,238,206</u>	<u>22,940,408,549</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 财务费用

	2016 年	2015 年
利息支出	12,544,555,532	14,063,053,649
减：利息收入	3,093,442,390	3,700,604,388
减：利息资本化	2,916,906,280	4,720,324,464
汇兑净损失	239,493,758	1,149,698,730
折现息	46,880,690	(232,617,987)
其他	<u>811,162,215</u>	<u>785,771,163</u>
	<u><u>7,631,743,525</u></u>	<u><u>7,344,976,703</u></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。2016年度借款费用资本化的金额为人民币 2,916,906,280 元(2015 年：人民币 4,720,324,464 元)，其中人民币 1,287,993,345 元计入存货，人民币 68,908,347 元计入在建工程，其余人民币 1,560,004,588 元计入无形资产(2015 年：人民币 1,795,427,648 元计入存货，人民币 179,697,919 元计入在建工程，其余人民币 2,745,198,897 元计入无形资产)。

51. 资产减值损失

	2016 年	2015 年
坏账损失	2,817,790,468	3,163,471,818
存货跌价损失	1,431,418,939	1,069,546,624
商誉减值损失	-	50,000,000
无形资产减值损失	198,000,000	-
固定资产减值损失	<u>-</u>	<u>25,985,440</u>
	<u><u>4,447,209,407</u></u>	<u><u>4,309,003,882</u></u>

52. 公允价值变动收益/(损失)

	2016 年	2015 年
衍生金融工具	184,688,576	(98,329,056)
交易性权益工具投资	<u>(22,676,991)</u>	<u>(3,940,224)</u>
	<u><u>162,011,585</u></u>	<u><u>(102,269,280)</u></u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 投资收益

	2016 年	2015 年
处置可供出售金融资产取得的投资收益	441,236,351	926,562,361
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	836,638,244	768,598,828
处置子公司产生的投资收益(附注六、1)	359,272,782	407,456,042
权益法核算的长期股权投资收益(附注五、11)	190,259,146	385,538,388
处置长期股权投资产生的投资收益	12,069,413	198,279,232
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净投资收益	16,878,815	44,021,742
持有至到期投资取得的投资收益	19,295,042	21,852,759
其他	<u>13,644,419</u>	<u>-</u>
	<u><u>1,889,294,212</u></u>	<u><u>2,752,309,352</u></u>

54. 营业外收入

	2016 年	2015 年	计入 2016 年度 非经常性损益
非流动资产处置利得	93,371,361	154,180,436	93,371,361
其中：固定资产处置利得	93,371,361	103,640,818	93,371,361
无形资产处置利得	-	501,218	-
政府补助	457,773,810	520,162,328	457,773,810
其他	<u>696,639,794</u>	<u>393,707,876</u>	<u>696,639,794</u>
	<u><u>1,247,784,965</u></u>	<u><u>1,068,050,640</u></u>	<u><u>1,247,784,965</u></u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

54. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	2016 年	2015 年	与资产/收益相关
财政部高分辨率对地观测系统重大专项投资资金	-	20,200,000	与收益相关
天津市河西区财政局研发财政补贴	37,186,431	12,530,769	与收益相关
财政部新兴产业发展专项基金	-	12,315,500	与收益相关
特许经营权项目交通专项补助	105,164,035	144,092,626	与收益相关
政府扶持基金	60,987,706	132,626,911	与收益相关
科研经费补助	31,545,237	59,819,116	与收益相关
税收返还	46,278,422	25,673,589	与收益相关
其他	176,611,979	112,903,817	与资产或收益相关
	<u>457,773,810</u>	<u>520,162,328</u>	

55. 营业外支出

	2016 年	2015 年	计入 2016 年度 非经常性损益
非流动资产处置损失	92,521,295	51,947,791	92,521,295
其中: 固定资产处置损失	92,498,902	48,254,786	92,498,902
无形资产处置损失	22,393	2,790,435	22,393
对外捐赠	24,371,442	11,340,077	24,371,442
其他	135,717,096	115,733,602	135,717,096
	<u>252,609,833</u>	<u>179,021,470</u>	<u>252,609,833</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

56. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下：

	2016 年	2015 年
工程分包费	144,107,910,141	120,586,314,499
材料费	115,587,097,062	117,385,113,783
人工费	39,284,081,723	38,359,856,069
租赁费	13,813,987,574	16,815,317,941
商品销售成本	11,059,361,745	9,000,130,740
折旧与摊销	9,676,292,726	8,516,716,583
研究开发费	7,898,156,658	7,265,220,766
燃料费	3,771,209,351	5,978,266,782
维修费	1,999,618,331	3,886,330,036
水电费	1,328,623,804	1,327,763,090
保险费	1,149,395,861	1,055,467,475
运输费	369,328,753	1,029,294,288
差旅交通费	1,136,369,465	989,178,357
招投标费	645,608,366	503,197,211
广告费	107,998,118	105,307,030
其他	<u>44,060,129,487</u>	<u>33,776,697,281</u>
	<u>395,995,169,165</u>	<u>366,580,171,931</u>

57. 所得税费用

	2016 年	2015 年
当期所得税费用	5,221,487,529	4,178,406,303
递延所得税费用	<u>(218,442,377)</u>	<u>(550,814,075)</u>
	<u>5,003,045,152</u>	<u>3,627,592,228</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

57. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2016 年	2015 年
利润总额	22,225,283,274	19,410,161,808
按法定税率(25%)计算的所得税费用	5,556,320,819	4,852,540,452
某些子公司适用不同税率的影响	(1,130,299,671)	(1,675,373,467)
无须纳税的收益	(342,511,148)	(501,294,856)
研发支出加计扣除	(359,454,794)	(295,357,670)
不得抵扣的成本、费用和损失	345,224,118	208,172,926
利用以前年度可抵扣亏损	(249,480,382)	(68,293,028)
利用以前年度可抵扣暂时性差异	(60,138,888)	(21,289,983)
当期未确认的可抵扣暂时性差异	167,098,992	11,329,698
当期未确认的可抵扣亏损	<u>1,076,286,106</u>	<u>1,117,158,156</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>5,003,045,152</u>	<u>3,627,592,228</u>

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得额的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

58. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

	2016 年	2015 年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	16,743,074,198	15,696,284,590
减：永续中期票据利息影响(附注五、45)	300,000,000	300,000,000
优先股股利(附注五、45)	<u>717,500,000</u>	<u>-</u>
	<u>15,725,574,198</u>	<u>15,396,284,590</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>16,174,735,425</u>	<u>16,174,735,425</u>
基本每股收益	<u>0.97</u>	<u>0.95</u>

本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

	2016 年	2015 年
中交财务有限公司吸收存款	889,872,461	6,960,510,777
保证金及押金	4,685,939,318	3,127,807,861
政府补助	496,533,834	376,123,967
其他	<u>5,221,731,183</u>	<u>2,010,122,244</u>
	<u>11,294,076,796</u>	<u>12,474,564,849</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

	2016 年	2015 年
研究开发支出	7,898,156,658	7,265,220,766
差旅交通费	1,044,778,180	989,178,357
办公费	1,031,296,665	994,933,884
招投标费	645,608,366	525,483,448
手续费	525,771,902	499,555,474
专业机构服务费及咨询费	442,748,666	475,681,338
其他	<u>9,761,619,250</u>	<u>6,159,155,993</u>
	<u>21,349,979,687</u>	<u>16,909,209,260</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

	2016 年	2015 年
与资产相关的政府补助	943,132,146	1,179,915,798
收回三个月以上的定期存款	541,171,028	2,110,913,967
利息收入	<u>2,445,517,554</u>	<u>1,013,750,833</u>
	<u>3,929,820,728</u>	<u>4,304,580,598</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释(续)

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

	2016 年	2015 年
三个月以上定期存款增加	1,836,793,298	679,171,028
其他	<u>1,799,903,949</u>	<u>859,985,712</u>
	<u>3,636,697,247</u>	<u>1,539,156,740</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

	2016 年	2015 年
收回受到限制的货币资金	-	2,681,198,220
售后租回融资租入固定资产	<u>-</u>	<u>495,080,461</u>
	<u>-</u>	<u>3,176,278,681</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

	2016 年	2015 年
存出受到限制的货币资金	-	1,459,697,674
融资租赁租金支出	1,150,134,867	749,610,717
其他	<u>3,974,666</u>	<u>67,110,187</u>
	<u>1,154,109,533</u>	<u>2,276,418,578</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2016 年	2015 年
净利润	17,222,238,122	15,782,569,580
加：资产减值损失	4,447,209,407	4,309,003,882
固定资产折旧	8,075,982,304	7,506,907,615
投资性房地产折旧	119,510,855	91,007,977
无形资产摊销	1,199,383,796	762,197,328
长期待摊费用摊销	281,415,771	156,603,663
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(850,066)	(102,232,645)
公允价值变动损失/(收益)	(162,011,585)	102,269,280
财务费用	8,120,982,532	5,812,645,305
投资收益	(1,889,294,212)	(2,719,384,385)
递延所得税资产的增加	(486,368,437)	(930,980,791)
递延所得税负债的增加	267,926,060	380,166,716
存货的增加	(15,267,607,985)	(11,728,707,183)
经营性应收项目的增加	(38,685,511,854)	(18,744,325,937)
经营性应付项目的增加	<u>46,479,883,046</u>	<u>31,233,315,945</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>29,722,887,754</u>	<u>31,911,056,350</u>

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

	2016 年	2015 年
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇 票背书转让给项目工程承包商或设 备供应商	1,245,783,579	1,038,351,574
其他	<u>3,965,646</u>	<u>421,865,217</u>
	<u>1,249,749,225</u>	<u>1,460,216,791</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

	2016年12月31日	2015年12月31日
现金	114,637,221,037	98,077,192,457
其中：库存现金	138,954,669	150,326,767
银行存款	110,534,786,539	94,236,251,951
其他货币资金	3,963,479,829	3,690,613,739
减：受到限制的货币资金及三个月以上的定期存款	<u>5,917,445,107</u>	<u>3,117,060,864</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>108,719,775,930</u>	<u>94,960,131,593</u>

61. 所有权或使用权受到限制的资产

	2016年12月31日	2015年12月31日
货币资金(注 1)	3,942,651,809	2,437,889,836
应收账款(注 2)	5,760,401,694	1,885,370,300
存货(注 2)	2,945,482,120	5,331,399,142
长期应收款(注 2)	13,149,975,480	7,229,595,670
固定资产(注 2)	357,644,394	771,687,423
无形资产(注 2)	<u>113,683,262,816</u>	<u>104,824,074,110</u>
	<u>139,839,418,313</u>	<u>122,480,016,481</u>

注1：于2016年12月31日，账面价值为人民币3,942,651,809元(2015年12月31日：人民币2,437,889,836元)的货币资金主要用作保函保证金、承兑保证金等而受到限制。

注2：该等资产用于抵押或质押以取得银行借款。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

62. 外币货币性项目

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	3,091,771,384	6.9370	21,447,618,094	2,608,916,795	6.4936	16,941,262,100
澳元	416,092,216	5.0157	2,086,993,726	555,772,993	4.7214	2,624,026,609
欧元	59,806,611	7.3068	436,994,948	153,039,341	7.0952	1,085,844,732
其他			<u>6,652,556,768</u>			<u>5,517,644,330</u>
			<u>30,624,163,536</u>			<u>26,168,777,771</u>
应收账款						
美元	935,533,634	6.9370	6,489,796,822	774,387,025	6.4936	5,028,559,586
中非法郎	151,581,629,176	0.0111	1,682,556,084	125,486,157,778	0.0108	1,355,250,504
港币	995,577,233	0.8945	890,543,835	427,544,847	0.8378	358,197,073
其他			<u>3,762,547,778</u>			<u>3,565,785,056</u>
			<u>12,825,444,519</u>			<u>10,307,792,219</u>
其他应收款						
美元	139,642,992	6.9370	968,703,435	131,688,538	6.4936	855,132,690
港币	541,155,708	0.8945	484,063,781	612,187,276	0.8378	512,890,500
沙特里尔	91,174,145	1.8497	168,644,816	128,111,489	1.7286	221,453,520
其他			<u>1,498,869,596</u>			<u>1,589,476,710</u>
			<u>3,120,281,628</u>			<u>3,178,953,420</u>
长期应收款						
美元	622,337,833	6.9370	4,317,157,550	449,408,348	6.4936	2,918,278,049
中非法郎	67,863,006,686	0.0111	753,279,374	52,018,599,259	0.0108	561,800,872
卡塔尔利亚尔	332,703,951	1.9051	633,834,298	294,762,944	1.6877	497,471,421
其他			<u>1,821,671,169</u>			<u>1,366,278,644</u>
			<u>7,525,942,391</u>			<u>5,343,828,986</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

62. 外币货币性项目(续)

