

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

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	刘起涛	因公务出差	陈奋健

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 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

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.....	9
第四节	公司业务概要.....	11
第五节	经营情况的讨论与分析.....	18
第六节	重要事项.....	33
第七节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第八节	优先股相关情况.....	43
第九节	董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	172

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中国交建	指	中国交通建设股份有限公司
本集团/CCCC	指	中国交通建设股份有限公司及子公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
中国港湾/CHEC	指	中国港湾工程有限公司
中交疏浚	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
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元, 中国法定流通货币单位

注：本报告中任何数据及表格所载的数据之差，是由于四舍五入计算所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

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16层
	签字会计师姓名	张宁宁 张毅强
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环添美道1号中信大厦22楼

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	中国北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字保荐代表人姓名	叶建中、刘艳
	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

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	190,101,481,134	183,439,285,237	3.63
归属于上市公司股东的净利润	7,538,278,041	7,023,019,517	7.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,658,488,160	6,316,562,965	5.41
经营活动产生的现金流量净额	-2,087,331,407	-15,582,869,116	86.60
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	168,219,189,609	159,666,395,219	5.36
总资产	857,948,483,078	801,463,079,787	7.05

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.41	0.38	7.89
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.38	7.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.34	5.88
加权平均净资产收益率(%)	4.58	4.10	增加0.48个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.98	3.63	增加0.35个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

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

八、 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,811,065,526	7,177,026,751	195,119,608,493	186,957,316,260
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）	342,921,717	239,985,876	-	-8,195,713
购买国产设备抵税的税后准则差异（2）	-4,921,257	-6,114,279	-	4,921,257
资本化利息的税后准则差异（3）	35,734,144	-	-	-35,734,144
股权分置流通权的准则差异（4）	-	-	-347,874,879	-347,874,879
按国际会计准则	8,184,800,130	7,410,898,348	194,771,733,614	186,570,432,781

（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。

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	453,977,200
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	136,521,016
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	111,767,526
债务重组损益	1,070,650
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	326,166,183
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,711,650
少数股东权益影响额	-15,761,110
所得税影响额	-239,663,234
合计	879,789,881

十、报告期合同情况

√适用 □不适用

(一) 2017 年上半年公司新签合同额情况 (单位: 亿元)

业务分类	2017 年 4-6 月		本年累计		同比增减 (%)
	个数	金额	个数	金额	
基建建设业务	472	2,517.74	900	3,763.77	57.73
港口建设	92	65.34	207	138.13	3.86
道路与桥梁建设	118	660.66	240	1,155.94	80.69
铁路建设	5	37.81	8	43.76	-67.96
投资类项目	6	159.46	13	326.98	-21.22
市政与环保等	207	553.41	349	770.93	237.15
海外工程	43	1,041.06	82	1,328.03	59.39
基建设计业务	1,194	88.82	2,397	160.24	37.69
疏浚业务	102	102.17	206	261.43	16.21
装备制造业务	不适用	72.81	不适用	99.37	16.37
其他业务	不适用	17.79	不适用	27.59	10.58
合计	-	2,799.33	-	4,312.40	51.95

注:

1. 报告期，各业务来自于海外地区的新签合同额为 1,402.52 亿元（折合美元约为 211.20 亿美元），约占公司新签合同额的 32.52%。

2. 报告期，各业务来自于投资类项目确认的合同金额为 402.58 亿元（其中，参股项目按照股权比例确认合同金额为 83.17 亿元），约占公司新签合同额的 9.34%，其中：基建建设业务、疏浚业务和装备制造业务分别确认的合同金额为 326.99 亿元、59.59 亿元和 16.00 亿元。在上述投资类项目的设计与施工环节中，公司预计可以承接的建安合同额为 368.61 亿元。

（二）截至 2017 年 6 月 30 日，公司在执行未完成合同情况（单位：亿元）

业务分类	个数	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	变化 (%)
基建建设	3,503	11,809.43	9,647.24	22.41
基建设计	7,691	627.69	567.85	10.54
疏浚工程	414	613.09	511.06	19.96
装备制造	不适用	213.74	230.96	-7.46
其他业务	不适用	34.69	40.41	-14.15
合计	不适用	13,298.64	10,997.52	20.92

第三节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

上半年，面对复杂多变的国内外形势，公司坚持稳中求进工作总基调，贯彻落实供给侧结构性改革总体要求，加快改革创新，统筹推进推进各项工作，盈利能力和价值创造能力持续增强。

上半年，本集团实现营业收入 1,901.01 亿元，同比增长 3.63%；母公司所有者应占利润为 75.38 亿元，同比增长 7.34%；每股收益为 0.41 元。新签合同额 4,312.40 亿元，同比增长 51.95%。截至 2017 年 6 月 30 日，在执行未完工合同金额为 13,298.64 亿元，与 2016 年末相比增长 20.92%。