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
短期借款						
美元	1,694,459,408	6.9370	11,754,464,917	2,458,537,835	6.4936	15,964,761,285
港币	879,637,387	0.8945	786,835,643	1,361,532,441	0.8378	1,140,691,879
日元	53,478,998,146	0.0596	3,187,348,290	43,616,053,275	0.0539	2,350,905,272
其他			<u>562,660,712</u>			<u>283,163,898</u>
			<u>16,291,309,562</u>			<u>19,739,522,334</u>
应付账款						
美元	1,399,462,470	6.9370	9,708,071,153	1,291,893,128	6.4936	8,389,037,216
港币	2,433,158,057	0.8945	2,176,459,882	1,937,689,385	0.8378	1,623,396,167
利比亚利纳	38,578,949	4.8133	185,692,055	268,273,491	4.5843	1,229,846,165
澳元	500,345,906	5.0157	2,509,584,962	486,548,789	4.7214	2,297,191,451
其他			<u>5,061,834,623</u>			<u>1,605,363,361</u>
			<u>19,641,642,675</u>			<u>15,144,834,360</u>
其他应付款						
美元	186,293,923	6.9370	1,292,320,947	419,490,874	6.4936	2,724,005,939
沙特里尔	10,904,541	1.8497	20,170,129	128,694,533	1.7286	222,461,370
欧元	7,218,422	7.3068	52,743,569	26,462,282	7.0952	187,755,183
其他			<u>1,083,840,280</u>			<u>412,465,773</u>
			<u>2,449,074,925</u>			<u>3,546,688,265</u>
长期借款						
美元	930,112,391	6.9370	6,452,189,654	916,807,110	6.4936	5,953,378,649
欧元	232,702,883	7.3068	1,700,313,427	192,987,284	7.0952	1,369,283,377
澳门元	490,820,603	0.8681	426,081,366	473,235,075	0.8133	384,882,086
其他			<u>20,177,329</u>			<u>69,315,866</u>
			<u>8,598,761,776</u>			<u>7,776,859,978</u>
长期应付款						
美元	181,505,401	6.9370	1,259,102,965	269,406,138	6.4936	1,749,415,698
澳门元	224,152,852	0.8681	194,587,091	200,227,617	0.8133	162,845,121
欧元	6,350,425	7.3068	46,401,289	6,228,148	7.0592	44,189,956
其他			<u>537,452,635</u>			<u>87,345,075</u>
			<u>2,037,543,980</u>			<u>2,043,795,850</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

六、合并范围的变动

1. 处置子公司

本年本集团处置的重要子公司信息如下：

	注册地	业务性质	处置前本集团 持股比例	处置前本集团享有 的表决权比例	不再成为 子公司原因
		港口码头			
凤凰岛邮轮港	三亚市	开发经营	45%	55%	注1
佛山广明	佛山市	高速公路运营	100%	100%	注2
重庆丰石	重庆市	高速公路运营	100%	100%	注2
重庆丰涪	重庆市	高速公路运营	100%	100%	注2
重庆铜合	重庆市	高速公路运营	100%	100%	注2

注 1：本公司持有凤凰岛邮轮港 45% 股权，根据以前年度本公司与持有凤凰岛邮轮港 10% 股权的股东签订的协议，该股东将 10% 股权相关的表决权等共益性股东权利委托本公司行使，本公司合计持有凤凰岛邮轮港 55% 的表决权，能对凤凰岛邮轮港实施控制，因而将其纳入本集团合并范围。于 2016 年，有关凤凰岛邮轮港经营事项的表决安排发生改变，本公司由此不再拥有对凤凰岛邮轮港的控制权，因而不再将其纳入本集团合并范围，而作为合营公司采用权益法核算。

注 2：2016 年 12 月，本公司若干子公司向本集团合营企业北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)处置其持有的佛山广明、重庆丰石、重庆丰涪及重庆铜合 85% 的股权，股权处置对价为人民币 2,654,542,775 元。此外，上述本公司子公司与北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)签署协议约定本公司该些子公司其后五年分期支付股权维持费以获得在一定条件下取得未来从北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)折价买入上述四家高速公路公司股份的权利。于 2016 年 12 月 31 日，应付股权维持费折现后的账面价值为人民币 462,905,636 元，该买入期权于交易日及 2016 年 12 月 31 日的公允价值为人民币 309,932,770 元。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

六、合并范围的变动 (续)

1. 处置子公司 (续)

本年被处置子公司于处置时点的相关财务信息列示如下：

	处置时点 账面价值
流动资产	10,204,938,912
非流动资产	23,129,283,803
流动负债	(5,906,043,119)
非流动负债	(23,487,900,333)
少数股东权益	(731,747,220)
商誉	243,683,008
处置收益	359,272,782
剩余股权公允价值	(<u>1,286,511,620</u>)
处置对价	<u>2,524,976,213</u>

注：非流动资产包括凤凰岛邮轮港2014年收购凤凰岛置业有限公司及凤凰岛发展形成的商誉人民币598,671,387元及人民币237,930,355元。

	处置时点
处置子公司的价格	2,524,976,213
处置子公司收到的现金和现金等价物	2,678,083,538
减：处置的子公司持有的现金和现金等价物	(<u>715,617,346</u>)
处置子公司收到的现金净额	<u>1,962,466,192</u>

上述公司自年初起至处置日的经营成果如下：

	年初至处置时点
营业收入	804,179,834
营业成本	478,781,514
净亏损	536,458,638

2. 其他原因的合并范围变动

本年度，本集团无重大企业合并及其他合并范围变化。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

通过设立或投资等方式取得的子公司

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
中交投资有限公司	中国	北京市	投资控股	1,055,132	100	-	100
中国交通建设印度尼西亚有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	投资控股	美元 200	100	-	100
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	中国	北京市	研发设计及咨询	13,000	5	90	95
中交路桥建设有限公司	中国	北京市	基建建设	282,488	100	-	100
中交阿尔及利亚股份公司(注 1)	阿尔及利亚	阿尔及利亚	投资控股	利纳尔 3000	49	-	57
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	中国	上海市	船舶及相关设备 开发销售	6,000	25	70	95
中交海南建设投资有限公司	中国	海口市	投资控股	30,000	100	-	100
中交机电工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	83,333	60	40	100
中交泰兴投资建设有限公司	中国	泰兴市	投资控股	5,000	80	20	100
中交(福清)投资有限公司	中国	福清市	投资控股	30,000	70	30	100
中交海西投资有限公司	中国	厦门市	投资控股	100,000	100	-	100
中交财务有限公司	中国	北京市	金融服务	350,000	95	-	95
中交西北投资发展有限公司	中国	西安市	投资控股	30,000	100	-	100

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下(续):

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
中交东北投资有限公司	中国	沈阳市	投资控股	30,000	100	-	100
上海江天实业有限公司	中国	上海市	房地产开发	15,700	100	-	100
中交投资基金管理(北京)有限公司	中国	北京市	基金管理	10,000	70	-	70
中交建融租赁有限公司	中国	上海市	融资租赁	500,000	45	55	100
中交华东投资有限公司	中国	上海市	投资控股	30,000	100	-	100
中交西南投资发展有限公司	中国	成都市	投资控股	30,000	100	-	100
北京联合置业有限公司	中国	北京市	房地产开发	81,995	100	-	100
中交云南高速公路发展有限公司	中国	昆明市	基建建设	100,000	83	-	83
北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)(注 2)	中国	北京市	投资控股	375,100	20	0.01	100
中交疏浚(集团)股份有限公司	中国	上海市	疏浚工程	1,177,545	99.9	0.10	100
中交海峡建设投资发展有限公司	中国	福州市	投资控股	100,000	100	-	100
中交华中投资有限公司	中国	武汉市	投资控股	30,000	100	-	100
中国交建基础设施开发有限公司	中国	香港	基建建设	美元 536	60	40	100

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下(续):

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
中交城市投资控股有限公司	中国	广州市	投资控股	315,000	100	-	100
中交资产管理有限公司	中国	北京市	投资控股	1,343,093	7.46	92.54	100
中国交通建设(美国)有限公司	美国	美国	投资控股	美元 100	40.07	59.93	100
中交铁道设计研究总院有限公司	中国	北京市	基建设计	25,000	50	50	100
中交泉州高速公路有限责任公司	中国	常州市	基建建设	5,000	78	-	78
中交云南曲靖大昌高速公路投资建设有限公司	中国	昆明市	基建建设	10,000	83	-	83
中交海洋投资控股有限公司	中国	三亚市	基建建设	60,000	100	-	100

注 1: 本公司持有中交阿尔及利亚股份公司 49%的股权, 根据该公司章程规定, 本公司在中交阿尔及利亚股份公司董事会中占有 57%的表决权。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: 北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)的唯一普通合伙人为本公司之子公司中交投资基金管理(北京)有限公司。根据合伙企业章程, 普通合伙人拥有《合伙企业法》及合伙协议所规定的对于合伙企业事务的独占及排他的投资业务决策权、管理权、执行权等, 因此将其作为子公司纳入合并财务报表范围。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下(续):

同一控制下的企业合并取得的子公司

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
中国港湾工程有限责任公司	中国	北京市	基建建设	327,838	50	50	100
中国路桥工程有限责任公司	中国	北京市	基建建设	388,912	96.37	3.63	100
中交第一航务工程局有限公司	中国	天津市	基建建设	601,004	100	-	100
中交第二航务工程局有限公司	中国	武汉市	基建建设	380,980	100	-	100
中交第三航务工程局有限公司	中国	上海市	基建建设	537,701	100	-	100
中交第四航务工程局有限公司	中国	广州市	基建建设	428,168	100	-	100
中交第一公路工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	436,677	100	-	100
中交第二公路工程局有限公司	中国	西安市	基建建设	256,887	100	-	100
中交第三公路工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	150,934	100	-	100
中交第四公路工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	125,475	100	-	100
中交隧道工程局有限公司	中国	北京市	基建建设	150,667	100	-	100
中交水运规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	81,805	100	-	100
中交公路规划设计院有限公司	中国	北京市	基建设计	72,963	100	-	100
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	中国	天津市	基建设计	72,280	100	-	100
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	中国	武汉市	基建设计	42,836	100	-	100
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	中国	上海市	基建设计	73,050	100	-	100
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	中国	广州市	基建设计	63,037	100	-	100

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下(续):

同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	中国	西安市	基建设计	85,565	100	-	100
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	中国	武汉市	基建设计	87,158	100	-	100
中国公路工程咨询集团有限公司	中国	北京市	基建设计	74,976	100	-	100
中交路桥技术有限公司	中国	北京市	基建设计	12,276	100	-	100
振华重工(注)	中国	上海市	装备制造	439,029	28.83	17.40	46.23
中交西安筑路机械有限公司	中国	西安市	机械制造	43,312	54.31	45.69	100
中国公路车辆机械有限公司	中国	北京市	汽车设备销售	16,839	100	-	100
中和物产株式会社	中国	日本	贸易销售	日元 1,202,100	75	-	75
中交上海装备工程有限公司	中国	上海市	机械设计制造	1,000	55	-	55
中交国际(香港)控股有限公司	中国	香港	投资控股	港元 237,202	100	-	100
中国交通物资有限公司	中国	北京市	贸易销售	23,443	100	-	100

注：本公司有能力实际控制振华重工(A股及B股上市公司)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。详情见附注三、30。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

存在重要少数股东权益的子公司如下:

2016 年

	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
振华重工	121,183,524	2,400,467	8,206,800,652
中交国际(香港)控股有限 公司(注 1)	255,489,151	255,489,151	6,754,353,847
中交第一公路工程局有限 公司(注 2)	-	-	1,500,000,000
北京中交建股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	160,364,485	160,216,771	3,000,147,714

2015 年

	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
振华重工	51,368,148	-	7,911,017,622
中交国际(香港)控股有限 公司(注 1)	171,083,937	122,453,100	6,754,353,847
北京中交建股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	220,754,760	220,754,760	3,000,000,000

注 1: 中交国际(香港)控股有限公司下属子公司 CCCI Treasure Limited 于 2015 年 4 月 21 日发行本金总额为美元 1,100,000,000 元(折合人民币约为 67.06 亿元)的非次级担保永续证券。本公司认为该非次级担保永续证券并不符合金融负债的定义而确认为发行人权益, 在本集团合并财务报表中确认为少数股东权益。

注 2: 中交第一公路工程局有限公司于 2016 年 9 月 20 日发行本金总额为人民币 1,500,000,000 元的非次级担保永续证券。本公司认为该非次级担保永续证券并不符合金融负债的定义而确认为发行人权益, 在本集团合并财务报表中确认为少数股东权益。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

下表列示了振华重工和北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额:

2016 年	振华重工	北京中交建股权投资基金 合伙企业(有限合伙)
流动资产	29,586,005,529	6,128,057
非流动资产	<u>31,237,813,569</u>	<u>3,750,000,000</u>
资产合计	<u>60,823,819,098</u>	<u>3,756,128,057</u>
流动负债	37,888,630,691	4,058,234
非流动负债	<u>6,448,038,457</u>	<u>-</u>
负债合计	<u>44,336,669,148</u>	<u>4,058,234</u>
营业收入	24,348,087,928	211,693,966
净利润	307,344,236	200,509,061
综合收益总额	<u>429,852,674</u>	<u>200,509,061</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,660,065,742</u>	<u>202,092,044</u>
2015 年	振华重工	北京中交建股权投资基金 合伙企业(有限合伙)
流动资产	28,672,569,373	3,755,793,563
非流动资产	<u>30,348,182,886</u>	<u>-</u>
资产合计	<u>59,020,752,259</u>	<u>3,755,793,563</u>
流动负债	40,056,726,902	2,475,250
非流动负债	<u>3,177,376,053</u>	<u>-</u>
负债合计	<u>43,234,102,955</u>	<u>2,475,250</u>
营业收入	23,272,394,677	303,456,250
净利润	194,205,688	275,977,947
综合收益总额	<u>87,634,986</u>	<u>275,977,947</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,831,961,473)</u>	<u>275,895,922</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
<u>合营企业</u>				
中交石家庄房地产开发有限公司	石家庄市	房地产开发、物业服务	-	51
唐山曹妃甸疏浚有限公司	唐山市	港口疏浚和建设	-	45
天津北方港航石化码头有限公司	天津市	石油储运	-	50
天津港航安装工程有限公司	天津市	港行设备制造、安装	-	49.90
宁波国泰道桥有限公司	宁波市	工程施工、工程机械设备	-	31.60
山东中交航务工程有限公司	烟台市	港口航道工程建设	-	27.27
江苏龙源振华海洋工程有限公司	南通市	海洋工程施工	-	50
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	沧州市	航道疏浚、水利、市政工程	-	50
湘潭四航建设有限公司	湘潭市	基础设施建设	-	40
重庆忠都高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	40
首都高速公路发展有限公司	北京市	高速公路建设和经营管理	50	-
中交昆明建设发展有限公司	昆明市	投资咨询、房地产开发销售及物业管理	-	10
广州南沙明珠湾区开发有限公司	广州市	市政设施管理、市政工程	-	49
河南春基路桥工程有限公司	郑州市	市政设施管理、市政工程	-	37
北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)	北京市	非证券业务的投资、投资管理、咨询	-	10.36
贵州中交荔榕高速公路有限公司	黔东南苗族侗族自治州	高速公路建设和经营管理	-	60
贵州中交铜怀高速公路有限公司	铜仁市	高速公路建设和经营管理	-	54
凤凰岛邮轮港	三亚市	港口码头开发经营、房地产开发经营	45	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	石家庄市	高速公路建设和经营管理	-	30
河南官渡黄河大桥开发有限公司	郑州市	建设工程项目运营与管理	-	49
安徽望潜高速公路有限公司	合肥市	公路及附属设施的投资、管理与经营	-	40

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
<u>合营企业(续)</u>				
广州南沙中交股权投资基金合伙企业(有限合伙)	广州市	资本市场服务	-	19
佛山广明	佛山市	高速公路建设和经营管理	-	15
重庆丰石	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	15
重庆丰涪	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	15
重庆铜合	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	15
<u>联营企业</u>				
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	常州市	工程材料加工制造	-	20
振华物流集团有限公司	天津市	物流企业	25	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	滨海市	临港产业项目投资开发, 基础设施开发	-	25
漳州五缘江东大桥开发有限公司	漳州市	桥梁、公路、隧道建设及经营管理	-	30
神华上航疏浚有限责任公司	沧州市	港口及航运设施工程建筑	-	50
贵州贵深投资发展有限公司	黔南布依族苗族自治州	公路开发、投资管理	-	30
重庆万利万达高速公路有限公司	重庆市	高速公路项目投资、建设与管理	-	40
重庆铜永高速公路有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	40
北京中路桥技术开发有限公司	北京市	公路、桥梁、隧道建设及技术开发服务	-	25
中交佛山投资发展有限公司	佛山市	基础设施投资	37.33	-

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

	主要经营地/注册地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
联营企业(续)				
中交地产武汉开发有限公司	武汉市	房地产开发、房屋销售及租赁、物业管理	-	49
海安新港港务有限公司	湛江市	荔枝湾港区投资、开发、建设及营运	-	41
太中银铁路有限责任公司	西安市	铁路建设；客货运输服务	14.66	-
天津临港产业投资控股有限公司	天津市	临港产业项目投资开发，基础设施开发	-	30
CHINA HARBOUR SINGAPORE INVESTMENT PTE. LTD.	新加坡	房地产开发	-	70
中交地产宜兴有限公司	宜兴市	房地产开发、房屋销售及租赁、物业管理	-	60
天津港航工程有限公司	天津市	土木建筑施工、港口与海岸工程	-	49
江西省江投路桥投资有限公司	南昌市	交通基础设施项目的投资、建设、经营管理和维护	-	30
中房(苏州)地产有限公司	苏州市	房地产开发、房屋销售及租赁、物业管理	-	30
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	重庆市	房地产开发经营	-	30
中交地产(天津)有限公司	天津市	房地产开发、房屋销售及租赁、物业管理	-	30
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	青岛市	城镇化建设、基础设施建设及房地产开发、销售	-	60

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

本集团无单项重要的合营企业和联营企业， 这些对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息如下：

	2016 年	2015 年
合营企业		
12 月 31 日投资账面价值合计	6,236,520,637	1,976,210,949
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	26,328,154	96,735,891
其他综合收益(注)	<u>2,737,997</u>	<u>58,542</u>
综合收益总额	<u>29,066,151</u>	<u>96,794,433</u>
联营企业		
12 月 31 日投资账面价值合计	12,549,948,448	10,621,950,020
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	163,930,992	288,802,497
其他综合收益(注)	<u>72,335,885</u>	<u>(2,582,119)</u>
综合收益总额	<u>236,266,877</u>	<u>286,220,378</u>

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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

- (1) 截至2016年12月31日止, 本集团累计认购10%的中交建信产业投资基金集合资金信托计划(2号)基金股权信托计划人民币27,000,000元, 于可供出售金融资产中核算。该信托计划主要投资于北京中交建信股权投资基金合伙企业(有限合伙)。该信托计划为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 其总发行规模为人民币11,970,000,000元, 其中债权信托计划人民币11,700,000,000, 股权信托计划人民币270,000,000元。截至2016年12月31日止, 该信托计划已募集股权信托计划人民币270,000,000元, 其中股权优先信托受益权资金规模为人民币243,000,000元、股权劣后信托受益权资金规模为人民币27,000,000元; 已募集债权信托计划人民币2,330,000,000元, 其中债权优先信托受益权资金规模为人民币1,980,500,000元、债权劣后信托受益权资金规模为人民币349,500,000元。截至2016年12月31日, 已募集的债权信托计划人民币2,330,000,000元已全部退出。于2016年12月31日, 本集团在该信托计划的^{最大}风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币27,000,000元。本集团不存在向该信托计划提供财务支持的义务和意图。
- (2) 本集团于2014年参与发起设立的成都中交建西南股权投资基金合伙企业(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团及建信(北京)投资基金管理有限责任公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额各为人民币1,000,000元, 建信信托有限责任公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额为人民币2,100,000,000元。于2016年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币1,000,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (3) 本集团于2014年参与发起设立的北京中交建信股权投资基金合伙企业(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团及建信(北京)投资基金管理有限责任公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额各为人民币1,000,000元, 建信信托有限责任公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额为不超过人民币20,000,000,000元。于2016年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币1,000,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (4) 本集团于2015年参与发起设立的中交华东(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团及陕国投股权投资基金管理(上海)有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额分别为人民币3,000,000,000元和人民币1,500,000,000元, 本集团、陕西省国际信托股份有限公司及中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为人民币1,000,000元、人民币4,997,000,000元和人民币5,000,000,000元。于2016年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币500,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益(续)

- (5) 本集团于2015年参与发起设立的广州南沙中交股权投资基金合伙企业(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团及深圳市平安赢致投资基金管理有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额分别为人民币1,000,000元和人民币100,000元, 本集团及平安证券有限责任公司、深圳平安大华汇通财富管理有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为人民币1,499,835,000元、人民币7,999,120,000元和人民币499,945,000元。于2016年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币129,000,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (6) 本集团于2015年参与发起设立的北京中交招银城市轨道交通一期投资基金(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团及上海招银股权投资基金管理有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额分别为人民币100,000元和人民币100,000元, 本集团及招商财富资产管理有限公司、深圳市融通资本财富管理有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为人民币2,999,900,000元、人民币10,500,000,000元和人民币1,499,900,000元。于2016年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币85,730,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (7) 本集团于2015年参与发起设立的甘肃交通投资基金(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额为人民币25,000,000元, 甘肃省交通运输厅投融资管理办公室作为有限合伙人, 认缴出资额为人民币25,000,000元。于2016年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币5,000,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (8) 本集团于2016年参与发起设立北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙), 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于长期股权投资合营企业中核算。本集团及招银国际资本管理(深圳)有限公司共同担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额各为人民币500,000元, 本集团及新疆招银新投天山基金有限公司担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额分别为人民币5,999,000,000元和人民币9,000,000,000元。于2016年12月31日, 本集团在该基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日止实缴的出资额人民币300,500,000元。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

3. 于未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益(续)

- (9) 截至2016年12月31日止，本集团累计认购由本集团合营企业中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司作为基金管理人发售的中交建信私募投资基金人民币497,305,000元，该契约型基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体，于可供出售金融资产中核算。该契约型基金分别投向中交(湘潭)河西滨江项目管理有限公司人民币1,100,000,000元，中交华东(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)人民币387,305,000元。截至2016年12月31日止，该契约型基金已募集人民币504,311,849元。于2016年12月31日，本集团在该契约型基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴的出资额人民币497,305,000元。本集团不存在向该契约型基金提供财务支持的义务和意图。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

4. 在共同经营中的权益

	主要业务	国家/地区	本集团持有的权益(%)	
			2016年 12月31日	2015年 12月31日
港珠澳大桥香港连接线(香港特别行政区边界至观景山段)	基建	香港	40.00	40.00
印度尼西亚 Medan-Kualanamu 收费公路开发	基建	印度尼西亚	37.50	37.50
Abigroup Contractors Pty Ltd. & Coleman Rail Pty Ltd. & John Holland Pty Ltd. (Integrate Rail)	基建	澳大利亚	40.00	40.00
Coleman Rail John Holland & York Civil (Tracksure Rail Upgrade)	基建	澳大利亚	38.00	38.00
GHD John Holland (Perth City Link Rail Alliance)	基建	澳大利亚	85.00	85.00
John Holland Bouygues Travaux Publics (North Strathfield Rail Underpass)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Abigroup Contractors (Bulk Water Alliance)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Coleman Rail (Activate)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Fairbrother (Uni Tas, Risdon, IMAS, Royal Hobart Hospital)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Fulton Hogan (Hunua, Minor Rail Projects)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Leed Engineering and Construction (NIAW)	基建	澳大利亚	67.00	67.00
John Holland Leighton Asia, India and Offshore (South East Asia)	基建	新加坡	50.00	50.00
John Holland Lend Lease (SW Program Management Works)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Pindan (Eastern Goldfields)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Tenix Alliance (Mackay Water)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland UGL Infrastructure (Murrumbidgee Irrigation Alliance)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Veolia Water Australia (Sydney Desalination Plant)	基建	澳大利亚	72.00	72.00
John Holland Veolia Water Australia (Gold Coast Desalination Plant)	基建	澳大利亚	64.00	64.00
Leighton Asia, India and Offshore John Holland (Hong Kong South Island Line Project)	基建	香港	45.00	45.00
Leighton Asia, India and Offshore John Holland (Singapore LTA Project)	基建	新加坡	-	50.00
Thiess John Holland (EastLink)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
Dragados Australia Pty Ltd. & John Holland Pty Ltd. & Thiess Pty Ltd. (NWRL TSC)	基建	澳大利亚	25.00	25.00
John Holland Pty Ltd. and Kellogg Brown & Root Pty Ltd. (Melbourne Water Capital Works)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Pty Ltd.UGL Engineering Pty Ltd. and GHD Pty Ltd. (Malabar Alliance)	基建	澳大利亚	43.00	43.00
John Holland Bouygues Travaux Publics (Glenfield Junction Alliance)	基建	澳大利亚	54.00	54.00

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

4. 在共同经营中的权益(续)

	主要业务	国家/地区	本集团持有的权益(%)	
			2016年 12月31日	2015年 12月31日
John Holland Bouygues Travaux Publics (Arncliffe)	基建	澳大利亚	50.00	-
NRT Infrastrucure JV (NWRL OTS(IJV))	基建	澳大利亚	50.00	50
John Holland Pty Ltd. & Leighton Contractors Pty Ltd.& MTR Corporation & (Sydney) NRT Pty Limited & UGL Rail Services Pty Limited (NWRL OTS NRT D&D)	基建	澳大利亚	25.00	25.00
Comdain Civil Constructions Pty Ltd. & John Holland Pty Ltd. (NSW Water Metering)	基建	澳大利亚	50.00	50.00
John Holland Pty Ltd. & Leighton Contractors Pty Ltd.& Samsung C&T Corporation (Westconnex Stage 1B)	基建	澳大利亚	33.00	33.00
John Holland Pty Ltd. & CPB Pty Ltd. JV (Canberra Light Rail (D&C))	基建	澳大利亚	50.00	-
John Holland Zhen Hua Joint Venture (T309 Siglap Station)	基建	新加坡	60.00	-
John Holland Pty Ltd.& Strukton Rail Construction Pty Ltd.(Acuit Systems)	基建	新加坡	50.00	-
BJB	基建	澳大利亚	38.00	38.00
John Holland Laing O'Rourke (RGP5 Rail - Track and Signals)	基建	澳大利亚	50.00	-
John Holland Laing O'Rourke & NRW (RGP5 South Works)	基建	澳大利亚	33.00	-