公司作为中交集团重要控股子公司，对其经营成绩起着决定作用。2017 年，中交集团位列世界 500 强第 103 位，在国务院国资委对中央企业经营业绩考核中连续 12 年为 A 级；在 ENR 全球最大国际承包商排行榜位列第 3 位，连续 11 年在全球排名荣膺中国企业首位。

上半年，公司生产经营态势良好，亮点纷呈。一是抢抓国家重大规划和决策部署带来的机遇，大力拓展“一带一路”沿线市场和国内中西部市场，全面对接雄安新区建设，积极推进永定河流域治理项目，大力培育轨道交通、生态环保以及海外铁路等市场，实现了市场业务区域和业务领域的持续开拓，经营指标快速增长。二是公司重大项目快速推进，港珠澳大桥主体工程贯通、肯尼亚蒙内铁路通车，马来西亚东海岸铁路 EPC 项目（一期）、香港机场第三跑道、新疆高速公路 BOT 项目全面启动。三是结合中交集团的国有资本投资公司试点改革，进一步突出公司主营业务优势，公司启动振华重工协议转让股权工作，核心竞争能力有望进一步增强。

一分耕耘，一分收获。上半年取得的成绩来之不易，催人奋进，不仅增强了我们的信心和决心，也为全面完成下半年工作任务打下了坚实基础。

下半年，公司将继续保持战略定力，加强统筹协调、开拓进取，全力以赴实现“稳增长”、“新突破”，坚定不移抓好改革各项工作，促进生产运营持续健康发展。

一是以全年经营目标为导向，巩固传统市场优势，持续做大增量。进一步挖潜国内市场机会，重点瞄准中西部市场，快速进军城市群的建设发展。深耕“一带一路”沿线市场，扩大“领头羊”优势，升级海外战略。

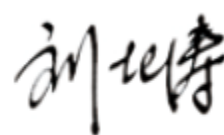
二是在卓越运营、提升质效方面下功夫、出实效。开展“两金”压控工作，确保应收工程款、已完工未结算的增减与公司业务发展相适应，减少资金占用。盘活存量资产，处置无效、低效资产，优化资产结构。加强带息负债管控，建立并使用多种融资渠道，确保年度带息负债控制在合理水平。改善现金流状况，确保全年经营性净现金流较上年得以改善。加强经营管理，强化成本费用管控，切实提高主营业务盈利水平，做实盈利基础。

三是深化改革挖潜，释放制度红利，增强发展动力。借助中交集团改革试点机会，稳步推进振华重工股权协议转让工作，进一步突出公司主营业务优势。推进薪酬分配制度改革，按照“效益升、工资升，效益降、工资降”原则，深入实施分类考核和差异化分配。积极探索员工持股、期权激励、股权分红等实施方案，在具备条件的业务板块或子公司推动混改试点。

四是持续加强风险防控，巩固各项经营成果。加强风险源的识别和预警，高度关注合规风险和安全风险，重视海外风险、金融风险的把控，确保不出现重大风险或系统性风险。全力防控投资风险，加强项目评审把关，强化合规审查和投资回报，提高投资决策的专业性和科学性，尤其是对

PPP 等资金占用规模大、回收周期长的项目，加强全流程管理，大力提高运营能力，完善退出机制，确保投资安全和合理回报。

各位股东，下半年各项工作目标已明，路径已清，信心已聚，公司各级管理人员和广大员工将凝心聚力，勇于担当，以必胜的勇气、昂扬的斗志、扎实的努力，为改革开新局，为发展建新功，以良好的状态，全力完成全年目标任务，希望各位股东和长期关注公司的各界人士、朋友继续给予帮助与支持！



刘起涛
董事长

中国 · 北京
2017年8月29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

上半年，国内市场方面，中国经济保持中高速增长，GDP 同比增长 6.9%，企稳回升迹象明显。基础设施固定资产投资同比增长 21.1%，占全国固定资产投资比重为 21.2%，是 2010 年以来的最高投资比重，基础设施投资再次成为稳定经济增长的重要举措。其中，公共设施管理业投资增长 25.4%，道路运输业投资增长 23.2%，水利管理业投资增长 17.5%，上述细分市场固定资产投资的快速增加，一方面反映已签约订单的落地开工速度加快，另一方面说明以城市基础设施建设、公路建设为代表的固定资产投资高速增长，PPP 模式作为社会资本参与的主要形式在上述项目领域发挥重要促进作用。与此同时，水运及铁路建设市场继续保持高位运行，但是投资增量有限。

国际市场方面，全球经济窄幅震荡运行，基础设施固定资产投资稳步上行。公司深度参与“一带一路”高峰论坛和全球基础设施投资建设论坛，牢牢把握重大项目的成果落地，综合影响力不断提升。6 月份，公司独家承揽的马来西亚东海岸铁路 EPC 项目（一期）加速落地进入实施阶段，该项目是继今年 5 月份通车运营的肯尼亚蒙内铁路，公司再度承接的单体金额最大的铁路 EPC 项目，也是中国企业目前境外在实施的规模最大工程项目，将全面促进马来西亚经济社会协调发展。

上半年，本集团收入为 1,901.01 亿元，同比增长 3.63%。新签合同额为 4,312.40 亿元，同比增长 51.95%。截至 2017 年 6 月 30 日，本集团持有在执行未完成合同金额为 13,298.64 亿元，与 2016 年末相比增长 20.92%。

上半年，本集团来自于海外地区的收入为 412.48 亿元（折合美元约为 60.89 亿美元，包括工业产品国内制造出口贸易实现的收入，下同），约占本集团收入的 21.70%。来自于海外地区的新签合

同额为 1,402.52 亿元（折合美元约为 211.20 亿美元），约占本集团新签合同额的 32.52%。经统计，截至 2017 年 6 月 30 日，公司共在 148 个国家和地区开展业务，其中，在建各类对外承包工程项目共计 871 个，总合同额约为 1,011 亿美元。

上半年，本集团来自于投资类项目确认的合同额为 402.58 亿元，约占本集团新签合同额的 9.34%。按照业务收益划分，BOT 类项目和政府采购类项目新签合同额分别是 191.73 亿元和 210.85 亿元，分别占投资类项目新签合同额的 48%和 52%。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 368.61 亿元。

1. 基建建设业务

上半年，本集团完成基建建设业务收入为 1,576.48 亿元，同比增长 3.49%。新签合同额为 3,763.77 亿元，同比增长 57.73%。其中，港口建设、道路与桥梁、铁路建设、投资类项目、市政与环保等项目、海外工程的新签合同额分别为 138.13 亿元、1,155.94 亿元、43.76 亿元、326.98 亿元、770.93 亿元、1,328.03 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 4%、31%、1%、9%、20%、35%。截至 2017 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 11,809.43 亿元，与 2016 年末相比增长 22.41%。

(1) 港口建设

上半年，本集团于中国大陆港口建设新签合同额为 138.13 亿元，同比增长 3.86%，占基建建设业务的 4%。

上半年，按照交通部公布的沿海建设交通固定资产投资数据显示，1 至 6 月份完成的投资约为 297 亿元，同比下降 11.9%。

上半年，沿海港口建设投资保持高位运行，但是市场萎缩延续。公司注意到由于宏观经济稳中向好，沿海港口生产整体已经回暖，预示中长期港口建设需求仍将稳定在较高水平。公司将重点关注“一带一路”海上丝绸之路对于福建、浙江、河北、辽宁等省份在沿海城市的发展机会，进一步巩固传统市场份额。

今年 2 月和 5 月，国务院、交通部印发《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》、《关于推进水运供给侧结构性改革行动方案》，内河水运建设将进入攻坚期。上半年，内河建设市场增量虽然有限，但从规划来看市场容量充足，内河水运市场在一段时期内依然有望迸发新活力。

(2) 道路与桥梁建设

上半年，本集团于中国大陆道路与桥梁建设新签合同额为 1,155.94 亿元，同比增长 80.69%，占基建建设业务的 31%。

上半年，按照交通部公布的公路建设交通固定资产投资数据显示，1 至 6 月份完成投资约为 8,976 亿元，同比增长 28.9%，这是 2010 年以来首次连续 6 个月实现持续高增长。京津冀、长江经济带、西部等地区的一些重点项目开工相对集中，地方区域建设热点频出。

按照年初工作部署，公司积极把握公路建设市场反弹机会，抓紧已签约项目的组织实施，利用 PPP 模式加快推动优质项目落地，重视并培养公路养护市场，坚持谋篇布局和生产经营两手抓。

(3) 铁路建设

上半年，本集团于中国大陆铁路建设新签合同额为 43.76 亿元，同比下降 67.96%，占基建建设业务的 1%。

根据国家铁路局公布的铁路运输业固定资产投资数据显示，1 至 6 月份完成投资约为 3,125 亿元，同比增长 1.9%。铁路建设呈积极发展态势，但投资增量有限，市场竞争激烈。

(4) 投资类项目

上半年，本集团于中国大陆基建建设业务中投资类项目确认的合同额为 326.98 亿元，同比下降 21.22%，占基建建设业务的 9%。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 307.63 亿元。

PPP 项目形式为目前中国境内主要投资类项开展形式，基建建设业务中：BOT 类项目、政府采购类项目确认的合同额分别是 191.73 亿元和 135.26 亿元，分别占基建建设投资类项目确认合同额的 59%和 41%。