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

八、金融工具及相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2016年12月31日

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	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	114,637,221,037	-	114,637,221,037
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	497,388,014	-	-	-	497,388,014
应收票据	-	-	2,853,752,258	-	2,853,752,258
应收账款	-	-	83,436,913,111	-	83,436,913,111
应收利息	-	-	10,469,420	-	10,469,420
其他应收款	-	-	40,783,197,369	-	40,783,197,369
应收股利	-	-	66,559,491	-	66,559,491
长期应收款(含一年内到期部分)	-	-	136,078,208,992	-	136,078,208,992
可供出售金融资产	-	-	-	21,679,327,732	21,679,327,732
持有至到期投资	-	130,871,103	-	-	130,871,103
其他流动资产	-	189,165,453	-	-	189,165,453
	<u>497,388,014</u>	<u>320,036,556</u>	<u>377,866,321,678</u>	<u>21,679,327,732</u>	<u>400,363,073,980</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2016年12月31日

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 交易性	其他金融负债	合计
短期借款	-	63,629,618,510	63,629,618,510
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	16,107,817	-	16,107,817
应付票据	-	14,446,553,283	14,446,553,283
应付账款	-	173,347,748,673	173,347,748,673
应付利息	-	1,419,817,911	1,419,817,911
应付股利	-	85,058,468	85,058,468
其他应付款	-	34,542,510,135	34,542,510,135
一年内到期的非流动负债	-	29,503,131,769	29,503,131,769
其他流动负债	-	9,996,025,335	9,996,025,335
长期借款	-	146,751,049,908	146,751,049,908
应付债券	-	26,145,817,801	26,145,817,801
长期应付款	-	10,437,730,398	10,437,730,398
	<u>16,107,817</u>	<u>510,305,062,191</u>	<u>510,321,170,008</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2015年12月31日

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 交易性	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	98,077,192,457	-	98,077,192,457
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	151,695,393	-	-	-	151,695,393
应收票据	-	-	2,436,251,424	-	2,436,251,424
应收账款	-	-	63,845,777,577	-	63,845,777,577
应收利息	-	-	1,090,144	-	1,090,144
其他应收款	-	-	44,363,997,283	-	44,363,997,283
应收股利	-	-	80,248,365	-	80,248,365
其他流动资产	-	-	-	46,000,000	46,000,000
长期应收款(含一年内到期部分)	-	-	112,886,014,057	-	112,886,014,057
可供出售金融资产	-	-	-	22,321,831,732	22,321,831,732
持有至到期投资	-	279,817,589	-	-	279,817,589
	<u>151,695,393</u>	<u>279,817,589</u>	<u>321,690,571,307</u>	<u>22,367,831,732</u>	<u>344,489,916,021</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2015年12月31日

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 交易性	其他金融负债	合计
短期借款	-	61,060,701,257	61,060,701,257
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	134,058,884	-	134,058,884
应付票据	-	13,150,098,875	13,150,098,875
应付账款	-	143,128,768,405	143,128,768,405
应付利息	-	1,498,007,174	1,498,007,174
应付股利	-	94,219,303	94,219,303
其他应付款	-	30,841,277,591	30,841,277,591
一年内到期的非流动负债	-	22,349,665,554	22,349,665,554
其他流动负债	-	4,995,655,739	4,995,655,739
长期借款	-	134,560,845,353	134,560,845,353
应付债券	-	32,049,554,414	32,049,554,414
长期应付款	-	9,088,870,787	9,088,870,787
	<u>134,058,884</u>	<u>452,817,664,452</u>	<u>452,951,723,336</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2016年12月31日,本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币23,231,177元(2015年12月31日:人民币60,547,876元)。本集团认为,本集团保留了其几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险,因此,继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后,本集团不再保留使用其的权利,包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2016年12月31日,本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币23,231,177元(2015年12月31日:人民币60,547,876元)。

作为日常业务的一部分,本集团和部分银行达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给银行。在该安排下,如果应收账款债务人推迟付款,本集团被要求偿还款项。本集团保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。转移后,本集团不再保留使用其的权利,包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。截止2016年12月31日,在该安排下转移但尚未结算的应收账款的账面价值为人民币3,041,550,432元(2015年12月31日:人民币1,885,370,300元),长期应收款的账面价值为人民币4,946,744,062元(2015年12月31日:无)。

整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016年12月31日,本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币777,289,758元(2015年12月31日:人民币1,933,858,076元)。于2016年12月31日,其到期日为1至12个月,根据《票据法》相关规定,若承兑银行拒绝付款的,其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为,本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬,因此,终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为,继续涉入公允价值并不重大。

2016年度,本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、应付债券及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要为远期外汇合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的汇率风险。于整个年度内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险(包括外汇风险、利率风险及价格风险)。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。本集团的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的交易方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团的主要客户为中国政府的国家级、省级及地方政府代理机构，以及其他国有企业，该些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本集团认为该些客户并无重大信用风险。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。由于本集团的应收账款客户分布广泛，因此不存在重大信用风险集中。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%(2015年：无)

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款、可供出售金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、4中披露。本集团绝大多数货币资金由本公司管理层认为高信贷质量的中国大型金融机构及良好信用评级的海外银行所持有。本集团的政策是，根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

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。鉴于交易对象信用评级较高，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(续)
 2016年12月31日
 人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下:

2016年12月31日

	合计	未逾期末减值	逾期末减值 6个月以内
应收账款	61,783,549,008	50,018,560,270	11,764,988,738
其他应收款	38,591,664,639	29,728,102,185	8,863,562,454
应收票据	2,853,752,258	2,853,752,258	-
应收利息	10,469,420	10,469,420	-
应收股利	66,559,491	66,559,491	-
其他流动资产	189,165,453	189,165,453	-
可供出售金融资产	21,484,127,532	21,484,127,532	-
持有至到期投资	130,871,103	130,871,103	-
长期应收款	133,656,945,603	132,774,808,730	882,136,873

2015年12月31日

	合计	未逾期末减值	逾期末减值 6个月以内
应收账款	41,405,085,170	33,590,729,515	7,814,355,655
其他应收款	41,927,679,329	27,785,858,260	14,141,821,069
应收票据	2,436,251,424	2,436,251,424	-
应收利息	1,090,144	1,090,144	-
应收股利	80,248,365	80,248,365	-
其他流动资产	46,000,000	46,000,000	-
可供出售金融资产	22,171,794,472	22,171,794,472	-
持有至到期投资	279,817,589	279,817,589	-
长期应收款	110,128,552,832	108,175,101,767	1,953,451,065

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险

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。

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。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2016年12月31日

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款及长期借款	84,777,871,535	30,797,344,182	40,744,673,547	141,063,436,922	297,383,326,186
应付债券及短期融资券	24,350,289,167	3,946,238,400	19,199,400,000	6,191,250,000	53,687,177,567
衍生金融工具	16,107,817	-	-	-	16,107,817
应付票据	14,446,553,283	-	-	-	14,446,553,283
应付账款	173,347,748,673	-	-	-	173,347,748,673
应付利息	1,419,817,911	-	-	-	1,419,817,911
应付股利	85,058,468	-	-	-	85,058,468
其他应付款	34,542,510,135	-	-	-	34,542,510,135
长期应付款	<u>4,918,743,418</u>	<u>6,636,075,610</u>	<u>4,149,726,012</u>	<u>299,008,892</u>	<u>16,003,553,932</u>
	<u>337,904,700,407</u>	<u>41,379,658,192</u>	<u>64,093,799,559</u>	<u>147,553,695,814</u>	<u>590,931,853,972</u>

2015年12月31日

	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
短期借款及长期借款	84,174,782,107	32,030,700,392	39,274,687,594	144,406,126,786	299,886,296,879
应付债券及短期融资券	10,603,983,421	12,636,266,278	17,254,449,116	7,521,841,096	48,016,539,911
衍生金融工具	7,790,461	6,655,023	(123,231)	-	14,322,253
应付票据	13,150,098,875	-	-	-	13,150,098,875
应付账款	143,128,768,405	-	-	-	143,128,768,405
应付利息	1,498,007,174	-	-	-	1,498,007,174
应付股利	94,219,303	-	-	-	94,219,303
其他应付款	30,841,277,591	-	-	-	30,841,277,591
长期应付款	<u>3,185,160,363</u>	<u>9,293,172,275</u>	<u>1,180,495,360</u>	<u>385,316,179</u>	<u>14,044,144,177</u>
	<u>286,684,087,700</u>	<u>53,966,793,968</u>	<u>57,709,508,839</u>	<u>152,313,284,061</u>	<u>550,673,674,568</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

利率风险

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 2016 年 12 月 31 日, 本集团的浮动利率借款为人民币 150,979,189,501 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 134,970,489,944 元)。

本集团总部财务部门持续监控本集团利率水平。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 2016 年度及 2015 年度本集团并无利率互换安排。

于 2016 年 12 月 31 日, 若借款利率增加/减少 100 个基点, 而所有其他因素维持不变, 则本年度净利润应减少/增加人民币 1,509,791,895 元(2015 年: 人民币 1,349,704,899 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、日元及港元计价。

汇率风险

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、向海外供货商购买材料及机器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外币, 且人民币兑换为外币也须受中国的外汇管制规定所限制。

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 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、其他应付款等外币货币性项目的情况详见附注五、62。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 2016 年度, 本集团若干子公司利用远期外汇合同与境内及海外银行进行交易, 以对冲其于个别交易中与美元、欧元、日元、新西兰元及澳元有关的汇率风险。

本集团的主要外币为美元。于 2016 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, 则本年度净利润将会减少/增加人民币 106,824,027 元(2015 年: 增加/减少人民币 509,605,729 元), 主要来自以美元计价的货币资金、应收账款、其他应收款、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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

八、金融工具及相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

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金融资产交易性权益工具投资，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和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：

	2016 年度	2015 年度
权益价格变动	10%	10%
对净利润的影响		
本年度净利润增加或减少 —因权益价格上升或下降	<u>11,637,513</u>	<u>14,276,060</u>
对权益的影响		
本年度权益增加或减少 —因权益价格上升或下降	<u>1,888,053,252</u>	<u>2,066,676,631</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

九、资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括所有短期借款、长期借款、应付债券、应付利息、短期融资券、应付融资租赁款等抵减现金及现金等价物后的净额。资本为股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款	63,629,618,510	61,060,701,257
长期借款(含一年内到期部分)	159,413,506,235	149,867,356,414
应付债券(含一年内到期部分)	38,042,909,855	35,849,504,049
短期融资券	9,996,025,335	4,995,655,739
长期应付款—应付融资租赁款	1,515,415,167	2,510,138,571
减：现金及现金等价物	<u>108,719,775,930</u>	<u>94,960,131,593</u>
净负债	<u>163,877,699,172</u>	<u>159,323,224,437</u>
权益	<u>186,957,316,260</u>	<u>169,562,822,747</u>
权益和净负债	<u>350,835,015,432</u>	<u>328,886,047,184</u>
杠杆比率	<u>47%</u>	<u>48%</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十、公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债

2016年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
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	116,375,132	-	-	116,375,132
衍生金融工具	-	20,465,274	360,547,608	381,012,882
可供出售金融资产				
可供出售权益工具	18,853,532,516	-	27,000,000	18,880,532,516
其他非上市金融工具	-	499,211,849	-	499,211,849
金融资产合计	<u>18,969,907,648</u>	<u>519,677,123</u>	<u>387,547,608</u>	<u>19,877,132,379</u>
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	-	16,107,817	-	16,107,817

2015年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产				
交易性权益工具投资	142,760,603	-	-	142,760,603
衍生金融工具	-	8,934,790	-	8,934,790
可供出售金融资产				
可供出售权益工具	20,252,673,694	-	414,092,619	20,666,766,313
其他非上市金融工具	-	46,000,000	-	46,000,000
	<u>20,395,434,297</u>	<u>54,934,790</u>	<u>414,092,619</u>	<u>20,864,461,706</u>
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债				
衍生金融工具	-	134,058,884	-	134,058,884

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十、公允价值(续)

2. 以公允价值披露的资产和负债

2016年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期借款	-	147,186,019,502	-	147,186,019,502
应付债券	<u>20,047,720,000</u>	<u>6,548,735,627</u>	-	<u>26,596,455,627</u>
	<u>20,047,720,000</u>	<u>153,734,755,129</u>	<u>-</u>	<u>173,782,475,129</u>

2015年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期借款	-	135,339,209,957	-	135,339,209,957
应付债券	<u>20,418,100,000</u>	<u>13,047,708,244</u>	-	<u>33,465,808,244</u>
	<u>20,418,100,000</u>	<u>148,386,918,201</u>	<u>-</u>	<u>168,805,018,201</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十、公允价值(续)

3. 公允价值估值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃在市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
长期借款	146,751,049,908	134,560,845,353	147,186,019,502	135,339,209,957
应付债券	<u>26,145,817,801</u>	<u>32,049,554,414</u>	<u>26,596,455,627</u>	<u>33,465,808,244</u>
	<u>172,896,867,709</u>	<u>166,610,399,767</u>	<u>173,782,475,129</u>	<u>168,805,018,201</u>

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

每个资产负债表日，本集团分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。

长期应收款、长期借款、长期应付款及应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于2016年12月31日及2015年12月31日，长期应收款及长期应付款公允价值与账面价值相若，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

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。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，包括远期外汇合约和收益互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合约和收益互换的账面价值与公允价值相同。于2016年12月31日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

4. 公允价值计量的调节和层次转换

于本年，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股 比例%	对本公司 表决权 比例%
中交集团	北京	国内外港口、航道、公路桥梁 设计和建设设备供应和安装	585,542	63.84%	63.84%