本公司于“十一五”期间开始致力于发展投资类项目，以获得包括合理设计、施工利润以外的投资利润。截至 2017 年 6 月 30 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），本集团已签约 BOT 类项目投资概算合计为 2,738.74 亿元，累计完成投资金额为 1,658.93 亿元，尚未完成投资金额为 1,079.81 亿元。本集团政府采购类项目投资概算合计为 2,828.83 亿元，累计完成投资金额为 948.95 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 431.10 亿元。本集团城市综合开发项目预计投资金额为 2,111.36 亿元，累计完成投资金额为 500.31 亿元，已实现销售金额为 316.62 亿元，实现回款为 229.66 亿元。

上半年，国家先后针对地方政府性债务管理和地方政府以购买服务名义违规融资出台相关文件，旨在将地方政府的隐性担保转化为市场化操作的显性担保，规范地方政府融资行为，控制地方政府债务风险。上述文件的出台，从短期来看将减缓 PPP 对基建建设的拉动作用，但从长期来看是对地方政府融资风险的合理防范，保护了社会投资主体的合法利益，使 PPP 成为政府基建投资项目的唯一合规模式。

本集团从事以 PPP 模式为代表的投资类项目已有十年时间，建立并拥有一套严谨的立项、决策、投资、组织与实施、运营与管理的投资类项目合规体系办法和风险防范制度，对市场机会与法律政策环境把握有较好地认识与理解，逐步发展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。

下半年，公司在投资类项目领域将主要做好以下几方面工作：一是集中优势资源布局重点市场区域、重点业务领域，以满足财务评价指标为前提，对市场区域、业务领域、项目模式实行负面清单管理，既要抢抓机遇做强做优，又要有所取舍规避风险。二是进一步创新投资模式，发挥公司产业端、资金端、商务端的独特优势，整合内外部资源，通过模式创新提升公司市场地位。三是借力资本市场，引入各类政府牵头的产业基金，以基金入股、融资租赁等方式引入外部资金，降低公司出资比例，提升项目运作能力。四是借助资产证券化等市场手段，盘活存量资产，实现投资、回收的滚动发展，在去年取得运作经验的基础上，下半年再次启动 3 条高速公路 BOT 项目的股权挂牌出售工作。

(5) 海外工程

上半年，本集团基建建设业务中海外工程新签合同额 1,328.03 亿元（折合美元约为 199.98 亿美元），同比增长 59.39%，占基建建设业务的 35%。其中，新签合同额在 3 亿美元以上项目 8 个，总合同额 163.13 亿美元，占全部海外工程项目新签合同额的 82%。

按照项目类型划分，铁路、道路与桥梁、房建、港口、市政等其他项目分别占海外工程新签合同额的 64%、11%、9%、2%、14%。

按照项目地域划分，东南亚、非洲、大洋洲、港澳台、拉美和欧洲等地区分别占海外工程新签合同额的 62%、16%、13%、8%和 1%。

在“一体两翼”统筹引领下，公司积极走向海外市场，有效推动了“一带一路”经济走廊重点项目的落地实施，成功进入阿富汗、乌克兰、洪都拉斯等新市场，成功收购巴西排名第一的工程设

计咨询公司（Concremat 公司），在全球范围内的国别市场已达 148 个。此外，2015 年收购并入集团的 John Holland 公司深耕澳大利亚市场，上半年中标数个超大型项目，涉及铁路、公路、市政、房建等各类领域，合同总额 25.47 亿美元。

5 月份，公司深度参与“一带一路”高峰论坛和全球基础设施投资建设论坛，牢牢把握重大项目的成果落地，综合影响力不断提升。上半年，公司在“一带一路”相关国家及地区签订对外承包工程合同额 153 亿美元，累计签订对外承包工程合同额约 353 亿美元。

6 月份，公司独家承揽的马来西亚东海岸铁路 EPC 项目（一期）加速落地并进入实施阶段，合同金额 110 亿美元，占基建建设业务的海外工程合同比重为 55.0%，有重要影响作用。该项目是继今年 5 月份通车运营的肯尼亚蒙内铁路，公司再度承接的单体金额最大的 EPC 项目，也是中国企业目前境外在实施的规模最大工程项目，更是“一带一路”倡议下行稳致远的具体体现。马来西亚首相纳吉布在出席开工仪式讲道，这个项目不仅能够给马来西亚带来 1.5% 的 GDP 增长，也能够为马来西亚在东南亚地区实现更加重要的区位作用。

（6）市政与环保等工程

上半年，本集团于中国大陆市政与环保等其他工程新签合同额为 770.93 亿元，同比增长 237.15%，占基建建设业务的 20%。

根据国家统计局数据，上半年，公共设施管理业投资增长 25.4%，水利管理业投资增长 17.5%。按照市场变化，公司通过 PPP 投资模式以及市场招投标传统形式，加大市政、轨道交通、机场、综合管廊等领域的市场开发力度，新签合同额快速增加，起到了强有力的市场补充作用。

同时，为推进业务转型升级，统筹引领新业务发展和市场开发，公司加快生态环保、水环境治理等新兴产业布局，积极寻求进入城市污水处理、垃圾处理、燃气、停车场等特许经营领域，培育新的增长点。

上半年，公司召开专题会议对推进“水环境治理和海绵城市建设”进行了动员和部署。会议对发展目标、发展设想、业务布局做了分析和安排，期望在体制和机制的共同保障下，通过两到三年的努力形成一定业务规模，努力抓住“水环境治理和海绵城市建设”业务增长的契机，做强、做大、做优该项业务。

2. 基建设计业务

上半年，本集团基建设计业务收入为 100.17 亿元，同比增长 0.43%。新签合同额为 160.24 亿元，同比增长 37.69%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 20.41 亿元（折合美元约为 3.07 亿美元）。截至 2017 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 627.69 亿元，与 2016 年末相比增长 10.54%。

按照项目类型划分，勘察设计类、工程监理类、EPC 总承包、其他项目的新签合同额分别是 49.50 亿元、3.78 亿元、61.24 亿元、45.72 亿元，分别占基建设计业务新签合同额的 31%、2%、38%、29%。2016 年同期，上述项目的新签合同额分别占比 42%、4%、41%、13%。

上半年，水运勘察设计项目小幅反弹，在宏观经济稳中向好，沿海港口生产整体回暖的背景下，预示短期内港口建设需求仍将稳定在较高水平。公路与桥梁勘察设计与上年同期持平，在区域建设热点频出的背景下，预示建设市场仍将保持较高投资水平。与此同时，公司发挥设计引领龙头作用，大力扩展国内和国外的 EPC 项目，订单增量贡献显著。

3. 疏浚业务

上半年，本集团疏浚业务收入为 147.31 亿元，同比增长 18.87%。新签合同额为 261.43 亿元，同比增长 16.21%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 3.81 亿元（折合美元约为 0.57 亿美

元)；来自于投资类项目确认的合同额为 59.59 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 47.28 亿元。截至 2017 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 613.09 亿元，与 2016 年末相比增长 19.96%。

上半年，按照购船计划，没有新建专业大型船舶加入本集团疏浚船队。截至 2017 年 6 月 30 日，本集团拥有的疏浚产能按照标准工况条件下约为 7.8 亿立方米。

上半年，疏浚业务加大市场开拓，新签合同额稳中有升。一是积极关注长江经济带、新型城镇化等战略形成的市场机遇，加强市场培育与项目的前期跟踪，围绕传统疏浚主营业务，努力提升大型综合总承包项目的获取能力，在国内传统市场增量有限和大型项目少于上年同期的行业背景下，市场份额相对稳固。二是以投融资相结合，推进实施福建省泉州南安海峡科技生态城 A 片区项目，为转型升级、稳步增长增添新动力。三是稳步推进巴拿马科隆集装箱港口设计施工项目，中标中国企业在乌克兰的首个项目，对海外战略落地具有重大意义。四是全面跟进永定河流域综合治理与生态修复、白洋淀水环境综合治理、成都锦江流域和沱江流域综合治理等重大战略项目，重点关注阜阳市城区水系综合整治、广西贵港郁江两岸综合治理等具有较大社会影响力的环保投融资项目，预期可以带来较好的经济效益和社会效益。

4. 装备制造业务

上半年，本集团装备制造业务收入为 113.93 亿元，同比减少 4.57%。新签合同额为 99.37 亿元，同比增长 16.37%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 48.53 亿元（折合美元约为 7.31 亿美元）；来自于投资类项目确认的合同额为 16.00 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 13.70 亿元。截至 2017 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 213.74 亿元，与 2016 年末相比下降 7.46%。

上半年，全球经济运行在窄幅震荡区间内，良好的市场环境使得全球港口机械市场需求相对稳定，振华重工利用强有力的品牌市场影响力，市场份额稳固。同时，国际石油价格波动继续存在诸多不确定性，使得全球海工市场持续低迷，短期无回升迹象。

为增强公司核心竞争力，集中资源发展基础设施核心业务，公司已经启动协议转让振华重工部分股权的工作。该交易在提交公司股东大会审议通过并取得国有资产监督管理部门批准后，预计将在年内完成交割。股权转让完成后，公司将不再实际控制振华重工，转让所获得的资金将主要用于主营业务发展。

上半年，振华重工新签合同额为 95.40 亿元，占装备制造业务板块的 96%。

截至 2017 年 6 月 30 日，振华重工持有在执行未完成合同金额为 207.33 亿元，占装备制造业务板块的 97%。

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	浙江省舟山炼化一体化项目配套码头干散货码头工程	7.80
2	福建省厦门港古雷港区古雷作业区北 1#、2#泊位工程	6.38
3	深圳港妈湾港区海星码头 1#-4#泊位改造工程码头水工工程	4.57
4	广西省北海港铁山港东港区榄根作业区 1-2 号泊位及南 1-3 号泊位水工和道路堆场工程	4.49
5	福建省泉州港石湖作业区 5 号和 6 号泊位工程 A 标段	3.59