2. 子公司

子公司情况详见附注七、1。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业情况详见附注七、2。

4. 其他关联方

关联方关系

北京信发置业投资有限公司	与本公司同受母公司控制
广西中房惠民工程投资有限公司	与本公司同受母公司控制
海南绿城高地投资有限公司	与本公司同受母公司控制
杭州千岛湖绿城投资置业有限公司	与本公司同受母公司控制
河北中航盈科房地产置业有限公司	与本公司同受母公司控制
华通置业有限公司	与本公司同受母公司控制
江苏山姆置业有限公司	与本公司同受母公司控制
绿城房地产集团有限公司	与本公司同受母公司控制
盘锦中房京昊房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛绿城胶州湾房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
上海远通置业有限公司北京物业管理中心	与本公司同受母公司控制
西安筑路机械厂	与本公司同受母公司控制
咸阳中房金鼎房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
中国城乡建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
中交(安徽)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交(巴中)投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交成都建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产大丰有限公司	与本公司同受母公司控制

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

	关联方关系
中交地产武汉开发有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产舟山有限公司	与本公司同受母公司控制
中交房地产开发(北京)有限公司	与本公司同受母公司控制
中交房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
中交汇锦置业宜兴有限公司	与本公司同受母公司控制
中交物业有限公司	与本公司同受母公司控制
舟山市普陀绿城实业投资有限公司	与本公司同受母公司控制
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	与本公司同受母公司控制

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

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。关联方租赁及关联方资产转让以资产公允价值作为对价依据。吸收存款及提供借款参考银行同期存款利率，经双方协商后确定。

采购货物

	2016年	2015年
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	120,664,901	121,843,409
天津顺业国际贸易有限公司	112,419,647	-
上海三航亚新太钢管有限公司	44,392,774	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	17,042,149	-
山东中交航务工程有限公司	13,159,076	-
其他	<u>2,280,971</u>	<u>2,486,928</u>
	<u>309,959,518</u>	<u>124,330,337</u>

销售货物

	2016年	2015年
天津顺业国际贸易有限公司	116,625,419	-
上海三航亚新太钢管有限公司	54,691,554	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	<u>16,648,649</u>	<u>53,734,600</u>
	<u>187,965,622</u>	<u>53,734,600</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

提供劳务/建造服务

	2016 年	2015 年
重庆万利万达高速公路有限公司	2,029,856,028	3,078,987,427
广州南沙明珠湾区开发有限公司	1,497,872,803	1,570,057,327
中交佛山投资发展有限公司	1,264,383,415	874,951,695
贵州中交铜怀高速公路有限公司	416,827,885	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	376,157,330	-
重庆忠都高速公路有限公司	330,180,359	549,058,769
贵州瓮马铁路有限责任公司	321,224,597	-
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	311,628,339	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	306,947,355	458,087,012
中交昆明建设发展有限公司	279,429,805	1,368,796,294
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	249,863,353	-
Canberra Metro Pty Ltd.	223,593,238	-
中交地产大丰有限公司	197,755,254	-
中交(巴中)投资发展有限公司	169,960,640	142,307,612
天津临港产业投资控股有限公司	158,787,446	-
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	144,915,315	-
渭南东秦停车场有限公司	131,964,953	-
重庆铜永高速公路有限公司	106,835,944	944,659,266
神华上航疏浚有限责任公司	102,452,821	-
漳州五缘江东大桥开发有限公司	74,242,888	214,578,486
其他	<u>208,280,457</u>	<u>262,112,702</u>
	<u>8,903,160,225</u>	<u>9,463,596,590</u>

接受劳务/工程分包

	2016 年	2015 年
天津港航安装工程有限公司	371,510,978	102,908,980
天津港航工程有限公司	206,429,228	62,622,814
神华上航疏浚有限责任公司	51,037,106	72,555,200
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	31,181,587	28,122,964
江苏龙源振华海洋工程有限公司	14,000,000	-
唐山曹妃甸疏浚有限公司	12,932,045	68,120,190
山东中交航务工程有限公司	-	9,768,248
其他	<u>34,165,530</u>	<u>33,861,467</u>
	<u>721,256,474</u>	<u>377,959,863</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	2016年 租赁收入	2015年 租赁收入
加华海运有限公司	振华海洋能源(香港)有限公司	船舶	169,580,194	-
中建建融租赁有限公司	海南绿城高地投资有限公司	设备	11,920,821	-
中建建融租赁有限公司	沈阳全运村建设有限公司	设备	10,724,567	-
中建建融租赁有限公司	舟山市普陀绿城实业投资有限公司	设备	6,291,307	-
中建建融租赁有限公司	青岛绿城胶州湾房地产开发有限公司	设备	4,407,091	-
中建建融租赁有限公司	凤凰岛邮轮港	设备	3,956,380	-
中交第一航务工程局有限公司	天津港航安装工程局有限公司	房屋	3,202,286	3,362,400
中建建融租赁有限公司	杭州千岛湖绿城投资置业有限公司	设备	1,123,448	-
中建建融租赁有限公司	绿城房地产集团有限公司	酒店	-	33,502,904
			<u>211,206,094</u>	<u>36,865,304</u>

作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	2016年 租赁费用	2015年 租赁费用
中交集团	本集团	办公楼	<u>98,680,128</u>	<u>112,975,149</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

接受关联方担保

2016 年

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团	2,037,004,586	2012	2022	否
中交集团	8,027,298,342	2009	2019	否
中交集团	6,102,753,906	2012	2017	否
中交集团	<u>4,075,065,856</u>	2012	2027	否
	<u>20,242,122,690</u>			

2015 年

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团	2,036,620,466	2012	2022	否
中交集团	8,019,693,825	2009	2019	否
中交集团	6,100,157,511	2012	2017	否
中交集团	<u>4,074,621,151</u>	2012	2027	否
	<u>20,231,092,953</u>			

本公司于 2009 年 8 月 21 日及 2012 年 8 月 9 日分别发行面值人民币 79 亿元及人民币 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连带责任担保。于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，相关担保尚未履行完毕。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保(续)

向关联方提供担保

2016年

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
重庆万利万达高速公路有限公司	462,688,500	2014	2044	否
重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013	2043	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	171,000,000	2016	2038	否
重庆铜永高速公路有限公司	156,000,000	2013	2045	否
重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012	2042	否
重庆忠都高速公路有限公司	104,650,900	2013	2043	否
天津北方港航石化码头有限公司	46,855,600	2009	2018	否
首都高速公路发展有限公司	<u>5,567,900</u>	1994	2024	
	<u>1,266,762,900</u>			

2015年

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
重庆万利万达高速公路有限公司	275,610,000	2014	2044	否
重庆万利万达高速公路有限公司	154,810,000	2013	2043	否
重庆铜永高速公路有限公司	143,900,000	2013	2045	否
重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012	2042	否
重庆忠都高速公路有限公司	92,984,300	2013	2043	否
天津北方港航石化码头有限公司	82,840,000	2009	2018	否
首都高速公路发展有限公司	<u>5,920,000</u>	1994	2024	否
	<u>876,064,300</u>			

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来

吸收存款

	2016年	2015年
中交集团	8,093,098,461	10,611,394,115
中交房地产有限公司	6,168,556,313	5,825,966,134
中交地产有限公司	4,575,580,366	4,718,593,059
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	1,728,858,738	390,678,650
中国城乡建设发展有限公司	1,394,572,482	-
华通置业有限公司	1,348,149,148	-
中交昆明建设发展有限公司	1,064,255,333	-
广西中房惠民工程投资有限公司	868,479,422	191,304,144
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	808,674,273	40,527,057
中交房地产开发(北京)有限公司	792,546,357	-
河北中航盈科房地产置业有限公司	770,248,079	-
中交地产大丰有限公司	761,721,464	-
中交物业有限公司	647,238,865	532,154,007
中交汇锦置业宜兴有限公司	577,556,335	-
凤凰岛邮轮港	503,704,937	-
中交地产武汉开发有限公司	498,280,831	162,604,375
中交地产舟山有限公司	436,721,856	102,013,402
北京信发置业投资有限公司	300,091,055	-
中交(安徽)投资发展有限公司	270,083,561	160,000,117
中交石家庄房地产开发有限公司	209,164,756	-
天津港航安装工程有限公司	200,000,000	-
中交实业发展投资有限公司	192,053,835	-
中交地产(呼和浩特)有限公司	191,001,620	-
中交(巴中)投资发展有限公司	187,273,222	85,500,217
三亚市轨道交通有限公司	168,000,000	-
江苏山姆置业有限公司	134,784,057	34,500,000
咸阳中房金鼎房地产开发有限公司	106,149,180	135,011,603
中交成都建设发展有限公司	100,000,249	600,317,513
盘锦中房京昊房地产开发有限公司	67,233,481	41,314,427
其他	<u>886,202,543</u>	<u>1,148,447,814</u>
	<u>34,050,280,819</u>	<u>24,780,326,634</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金往来(续)

吸收存款利息支出

	2016年	2015年
中交集团	38,326,448	1,394,115
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	3,963,236	4,019,053
中交房地产有限公司	2,218,504	3,560,000
其他	<u>7,619,046</u>	<u>8,461,858</u>
	<u>52,127,234</u>	<u>17,435,026</u>

提供借款及代垫款

	2016年	2015年
广州南沙明珠湾区开发有限公司	1,221,946,442	-
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	500,000,000	-
中交石家庄房地产开发有限公司	198,284,575	-
中交昆明建设发展有限公司	120,500,000	-
凤凰岛邮轮港	111,600,000	-
中交沃地(北京)置业有限公司	100,000,000	-
湛江徐闻港有限公司	40,000,000	-
宁波国泰道桥有限公司	10,282,868	11,699,004
南京龙西置业有限公司	-	129,360,000
神华上航疏浚有限责任公司	-	2,719,210
重庆忠都高速公路有限公司	-	46,437,421
振华海洋能源(香港)有限公司	-	122,272,000
天津港航安装工程局有限公司	-	80,200,000
海安新港港务有限公司	-	14,350,000
其他	<u>18,213,000</u>	<u>8,553,610</u>
	<u>2,320,826,885</u>	<u>415,591,245</u>

提供借款利息收入

	2016年	2015年
凤凰岛邮轮港	148,864,551	-
其他	<u>19,185,587</u>	-
	<u>168,050,138</u>	-

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(5) 其他关联方交易

	2016 年	2015 年
关键管理人员薪酬	<u>13,361,552</u>	<u>12,738,705</u>

收益互换

于2016年3月31日，本公司下属子公司中交国际（香港）控股有限公司（以下简称中交国际）通过总收益互换形式全额投资由绿城中国控股有限公司发行的美元4亿元私募前三年不可赎回的高级永续债券，票息为5.50%。

中交国际采用总收益互换方式投资上述高级永续债券。即中交国际在不直接持有债券的情况下，通过支付一定比例保证金可取得债券收益的融资金融衍生品。中交国际与香港汇丰银行及瑞士瑞信银行分别签署美元 1.125 亿元及美元 1.875 亿元的三年期国际掉期及衍生工具协会掉期总协议，固定票息为三年掉期利率加 2.15%，并向银行支付美元 1 亿元保证金，折合人民币 663,144,636 元。

股权处置

2016 年 12 月，本公司若干子公司向本集团合营企业北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)处置其持有的佛山广明、重庆丰石、重庆丰涪及重庆铜合 85%的股权，股权处置对价为人民币 2,654,542,775 元。此外，上述本公司子公司与北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)签署协议约定本公司该些子公司其后五年分期支付股权维持费以获得在一定条件下取得未来从北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)折价买入上述四家高速公路公司股份的权利。于 2016 年 12 月 31 日，应付股权维持费折现后的账面价值为人民币 462,905,636 元，该买入期权于交易日及 2016 年 12 月 31 日的公允价值为人民币 309,932,770 元。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

6. 本集团与关联方的承诺

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：

(1) 提供建造服务

	2016年12月31日	2015年12月31日
中交佛山投资发展有限公司	9,565,932,635	11,030,137,714
中交昆明建设发展有限公司	6,764,773,902	6,965,154,552
贵州中交荔榕高速公路有限公司	6,656,344,473	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	3,902,231,809	2,304,167,888
河南官渡黄河大桥开发有限公司	3,698,601,284	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	2,851,499,322	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	1,359,991,166	2,629,204,977
Canberra Metro Pty Ltd.	1,307,312,191	-
福州台商投资区中交投资有限公司	1,182,231,276	-
重庆万利万达高速公路有限公司	1,102,959,522	3,539,375,337
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	986,363,343	-
渭南东秦停车场有限公司	303,161,204	-
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	190,277,654	-
重庆忠都高速公路有限公司	5,731,487	334,440,589
其他	-	700,795,432
	<u>39,877,411,268</u>	<u>27,503,276,489</u>

(2) 接受劳务

	2016年12月31日	2015年12月31日
天津港航工程有限公司	56,040,000	1,032,951,353
天津港航安装工程有限公司	-	50,321,214
山东中交航务工程有限公司	-	25,000,000
	<u>56,040,000</u>	<u>1,108,272,567</u>