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额
1	西藏 S5 线（拉萨至泽当快速路）隧道工程 EPC 项目	47.71
2	河南省郑州至西峡高速公路栾川至双龙段公路工程 EPC 项目	45.09
3	湖南省龙塘至琅塘高速公路项目 EPC 项目 1 标段	17.38
4	浙江省温州瓯江北口大桥工程土建第 BKTJ-03 标段	15.74
5	104 国道温州西过境永嘉张堡至瓯海桐岭段改建工程（鹿城段）	15.33

铁路建设		
序号	合同名称	金额
1	新建重庆铁路枢纽东环线站前工程	19.33
2	新建鲁南高速铁路日照至临沂段 RL TJ-4 标段	18.01
3	新建连云港至镇江铁路五峰山长江特大桥工程 LZDQSG-1 标段	2.00

投资类项目		
序号	合同名称	金额
1	广东省玉林至广东省湛江高速公路项目（广东段）	108.86
2	新疆乌鲁木齐轨道交通 4 号线一期项目（参股）	82.87
3	江苏省淮安市淮安区交通基础设施项目	60.00
4	广东省惠州潼湖生态智慧区市政基础设施项目	37.35
5	襄阳市庞公大桥项目	9.07

注：公司 2017 年上半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。

市政与环保等项目		
序号	合同名称	金额
1	深圳机场三跑道扩建工程场陆域形成及软基础处理工程 EPC 项目	43.22
2	三峡库区巴东县城长江干流库岸综合整治工程	20.99
3	天津市市政基础设施一期及其配套工程 EPC 总承包项目	17.95
4	吉林省四平市海绵城市（二期）建设工程 EPC 项目	14.57
5	贵州省毕节金海湖新区体育场馆 EPC 项目	14.20

海外工程		
序号	合同名称	金额
1	马来西亚东海岸铁路 EPC 项目（一期）	729.30
2	肯尼亚蒙内铁路运营维护项目	88.81
3	港珠澳大桥澳门口岸管理区项目	78.86
4	悉尼地铁二期隧道及站台项目	62.31
5	安哥拉罗安达省科林巴海岸综合改造项目	45.83

2) 基建设计业务

序号	合同名称	金额
1	印度尼西亚 2×1050MW 燃煤发电工程配套码头及取排水 EPC 项目	14.07
2	湖南省常德王府井购物中心 EPC 项目	13.00
3	广东省湛江港徐闻港区南山作业区客货滚装码头 EPC 项目	9.14
4	广东省炼化一体化项目离岸码头 EPC 项目	3.06
5	呼准鄂铁路大路客运站站前广场及配套基础设施 EPC 项目	3.06

3) 疏浚业务

序号	合同名称	金额
1	长江口横沙东滩促淤圈围（八期）工程 2 段项目	41.81
2	福建省泉州南安海峡科技生态城 A 片区项目	29.86
3	海南省三亚新机场临空国际旅游商贸区填海工程 1 标段	24.35
4	湖南省常德阳明湖市政道路及管网建设工程 PPP 项目	15.36
5	长江口 2016-2018 年航道疏浚维护 A 标段	14.48

4) 装备制造业务

序号	合同名称	金额
1	湖南省湘潭下摄司经易俗河至花石公路一期工程 PPP 项目	16.00
2	上海港洋山自动化轨道吊项目	5.45
3	阿联酋阿布扎比轨道吊项目	5.26
4	加纳 TEMA 港岸桥项目	3.77
5	澳大利亚岸桥项目	3.13

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

公司及下属企业现有各类主要工程承包资质 560 余个，其中包括，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；公司及所属企业拥有各类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；另有测绘、咨询、监理、检测、对外经营、特种设备等多种业务资质。

第五节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，面对复杂多变的国内外形势，公司坚持稳中求进工作总基调，贯彻落实供给侧结构性改革总体要求，加快改革创新，统筹推进推进各项工作，盈利能力和价值创造能力持续增强。

上半年，本集团实现营业收入 1,901.01 亿元，同比增长 3.63%。其中，本集团各业务来自海外地区的收入为 412.48 亿元（折合美元约为 60.89 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 4.04%，约占本集团收入的 21.70%。本集团新签合同额为 4,312.40 亿元，同比增长 51.95%。其中，本集团各业务来自海外地区的新签合同额为 1,402.52 亿元（折合美元约为 211.20 亿美元），约占本集团新签合同额的 32.52%。

上半年，本集团实现毛利 261.81 亿元，同比增长 11.61%。毛利率达 13.77%，较上年同期上升 0.98 个百分点。

上半年，实现营业利润 101.79 亿元，同比增长 13.01%。营业利润率达 5.35%，较上年同期上升 0.44 个百分点。

上半年，归属于上市公司应占利润为 75.38 亿元，同比增长 7.34%。每股收益为 0.41 元。

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	190,101,481,134	183,439,285,237	3.63
营业成本	163,920,007,464	159,981,027,638	2.46
销售费用	396,133,319	346,832,706	14.21
管理费用	11,035,176,837	8,946,102,132	23.35
财务费用	3,748,568,877	3,470,969,596	8.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,087,331,407	-15,582,869,116	86.60
投资活动产生的现金流量净额	-20,166,548,589	-23,960,505,821	15.83
筹资活动产生的现金流量净额	14,505,260,153	25,622,055,290	-43.39
研发支出	3,752,229,073	2,312,064,003	62.29
公允价值变动损益	79,108,081	5,751,914	1,275.33
投资收益	1,111,340,203	405,141,690	174.31
营业利润	10,179,284,260	9,007,054,398	13.01
营业外收入	423,598,805	455,733,957	-7.05
营业外支出	209,551,812	95,743,998	118.87
利润总额	10,393,331,253	9,367,044,357	10.96
所得税费用	2,582,265,727	2,190,017,606	17.91
其他综合收益的税后净额	3,334,740,162	-740,440,991	不适用
少数股东损益	272,787,485	154,007,234	77.13
归属于母公司股东的净利润	7,538,278,041	7,023,019,517	7.34

2. 营业收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

上半年的营业收入为 1,901.01 亿元，较上年同期的 1,834.39 亿元，增长 3.63%。其中，主营业务收入为 1,887.02 亿元，较上年同期的 1,823.13 亿元，增长 3.50%。主营业务收入增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务的主营业务收入同比增长分别为 3.49%、0.43%、18.87%和 38.53%（全部为抵销分部间交易前），而装备制造业务的主营业务收入同比下降 4.57%。

(2) 主要销售客户及供应商情况

公司多元化的业务结构决定了公司的客户较为广泛，集中度较低，不存在对单一客户的依赖。上半年，本集团对前五名客户的营业收入合计为 93.61 亿元，占本集团营业收入的 4.92%。

上半年，公司向前五名供应商合计采购金额为 19.93 亿元，占营业成本的 1.22%。

(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	157,647,748,878	137,841,297,051	12.56	3.49	2.21	1.09
基建设计	10,016,633,919	7,935,978,045	20.77	0.43	-0.07	0.40
疏浚业务	14,731,355,839	12,600,307,308	14.47	18.87	16.65	1.63
装备制造	11,392,809,749	9,730,637,478	14.59	-4.57	-3.38	-1.04
其他	3,331,342,460	2,968,273,846	10.90	38.53	31.42	4.82
抵销	-8,417,643,742	-8,183,594,445				
合计	188,702,247,103	162,892,899,283	13.68	3.50	2.06	1.22
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）	148,853,206,906	128,531,148,092	13.65	3.51	2.13	1.17
其他国家和地区	41,248,274,228	35,388,859,372	14.21	4.04	3.69	0.29
合计	190,101,481,134	163,920,007,464	13.77	3.63	2.46	0.98

1) 基建建设

上半年，基建建设业务完成主营业务收入 1,576.48 亿元，较上年同期的 1,523.27 亿元，增长 3.49%；主营业务毛利为 198.06 亿元，较上年同期的 174.72 亿元，增长 13.36%；毛利率为 12.56%，较上年同期的 11.47%，上升 1.09 个百分点。

基建建设业务收入小幅增加，但是由于部分海外项目及投资类项目尚未进入施工高峰期，未形成更多收入贡献。毛利率上升主要由于较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

上半年，基建设计业务完成主营业务收入100.17亿元，较上年同期的99.73亿元，增长0.43%；主营业务毛利为20.81亿元，较上年同期的20.32亿元，增长2.41%；毛利率为20.77%，较上年同期的20.37%，上升0.40个百分点。

3) 疏浚

上半年，疏浚业务完成主营业务收入147.31亿元，较上年同期的123.93亿元，增长18.87%；主营业务毛利为21.31亿元，较上年同期的15.90亿元，增长33.99%；毛利率为14.47%，较上年同期的12.83%，上升1.63个百分点。

疏浚业务收入的增加主要由于部分项目进入施工高峰期，形成收入较多所致。

4) 装备制造

上半年，装备制造业务完成主营业务收入113.93亿元，较上年同期的119.38亿元，减少4.57%；主营业务毛利为16.62亿元，较上年同期的18.66亿元，减少10.94%；毛利率为14.59%，较上年同期的15.63%，下降1.04个百分点。