(3) 承租办公楼

	2016年12月31日	2015年12月31日
中交集团	<u>98,680,128</u>	<u>268,736,090</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
中交(巴中)投资发展有限公司	392,268,077	-	513,881,420	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	151,990,320	-	97,045,753	-
重庆万利万达高速公路有限公司	140,108,815	-	67,392,184	-
中交地产大丰有限公司	101,417,585	-	-	-
唐山曹妃甸疏浚有限公司	100,864,209	(39,623,374)	100,564,209	(11,870,802)
重庆铜永高速公路有限公司	96,777,410	-	48,477,952	-
太中银铁路有限责任公司	55,462,643	-	-	-
振华海洋能源(香港)有限公司	44,674,280	-	-	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	37,087,652	-	43,732,567	-
天津港航工程有限公司	26,822,402	(6,044,727)	115,305,423	(25,241,961)
神华上航疏浚有限责任公司	13,068,537	-	37,852,116	-
贵州贵深投资发展有限公司	-	-	2,000,000	-
其他	<u>129,539,917</u>	<u>(19,888,170)</u>	<u>10,866,038</u>	<u>-</u>
	<u>1,290,081,847</u>	<u>(65,556,271)</u>	<u>1,037,117,662</u>	<u>(37,112,763)</u>
预付款项				
重庆万利万达高速公路有限公司	5,000,000	-	-	-
天津港航安装工程有限公司	-	-	11,000,000	-
西安筑路机械厂	-	-	424,538	-
其他	<u>250,173</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>5,250,173</u>	<u>-</u>	<u>11,424,538</u>	<u>-</u>
应收股利				
上海三航亚新太钢管有限公司	24,864,124	-	30,864,920	-
广东大长青工程建设有限公司	13,036,914	-	-	-
山东中交航务工程有限公司	12,305,800	-	12,305,800	-
中交昆明建设发展有限公司	3,699,346	-	535,950	-
山东中咨公路咨询设计有限公司	639,043	-	-	-
北京中路桥技术开发有限公司	177,500	-	177,500	-
神华上航疏浚有限责任公司	-	-	11,860,004	-
天津北方港航石化码头有限公司	-	-	8,200,291	-
	<u>54,722,727</u>	<u>-</u>	<u>63,944,465</u>	<u>-</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
广州南沙明珠湾区开发有限公司	1,592,231,636	-	1,962,516,830	-
佛山广明(注)	875,925,632	-	-	-
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	503,412,655	-	-	-
重庆丰石(注)	434,357,500	-	-	-
重庆丰涪(注)	415,765,941	-	-	-
重庆铜合(注)	326,276,640	-	-	-
汕头中海凯旋置业有限公司	268,752,750	-	-	-
中交石家庄房地产开发有限公司	202,057,507	-	-	-
天津港航安装工程有限公司	200,678,931	-	170,218,114	-
中交沃地(北京)置业有限公司	100,000,000	-	-	-
中交佛山投资发展有限公司	95,090,054	-	-	-
中交路建(北京)物资有限公司	70,800,448	-	-	-
中交昆明建设发展有限公司	69,511,612	-	-	-
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	103,351,266	-	-	-
宁波国泰道桥有限公司	33,189,671	(21,090,762)	31,728,631	(19,629,722)
湘潭四航建设有限公司	-	-	41,595,703	-
海安新港港务有限公司	-	-	14,350,000	-
南京龙西置业有限公司	-	-	99,000,000	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	-	-	14,303	(2,145)
其他	111,272,274	(162,361)	87,520,002	(339,990)
	<u>5,402,674,517</u>	<u>(21,253,123)</u>	<u>2,406,943,583</u>	<u>(19,971,857)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款				
凤凰岛邮轮港(注)	3,643,941,863	(1,707,450)	-	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	1,592,231,636	-	-	-
中交昆明建设发展有限公司	828,184,208	-	-	-
重庆万利万达高速公路有限公司	358,320,524	-	181,556,422	-
中交成都建设发展有限公司	205,985,113	-	-	-
海南绿城高地投资有限公司	171,839,572	(2,319,834)	-	-
沈阳全运村建设有限公司	147,702,524	(1,993,984)	-	-
重庆忠都高速公路有限公司	59,048,102	(4,256,749)	85,679,534	-
中交(巴中)投资发展有限公司	-	-	105,934,939	-
天津港航工程有限公司	-	-	39,485,018	-
贵州贵深投资发展有限公司	-	-	20,543,919	-
宜昌中建天诚房地产开发有限公司	-	-	10,410,000	-
其他	<u>420,329,836</u>	<u>(2,383,954)</u>	<u>5,480,000</u>	<u>-</u>
	<u>7,427,583,378</u>	<u>(12,661,971)</u>	<u>449,089,832</u>	<u>-</u>

注：本集团本年处置该等子公司，处置后该等公司成为本集团联营或合营公司，于2016年12月31日相关应收款项尚未结清。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2016年12月31日	2015年12月31日
<u>应付账款</u>		
天津港航安装工程有限公司	226,810,473	180,928,917
天津港航工程有限公司	214,452,720	237,777,158
天津顺业国际贸易有限公司	100,178,021	82,425,449
唐山曹妃甸疏浚有限公司	36,308,904	18,148,562
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	13,671,008	122,653,192
其他	<u>131,782,608</u>	<u>24,251,639</u>
	<u>723,203,734</u>	<u>666,184,917</u>
<u>预收款项</u>		
中交佛山投资发展有限公司	801,211,001	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	406,100,148	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	135,000,000	-
重庆万利万达高速公路有限公司	132,629,655	391,543,767
广州南沙明珠湾区开发有限公司	78,978,590	-
福州台商投资区中交投资有限公司	56,714,755	-
中交(安徽)投资发展有限公司	56,399,400	-
中交成都建设发展有限公司	50,787,891	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	50,312,246	43,547,897
重庆忠都高速公路有限公司	42,466,660	78,304,633
中交(巴中)投资发展有限公司	4,867,468	219,938,780
其他	<u>64,574,699</u>	<u>-</u>
	<u>1,880,042,513</u>	<u>733,335,077</u>
<u>应付票据</u>		
天津港航安装工程有限公司	203,282,000	56,583,021
天津港航工程有限公司	28,216,900	5,000,000
西安筑路机械厂	5,716,000	-
广东大长青工程建设有限公司	4,800,000	-
宁波航通预制构件工程有限公司	<u>-</u>	<u>1,900,000</u>
	<u>242,014,900</u>	<u>63,483,021</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2016年12月31日	2015年12月31日
<u>吸收存款</u>		
中交集团	3,222,883,314	4,219,302,358
中交房地产有限公司	1,664,268,765	1,470,707,742
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	556,782,226	249,162,595
中交地产有限公司	490,514,868	537,729,841
中交地产大丰有限公司	247,443,096	-
中交汇锦置业宜兴有限公司	204,088,545	-
华通置业有限公司	197,033,567	-
河北中航盈科房地产置业有限公司	193,361,379	-
三亚市轨道交通有限公司	168,000,000	-
广西中房惠民工程投资有限公司	102,100,889	92,676,366
中交成都建设发展有限公司	100,081,801	-
中交地产武汉开发有限公司	8,369,322	112,604,375
咸阳中房金鼎房地产开发有限公司	43,160,783	135,011,602
其他	<u>931,162,492</u>	<u>419,405,107</u>
	<u>8,129,251,047</u>	<u>7,236,599,986</u>
<u>其他应付款</u>		
贵州中交荔榕高速公路有限公司	281,290,000	-
漳州五缘江东大桥开发有限公司	66,000,000	-
湘潭四航建设有限公司	30,817,166	-
宁波国泰道桥有限公司	12,098,909	12,098,909
天津顺业国际贸易有限公司	9,183,788	8,628,124
唐山曹妃甸疏浚有限公司	3,000,000	3,000,000
其他	<u>47,781,679</u>	<u>8,471</u>
	<u>450,171,542</u>	<u>23,735,504</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收应付款项余额(续)

	2016年12月31日	2015年12月31日
<u>长期应付款</u>		
北京中交招银路桥基金合伙企业 (有限合伙)	128,716,973	-
沈阳全运村建设有限公司	22,640,000	-
海南绿城高地投资有限公司	16,500,000	-
舟山市普陀绿城实业投资有限公司	11,200,000	-
青岛绿城胶州湾房地产开发有限公司	6,100,000	-
杭州千岛湖绿城投资置业有限公司	<u>2,000,000</u>	<u>-</u>
	<u>187,156,973</u>	<u>-</u>

十二、承诺及或有事项

1. 资本性支出承诺事项

	2016年12月31日	2015年12月31日
<u>已签约但未拨备</u>		
房屋及建筑物、机器设备及船舶	3,152,921,128	3,818,728,875
无形资产—特许经营权	<u>105,331,051,244</u>	<u>104,154,273,759</u>
	<u>108,483,972,372</u>	<u>107,973,002,634</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十二、承诺及或有事项(续)

2. 经营租赁承诺事项

作为经营租赁承租人

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	736,915,805	970,532,079
1至2年	407,157,988	577,983,241
2至3年	326,663,755	479,305,526
3年以上	<u>497,384,799</u>	<u>615,891,784</u>
	<u>1,968,122,347</u>	<u>2,643,712,630</u>

作为经营租赁出租人

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应收取租金汇总如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
土地使用权、房屋及建筑物	581,709,992	719,349,596
机器设备	47,735,321	73,205,469
其他	<u>63,645,259</u>	<u>-</u>
	<u>693,090,572</u>	<u>792,555,065</u>

3. 融资租赁承诺事项

作为融资租赁承租人

于2016年12月31日，未确认融资费用余额为人民币177,071,428元(2015年12月31日：人民币337,202,649元)。采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	474,005,183	655,903,326
1年至2年(含2年)	423,269,927	625,626,355
2年至3年(含3年)	315,488,344	562,951,833
3年以上	<u>479,723,141</u>	<u>1,002,859,706</u>
	<u>1,692,486,595</u>	<u>2,847,341,220</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十二、承诺及或有事项(续)

3. 融资租赁承诺事项(续)

作为融资租赁出租人

于2016年12月31日，未实现融资收益余额为人民币388,662,958元。采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	330,496,454	416,534,350
1年至2年	544,452,137	437,460,905
2年至3年	251,850,902	374,581,689
3年以上	<u>1,251,653,796</u>	<u>692,049,408</u>
	<u>2,378,453,289</u>	<u>1,920,626,352</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十二、承诺及或有事项(续)

4. 或有事项

	2016年12月31日	2015年12月31日
未决诉讼或仲裁形成的或有负债(注 1)	4,173,499,022	3,090,729,311
对外提供担保形成的或有负债(注 2)	<u>1,281,749,500</u>	<u>895,248,300</u>
	<u>5,455,248,522</u>	<u>3,985,977,611</u>

注 1: 本集团于日常经营过程中涉及一些与客户、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、36)。对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的, 管理层不计提准备金。

于以前年度, 本公司的一家子公司在日常生产经营中遇到了产品质量的纠纷。于 2014 年 9 月, 合同方以产品质量相关的问题构成违约为由在英国高等法院王座法庭技术工程庭提起诉讼, 合计英镑约 2.5 亿元, 折合人民币约 21.25 亿元。一审定量部分的开庭审理计划于 2017 年 5 月在英国继续进行。于 2016 年 12 月 31 日, 本集团正在积极地准备定量部分的庭前准备事宜, 尚无法对可能因本案发生的财务影响进行可靠地估计。

于 2015 年, 本公司的一家子公司在日常生产经营中遇到了建造工程纠纷。于 2015 年 10 月, 合同方以项目严重延迟已满足合同取消条款为由, 向本公司子公司发送了合同终止函, 并要求银行兑付了项目履约保函 0.45 亿美元, 折合人民币 3.12 亿元。2016 年 1 月, 本公司子公司向伦敦国际仲裁庭提起仲裁申请, 要求合同方返还上述保函款, 并赔偿相应损失共计 2.24 亿美元, 折合人民币 15.52 亿元。合同方收到本公司子公司的仲裁申请后, 对本公司子公司也提起了反诉申请, 按照继续建造船舶或不继续建造船舶要求本公司子公司赔偿相关损失约 1.82 亿美元, 折合人民币 12.61 亿元或约 2.13 亿美元, 折合人民币 14.76 亿元。该案件目前尚未进入正式开庭审理阶段, 因此, 于 2016 年 12 月 31 日, 本集团尚无法对该案件发生的结果以及由该案件产生的财务影响进行可靠估计。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十二、承诺及或有事项(续)

4. 或有事项(续)

注2：于2016年12月31日，本集团提供的对外担保情况如下：

担保方	被担保方	银行借款	借款期限
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	462,688,500	2014-2044年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013-2043年
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	156,000,000	2013-2045年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012-2042年
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	104,650,900	2013-2043年
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	46,855,600	2009-2018年
振华重工	江苏燕尾港港口有限公司	14,986,600	2014-2017年
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	171,000,000	2016-2038年
本公司	首都高速公路发展有限公司	<u>5,567,900</u>	1994-2024年
		<u>1,281,749,500</u>	

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

十三、资产负债表日后事项

根据2017年3月28日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配现金股利人民币3,145,015,556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。

十四、分部报告

1. 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下5个报告分部：

- (1) 基建建设分部主要提供港口、道路、桥梁、铁路等基础设施建设的工程服务；
- (2) 基建设计分部主要提供咨询及规划服务、可行性研究、勘察设计、工程顾问、工程测量及技术性研究、项目管理、项目监理、工程总承包等；
- (3) 疏浚工程分部主要提供基建疏浚、维护疏浚、环保疏浚、吹填等工程服务；
- (4) 装备制造分部主要从事集装箱起重机、散货装卸机械、海洋工程装备、重型钢结构及筑路机械设备等产品的研发和制造；
- (5) 其他分部主要包括物资销售、房地产开发、基金投资等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十四、分部报告(续)

1. 经营分部(续)

2016年

	基建建设	基建设计	疏浚工程	装备制造	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	350,341,114,746	22,016,268,488	28,926,618,271	25,430,228,259	5,029,200,055	-	-	431,743,429,819
分部间交易收入	<u>8,109,255,664</u>	<u>4,415,837,315</u>	<u>2,459,067,239</u>	<u>707,674,864</u>	<u>1,234,419,122</u>	-	(16,926,254,204)	-
	<u>358,450,370,410</u>	<u>26,432,105,803</u>	<u>31,385,685,510</u>	<u>26,137,903,123</u>	<u>6,263,619,177</u>	-	(16,926,254,204)	<u>431,743,429,819</u>
资产减值损失	(1,986,967,672)	(239,854,457)	(605,534,491)	(1,212,856,086)	(401,996,701)	-	-	(4,447,209,407)
折旧和摊销费用	(7,039,769,246)	(213,647,727)	(911,825,539)	(1,447,418,658)	(63,631,556)	-	-	(9,676,292,726)
利润/(亏损)总额	23,066,167,354	3,195,002,363	2,596,367,803	1,772,794,450	432,264,033	(8,536,600,191)	(300,712,538)	22,225,283,274
净利润/(亏损)	<u>23,066,167,354</u>	<u>3,195,002,363</u>	<u>2,596,367,803</u>	<u>1,772,794,450</u>	<u>432,264,033</u>	<u>(13,539,645,343)</u>	<u>(300,712,538)</u>	<u>17,222,238,122</u>
资产总额	<u>533,411,009,234</u>	<u>25,606,210,929</u>	<u>65,878,169,336</u>	<u>58,883,500,085</u>	<u>37,076,875,390</u>	<u>113,280,574,846</u>	<u>(32,673,260,033)</u>	<u>801,463,079,787</u>
负债总额	<u>302,748,855,957</u>	<u>18,285,927,156</u>	<u>37,345,468,686</u>	<u>19,106,110,013</u>	<u>1,316,447,163</u>	<u>267,668,482,277</u>	<u>(31,965,527,725)</u>	<u>614,505,763,527</u>
其他披露								
折旧和摊销费用以外的非现金费用	(2,203,030,492)	(284,287,970)	(422,308,033)	(1,212,906,085)	(404,721,529)	(690,000)	-	(4,527,944,109)
对联营企业和合营企业的长期股权投资	11,581,337,618	539,308,499	1,788,403,072	631,003,641	365,235,437	3,881,180,818	-	18,786,469,085
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>41,636,421,647</u>	<u>440,036,971</u>	<u>1,674,116,238</u>	<u>1,351,727,219</u>	<u>156,563,749</u>	-	-	<u>45,258,865,824</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十四、分部报告(续)

1. 经营分部(续)

2015 年

	基建建设	基建设计	疏浚工程	装备制造	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	339,432,452,639	22,704,724,431	14,896,923,273	23,301,213,981	4,085,137,663	-	-	404,420,451,987
分部间交易收入	<u>6,350,592,870</u>	<u>1,876,115,804</u>	<u>18,806,769,860</u>	<u>964,843,164</u>	<u>284,810,956</u>	-	(28,283,132,654)	-
	<u>345,783,045,509</u>	<u>24,580,840,235</u>	<u>33,703,693,133</u>	<u>24,266,057,145</u>	<u>4,369,948,619</u>	-	(28,283,132,654)	<u>404,420,451,987</u>
资产减值损失	(1,531,931,830)	(241,897,228)	(1,233,112,225)	(665,396,929)	(636,665,670)	-	-	(4,309,003,882)
折旧和摊销费用	(5,940,387,358)	(217,395,265)	(914,176,436)	(1,369,849,101)	(74,908,423)	-	-	(8,516,716,583)
利润/(亏损)总额	18,834,033,615	2,916,170,649	3,629,335,976	1,537,015,875	(117,142,327)	(7,360,117,288)	(29,134,692)	19,410,161,808
净利润/(亏损)	<u>18,834,033,615</u>	<u>2,916,170,649</u>	<u>3,629,335,976</u>	<u>1,537,015,875</u>	<u>(117,142,327)</u>	<u>(10,987,709,516)</u>	<u>(29,134,692)</u>	<u>15,782,569,580</u>
资产总额	<u>501,624,511,414</u>	<u>22,930,328,040</u>	<u>61,318,790,196</u>	<u>58,323,149,105</u>	<u>20,728,826,680</u>	<u>90,544,390,409</u>	<u>(24,419,184,561)</u>	<u>731,050,811,283</u>
负债总额	<u>269,207,527,495</u>	<u>15,219,803,882</u>	<u>27,163,895,088</u>	<u>20,812,761,021</u>	<u>1,320,182,975</u>	<u>251,731,698,979</u>	<u>(23,967,880,904)</u>	<u>561,487,988,536</u>
其他披露								
折旧和摊销费用以外的非现金费用	(1,104,421,393)	(206,531,397)	(1,446,775,656)	(654,416,929)	(573,250,520)	-	-	(3,985,395,895)
对联营企业和合营企业的长期股权投资额	6,368,047,665	751,947,249	1,297,254,987	439,375,890	473,040,415	3,268,494,763	-	12,598,160,969
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>56,912,292,472</u>	<u>440,545,659</u>	<u>2,306,292,143</u>	<u>2,565,396,278</u>	<u>45,472,503</u>	-	-	<u>62,269,999,055</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十四、分部报告(续)

2. 其他信息

地理信息

对外交易收入

	2016年	2015年
中国(除港澳台地区)	344,778,352,055	329,347,906,633
其他国家和地区	<u>86,965,077,764</u>	<u>75,072,545,354</u>
	<u>431,743,429,819</u>	<u>404,420,451,987</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2016年12月31日	2015年12月31日
中国(除港澳台地区)	207,935,729,826	208,713,078,201
其他国家和地区	<u>16,431,403,346</u>	<u>14,006,981,351</u>
	<u>224,367,133,172</u>	<u>222,720,059,552</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

主要客户信息

2016年，从本集团任何主要客户产生的营业收入均未超过本集团收入的10%(2015年：无)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	870,775	1,354,831
银行存款	38,850,793,364	28,899,394,780
其他货币资金	<u>41,500</u>	<u>41,959</u>
	<u>38,851,705,639</u>	<u>28,900,791,570</u>

2. 应收账款

应收账款的账龄分析如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	12,944,240,970	8,651,935,524
1年至2年	258,879,265	793,329,178
2年至3年	662,772,895	89,878,675
3年至4年	84,408,483	1,966,782
4年至5年	-	66,342,180
5年以上	<u>6,379,222</u>	<u>-</u>
	13,956,680,835	9,603,452,339
减：应收账款坏账准备	<u>222,770,928</u>	<u>135,331,029</u>
	<u>13,733,909,907</u>	<u>9,468,121,310</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
2016年	<u>135,331,029</u>	<u>91,141,651</u>	<u>(3,701,752)</u>	<u>222,770,928</u>
2015年	<u>65,889,859</u>	<u>71,587,211</u>	<u>(2,146,041)</u>	<u>135,331,029</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

应收账款及坏账准备按类别披露如下：

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	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	13,579,805,204	97	(109,658,337)	1
单项金额不重大但单独 计提坏账准备	<u>376,875,631</u>	<u>3</u>	<u>(113,112,591)</u>	30
	<u>13,956,680,835</u>	<u>100</u>	<u>(222,770,928)</u>	
	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提 坏账准备	812,514,258	8	-	-
按账龄组合计提坏账准备	8,311,449,566	87	(31,333,435)	-
单项金额不重大但单独 计提坏账准备	<u>479,488,515</u>	<u>5</u>	<u>(103,997,594)</u>	22
	<u>9,603,452,339</u>	<u>100</u>	<u>(135,331,029)</u>	

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	12,726,576,304	95	-	-
6个月至1年	193,001,759	1	(1,098,972)	1
1年至2年	605,062,295	4	(90,759,344)	15
2年至3年	48,912,011	-	(14,673,603)	30
3年至4年	<u>6,252,835</u>	<u>-</u>	<u>(3,126,418)</u>	50
	<u>13,579,805,204</u>	<u>100</u>	<u>(109,658,337)</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	8,013,256,967	96	-	-
6个月至1年	102,381,290	1	(1,023,813)	1
1年至2年	189,558,474	2	(28,433,771)	15
2年至3年	6,252,835	1	(1,875,851)	30
	<u>8,311,449,566</u>	<u>100</u>	<u>(31,333,435)</u>	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的主要应收账款情况如下：

2016年12月31日

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	美元 10,514,651	美元 10,514,651	100%	注

2015年12月31日

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	美元 10,514,651	美元 7,923,167	75%	注

注：本公司向上述客户提供工程建设服务，由于该客户资金紧张或经营困难，本公司预计应收账款不能收回或仅能部分收回，因而计提坏账准备。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收账款(续)

2016 年计提坏账准备人民币 91,141,651 元(2015 年: 人民币 71,587,211 元), 收回或转回坏账准备人民币 3,701,752 元(2015 年: 人民币 2,146,041 元)。

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

2016 年 12 月 31 日

	金额	占应收账款 总额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	<u>10,557,936,326</u>	<u>76%</u>

2015 年 12 月 31 日

	金额	占应收账款 总额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	<u>7,542,572,516</u>	<u>80%</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款

其他应收款按性质分类如下:

	2016年12月31日	2015年12月31日
应收子公司款项	27,826,639,753	25,246,917,084
押金、代垫款	2,317,390,546	122,366,446
履约保证金	94,991,245	94,871,245
备用金	3,437,998	3,964,848
投标保证金	51,692,797	2,600,000
其他保证金	255,058,187	166,949,642
其他	<u>411,741,643</u>	<u>2,152,919,384</u>
	30,960,952,169	27,790,588,649
减: 坏账准备	<u>93,383,081</u>	<u>72,626,302</u>
	<u>30,867,569,088</u>	<u>27,717,962,347</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	年末余额
2016年	<u>72,626,302</u>	<u>20,756,779</u>	<u>93,383,081</u>
2015年	<u>58,403,629</u>	<u>14,222,673</u>	<u>72,626,302</u>

其他应收款按类别分析如下:

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应收子公司	27,826,639,753	90	-	-
保证金(不含质量保证金)、组合	2,244,226,326	7	-	-
员工个人借款、备用金组合	3,437,998	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	<u>886,648,092</u>	<u>3</u>	<u>(93,383,081)</u>	11
	<u>30,960,952,169</u>	<u>100</u>	<u>(93,383,081)</u>	
	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应收子公司	25,246,917,083	91	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	264,420,887	1	-	-
员工个人借款、备用金组合	3,964,848	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	<u>2,275,285,831</u>	<u>8</u>	<u>(72,626,302)</u>	3
	<u>27,790,588,649</u>	<u>100</u>	<u>(72,626,302)</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	674,073,688	76	-	-
6个月至1年	40,559,085	5	(444,561)	1
1年至2年	44,493,766	5	(6,674,065)	15
2年至3年	17,578,303	2	(5,273,491)	30
3年至4年	50,302,851	6	(25,151,426)	50
4年至5年	15,203,443	1	(11,402,582)	75
5年以上	<u>44,436,956</u>	<u>5</u>	<u>(44,436,956)</u>	100
	<u>886,648,092</u>	<u>100</u>	<u>(93,383,081)</u>	

	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	127,935,765	6	-	-
6个月至1年	2,009,046,626	88	-	-
1年至2年	26,247,430	1	(4,312,417)	16
2年至3年	52,369,649	2	(16,261,946)	31
3年至4年	15,249,405	1	(7,851,696)	51
5年以上	<u>44,436,956</u>	<u>2</u>	<u>(44,200,243)</u>	99
	<u>2,275,285,831</u>	<u>100</u>	<u>(72,626,302)</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

2016 年计提坏账准备人民币 20,756,779 元(2015 年: 人民币 14,222,673 元), 无收回或转回坏账准备(2015 年: 无)。

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下:

2016 年 12 月 31 日

	金额	占其他应收款 余额总额比例
余额前五名的其他应收款总额	<u>12,405,134,405</u>	40%

2015 年 12 月 31 日

	金额	占其他应收款 余额总额比例
余额前五名的其他应收款总额	<u>13,885,181,131</u>	50%

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 可供出售金融资产

	2016年12月31日	2015年12月31日
可供出售权益工具		
按公允价值计量	11,641,493,066	13,082,654,517
按成本计量	<u>606,490,340</u>	<u>466,490,340</u>
	12,247,983,406	13,549,144,857
减：减值准备	<u>8,652,240</u>	<u>8,652,240</u>
	<u>12,239,331,166</u>	<u>13,540,492,617</u>

5. 长期股权投资

	2016年12月31日	2015年12月31日
子公司	99,400,618,416	97,962,619,228
合营企业	655,141,241	157,272,087
联营企业	<u>3,208,202,093</u>	<u>3,094,373,213</u>
	103,263,961,750	101,214,264,528
减：长期股权投资减值准备	<u>42,250,531</u>	<u>42,250,531</u>
	<u>103,221,711,219</u>	<u>101,172,013,997</u>

于2016年及2015年，长期股权投资减值准备无变动。

于2016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(2015年12月31日：无)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

(1) 子公司

2016年

	年初余额	本年变动	年末余额	2016年宣告 分派现金股利
中国港湾工程有限责任公司	2,469,871,682	-	2,469,871,682	191,309,345
中国路桥工程有限责任公司	3,248,456,905	-	3,248,456,905	495,521,082
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	-	5,445,513,940	196,870,446
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	-	3,506,658,208	226,654,988
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	-	4,961,042,848	284,282,772
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	-	3,892,065,852	283,775,904
中交第一公路工程局有限公司	4,114,464,772	-	4,114,464,772	323,395,092
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	-	1,916,201,874	120,546,827
中交第三公路工程局有限公司	1,489,222,139	-	1,489,222,139	28,667,300
中交第四公路工程局有限公司	1,038,959,082	-	1,038,959,082	96,872,189
中交隧道工程局有限公司	1,509,733,064	-	1,509,733,064	54,269,053
中交投资有限公司	10,719,792,930	-	10,719,792,930	330,761,690
中交(汕头)东海岸新城投资建设有限公司	255,000,000	-	255,000,000	-
中交路桥建设有限公司	4,905,459,756	-	4,905,459,756	44,839,169
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	671,168,438	68,369,412
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	634,432,506	57,460,487
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	586,451,753	72,550,910
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	367,504,472	40,614,212
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	-	605,786,165	54,649,943
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	535,164,534	81,986,375
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	-	752,662,242	56,142,707
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	-	750,100,191	71,338,312
中国公路工程咨询集团有限公司	542,574,081	100,000,000	642,574,081	81,789,354
中交路桥技术有限公司	140,271,471	-	140,271,471	8,266,554
中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心 有限公司	6,500,000	-	6,500,000	-
振华重工	5,728,319,237	-	5,728,319,237	-
中交西安筑路机械有限公司	288,215,052	-	288,215,052	-
中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	-	155,524,254	5,539,865
中和物产株式会社	639,417,829	-	639,417,829	-
中交上海装备工程有限公司	14,114,003	-	14,114,003	5,500,000
中交国际(香港)控股有限公司	1,127,066,672	-	1,127,066,672	42,080,850

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

2016年(续)

	年初余额	本年变动	年末余额	2016年宣告 分派现金股利
中国交通建设印度尼西亚有限公司	14,783,525	13,123,556	27,907,081	-
中交阿尔及利亚股份公司	1,222,065	-	1,222,065	-
中交海洋工程船舶技术中心有限公司	15,000,000	-	15,000,000	-
中国交通物资有限公司	24,215,414	200,000,000	224,215,414	-
中交海南建设投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交机电工程局有限公司	500,000,000	-	500,000,000	449,802
中交泰兴投资建设有限公司	40,000,000	-	40,000,000	-
中交(福清)投资有限公司	210,000,000	-	210,000,000	6,082,308
中交财务有限公司	3,325,000,000	-	3,325,000,000	45,035,330
上海江天实业有限公司	840,241,472	-	840,241,472	-
中交海西投资有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
中交西北投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交东北投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中交投资基金管理(北京)有限公司	70,000,000	-	70,000,000	2,750,771
中交建融租赁有限公司	1,620,000,000	630,000,000	2,250,000,000	48,600,000
中交华东投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	3,542
中交西南投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	10,640,310
北京联合置业有限公司	856,957,085	-	856,957,085	-
中交疏浚(集团)股份有限公司	16,738,387,573	-	16,738,387,573	-
中交海峡建设投资发展有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
中交华中投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
中国交建基础设施开发有限公司	20,142,025	24,938,430	45,080,455	-
中交城市投资控股有限公司	3,150,000,000	-	3,150,000,000	-
中交资产管理有限公司	700,000,000	300,000,000	1,000,000,000	-
中国交通建设(美国)有限公司	127,956,900	-	127,956,900	-
凤凰岛邮轮港	1,000,000,000	(1,000,000,000)	-	-
中交云南高速公路发展有限公司	830,000,000	355,000,000	1,185,000,000	-
北京中交建股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	750,000,000	-	750,000,000	41,540,779
中交铁道设计研究总院有限公司	30,000,000	95,000,000	125,000,000	-
中交海洋投资控股有限公司	-	600,000,000	600,000,000	-
其他	280,997,217	119,937,202	400,934,419	-
	<u>97,962,619,228</u>	<u>1,437,999,188</u>	<u>99,400,618,416</u>	<u>3,479,157,680</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

(2) 合营企业

2016年

	投资成本	年初余额	本年变动			年末余额	持股 比例	表决权 比例
			权益法下 投资损益	宣告的 现金股利	其他(注)			
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	153,009,686	7,157,077	(2,000,000)	-	158,166,763	50%	50%
凤凰岛邮轮港	1,000,000,000	-	(180,537,539)	-	672,701,010	492,163,471	45%	45%
其他		<u>4,262,401</u>	<u>65,253</u>	<u>-</u>	<u>483,353</u>	<u>4,811,007</u>		
		<u>157,272,087</u>	<u>(173,315,209)</u>	<u>(2,000,000)</u>	<u>673,184,363</u>	<u>655,141,241</u>		

2015年

	投资成本	年初余额	本年变动			年末余额	持股 比例	表决权 比例
			权益法 投资损益	宣告的 现金股利	其他			
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	147,124,742	10,884,944	(5,000,000)	-	153,009,686	50%	50%
其他		<u>4,289,980</u>	<u>472,421</u>	<u>(500,000)</u>	<u>-</u>	<u>4,262,401</u>		
		<u>151,414,722</u>	<u>11,357,365</u>	<u>(5,500,000)</u>	<u>-</u>	<u>157,272,087</u>		

注：于本年，本公司不再拥有对凤凰岛邮轮港的控制权，将其作为合营公司按权益法核算，凤凰岛邮轮港以前年度损失调整本公司年初未分配利润。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业

2016年

	投资成本	年初余额	本年增减变动			年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法 投资损益	其他			
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,148,852,385	-	(28,508,062)	-	2,120,344,323	14.66%	14.66%
中交佛山投资发展有限公司	560,000,000	560,000,000	-	-	-	560,000,000	37.33%	44.44%
振华物流集团有限公司	220,413,926	264,778,252	-	24,861,381	-	289,639,633	25.00%	28.57%
北京中科兴仪高端医疗器 械产业投资有限公司	90,000,000	90,309,222	-	-	-	90,309,222	31.30%	31.30%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	30,000,000	120,000,000	(4,541,085)	-	145,458,915	30.00%	30.00%
其他		<u>433,354</u>	<u>2,450,000</u>	<u>-</u>	<u>(433,354)</u>	<u>2,450,000</u>		
		<u>3,094,373,213</u>	<u>122,450,000</u>	<u>(8,187,766)</u>	<u>(433,354)</u>	<u>3,208,202,093</u>		

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业(续)

2015年

	投资成本	年初余额	本年增减变动			年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法 投资损益	其他			
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,128,390,356	-	20,462,029	-	2,148,852,385	14.66%	14.66%
中交佛山投资发展有限公司	560,000,000	-	-	-	560,000,000	560,000,000	37.33%	44.44%
振华物流集团有限公司	220,413,926	245,444,721	-	19,333,531	-	264,778,252	25.00%	28.57%
北京中科兴仪高端医疗器械 产业投资有限公司	90,000,000	90,309,222	-	-	-	90,309,222	31.30%	31.30%
其他		<u>681,211</u>	<u>30,000,000</u>	<u>(247,857)</u>	<u>-</u>	<u>30,433,354</u>		
		<u>2,464,825,510</u>	<u>30,000,000</u>	<u>39,547,703</u>	<u>560,000,000</u>	<u>3,094,373,213</u>		

于 2016 年及 2015 年，长期股权投资减值准备无变动。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 短期借款

	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款	<u>12,887,400,000</u>	<u>16,679,783,333</u>

2016年度, 本公司短期借款按年利率1.90%至4.82%(2015年: 2.42%至5.99%)计息。

7. 应付账款

应付账款不计息, 并通常在约定期限内清偿。

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	17,312,041,041	11,079,077,470
1年至2年	267,622,431	531,557,197
2年至3年	353,546,304	63,275,390
3年以上	<u>1,710,461,635</u>	<u>1,680,246,994</u>
	<u>19,643,671,411</u>	<u>13,354,157,051</u>

应付账款按性质分类如下:

	2016年12月31日	2015年12月31日
应付工程款	19,244,705,282	13,172,194,147
应付设备采购款	130,231,020	144,743,482
应付材料款	233,184,453	17,970,801
其他	<u>35,550,656</u>	<u>19,248,621</u>
	<u>19,643,671,411</u>	<u>13,354,157,051</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应付款

	2016年12月31日	2015年12月31日
应付下属子公司款项	55,085,304,585	42,331,460,923
应付押金、代垫款	129,549,138	25,278,486
应付履约、投标和其他保证金	22,476,006	20,973,341
应付修理费用	3,494,614	3,100,990
其他	<u>365,195,687</u>	<u>234,543,795</u>
	<u>55,606,020,030</u>	<u>42,615,357,535</u>

其他应付款账龄分析如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	55,492,888,651	42,510,532,220
1年至2年	10,555,614	50,166,137
2年至3年	48,143,144	16,942,803
3年以上	<u>54,432,621</u>	<u>37,716,375</u>
	<u>55,606,020,030</u>	<u>42,615,357,535</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2016年12月31日
 人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 长期借款

	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款	10,953,148,926	6,215,647,195
减：一年内到期的长期借款	<u>1,865,712,680</u>	<u>106,318,998</u>
	<u>9,087,436,246</u>	<u>6,109,328,197</u>

2016年度，本公司长期借款按年利率1.08%至5.20% (2015年：2.50%至5.45%)计息。

10. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2016年	2015年
主营业务收入	54,126,408,548	59,076,195,519
其他业务收入	<u>4,146,014</u>	<u>754,413</u>
	<u>54,130,554,562</u>	<u>59,076,949,932</u>

营业成本列示如下：

	2016年	2015年
主营业务成本	50,570,256,656	57,325,200,534
其他业务成本	<u>516,579</u>	<u>237,663</u>
	<u>50,570,773,235</u>	<u>57,325,438,197</u>

11. 财务费用

	2016年	2015年
利息支出	3,081,519,162	3,128,180,180
减：利息收入	1,510,318,241	1,404,339,464
汇兑损益	109,340,152	92,769,484
其他	<u>63,922,310</u>	<u>38,177,993</u>
	<u>1,744,463,383</u>	<u>1,854,788,193</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2016年12月31日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

12. 投资收益

	2016年	2015年
对子公司投资取得的收益	3,479,157,680	3,787,308,000
可供出售金融资产在持有期间取得 的投资收益	419,789,624	480,601,501
权益法核算的长期股权投资损益	(181,502,975)	50,905,068
其他	<u>1,490,500</u>	<u>-</u>
	<u>3,718,934,829</u>	<u>4,318,814,569</u>

中国交通建设股份有限公司
补充资料
2016年12月31日
人民币元

一、非经常性损益明细表

	2016年	2015年
非流动资产处置净损益	372,192,261	707,967,919
计入当期损益的政府补助	457,773,810	520,162,328
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	32,745,678	8,180,317
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	620,126,751	868,314,823
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,556,408	305,467,733
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	<u>536,551,256</u>	<u>266,634,197</u>
	2,084,946,164	2,676,727,317
减：所得税影响数	414,729,358	552,830,808
减：归属于少数股东的非经常性损益	<u>56,679,068</u>	<u>265,283,768</u>
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>1,613,537,738</u>	<u>1,858,612,741</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

中国交通建设股份有限公司
补充资料(续)
2016年12月31日
人民币元

二、境内外财务报表差异调节表

本公司的 A 股股票和 H 股股票分别在上海证券交易所和香港联合交易所上市，因此除按中国企业会计准则编制财务报表外，本公司还按照国际财务报告准则编制了财务报表以符合香港联合交易所披露的要求。本中国企业会计准则财务报表在某些方面与本公司按照国际财务报告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)	
	2016 年	2015 年	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
按企业会计准则	17,222,238,122	15,782,569,580	186,957,316,260	169,562,822,747
差异项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异 (注 1)	297,256,137	117,999,982	(8,195,713)	(8,195,713)
购买国产设备抵税的税后准则差异(注 2)	16,199,290	9,362,408	4,921,257	(11,278,033)
资本化利息的税后准则差异 (注 3)	153,629,683	1,196,723	(35,734,144)	(189,363,827)
股权分置流通权的准则差异 (注 4)	-	-	(347,874,879)	(347,874,879)
按国际财务报告准则	<u>17,689,323,232</u>	<u>15,911,128,693</u>	<u>186,570,432,781</u>	<u>169,006,110,295</u>

差异原因说明如下：

注 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。

注 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。

中国交通建设股份有限公司
补充资料(续)
2016年12月31日
人民币元

二、境内外财务报表差异调节表(续)

差异原因说明如下(续):

注 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。

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

中国交通建设股份有限公司
补充资料(续)
2016年12月31日
人民币元

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	
	2016年	2015年	2016年	2015年	2016年	2015年
归属于公司普通股						
股东的净利润(注)	11.73%	11.88%	0.97	0.95	0.97	0.95
扣除非经常性损益后归						
属于公司普通股股东						
的净利润	10.53%	10.45%	0.87	0.86	0.87	0.86

注：如附注五、45 所述，本公司于本报告期中对中期票据利息和优先股股利进行了派发。根据相关规定，本公司在计算 2016 年度的加权平均净资产收益率时，将已发放的中期票据利息和优先股股利共计人民币 1,017,500,000 元从归属于母公司股东的净利润中予以扣除。