5) 其他业务

上半年，其他业务完成主营业务收入33.31亿元，较上年同期的24.05亿元，增长38.53%；主营业务毛利为3.63亿元，较上年同期的1.46亿元，增长148.20%；毛利率为10.90%，较上年同期的6.08%，上升4.82个百分点。

其他业务的收入上升主要由于子公司贸易业务的收入增加所致。毛利率改善主要是由于较高毛利水平的融资租赁业务和基金业务增加所致。

3. 营业成本

上半年的营业成本为1,639.20亿元，较上年同期的1,599.81亿元，增长2.46%。其中，主营业务成本为1,628.93亿元，较上年同期的1,596.00亿元，增长2.06%。主营业务成本增长主要由于：基建建设业务、疏浚业务、其他业务的主营业务成本同比增长分别为2.21%、16.65%、31.42%（全部为抵销分部间交易前）。基建设计业务、装备制造业务的主营业务成本同比下降分别为0.07%和3.38%。

综上，公司综合毛利为261.81亿元，较上年同期的234.58亿元，增长11.61%。其中，主营业务毛利为258.09亿元，较上年同期的227.13亿元，增长13.63%。

综合毛利率13.77%，较上年同期的12.79%，上升0.98个百分点。主营业务毛利率13.68%，较上年同期的12.46%，上升1.22个百分点。毛利率上升主要由于基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务和其他业务的毛利率均有提升。

4. 费用

上半年销售费用为3.96亿元，较上年同期的3.47亿元，增长14.21%。上半年销售费用占营业收入比例为0.21%，较上年同期的0.19%，上升0.02个百分点。

上半年管理费用为110.35亿元，较上年同期的89.46亿元，增长23.35%。管理费用的增长主要由于研发费用增加所致。上半年管理费用占营业收入比例为5.80%，较上年同期的4.88%，上升0.93个百分点。

上半年财务费用净额为37.49亿元，较上年同期的34.71亿元，增长8.00%。上半年财务费用占营业收入比例为1.97%，较上年同期的1.89%，上升0.08个百分点。

成本费用按性质分类：

单位：元 币种：人民币

成本费用构成	2017 年上半年		2016 年上半年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
工程分包费	58,329,728,599	33.26	61,965,874,791	36.61
材料费	55,519,691,641	31.66	51,557,082,534	30.46
人工费	19,272,479,171	10.99	19,044,034,281	11.25
租赁费	6,427,125,371	3.67	6,049,718,353	3.57
商品销售成本	2,124,328,126	1.21	1,993,679,839	1.18
折旧与摊销	4,792,105,407	2.73	4,501,496,673	2.66
研究开发费	3,747,313,628	2.14	2,311,894,363	1.37
燃料费	1,909,517,995	1.09	1,824,884,152	1.08
维修费	882,359,592	0.50	712,504,212	0.42
水电费	598,764,096	0.34	561,990,095	0.33
其他	21,747,903,994	12.40	18,750,803,183	11.08
合计	175,351,317,620	100.00	169,273,962,476	100.00

5. 公允价值变动

上半年公允价值变动收益为 0.79 亿元，而上年同期的公允价值变动收益 0.06 亿元。公允价值变动收益增加主要由于持有的金融产品价格波动所致。

6. 投资收益

上半年投资收益为 11.11 亿元，较上年同期的 4.05 亿元，增长 174.31%。投资收益的增加主要由于本期处置长期股权投资和可供出售金融资产收益增加，以及上半年确认可供出售金融资产在持有期间取得投资收益所致。

7. 营业利润

上半年营业利润为 101.79 亿元，较上年同期的 90.07 亿元，增长 13.01%。

上半年营业利润率 5.35%，较上年同期的 4.91%，上升 0.44 个百分点。

8. 营业外收入与营业外支出

上半年营业外收入为 4.24 亿元，而上年同期营业外收入为 4.56 亿元。

上半年营业外支出为 2.10 亿元，而上年同期营业外支出为 0.96 亿元。营业外支出增加主要由于或有事项计提损失所致。

9. 所得税费用

上半年所得税费用为 25.82 亿元，较上年同期所得税费用 21.90 亿元，增加 17.91%。

10. 少数股东损益

上半年少数股东损益为 2.73 亿元，而上年同期少数股东损益为 1.54 亿元。

11. 归属于母公司股东的净利润

基于上述原因，上半年的归属于母公司股东的净利润为 75.38 亿元，较上年同期的 70.23 亿元，增长 7.34%。

12. 其他综合收益的税后净额

上半年其他综合收益的税后净额为 33.35 亿元，而上年同期其他综合收益的税后净额为-7.40 亿元。主要由于持有的可供出售金融资产价格变动所致。

13. 现金流

上半年经营活动产生的现金流量净额为净流出 20.87 亿元，较上年同期的净流出 155.83 亿元，净流出减少 134.96 亿元，主要由于收到个别大型项目预付款所致。

上半年投资活动的现金流量净额为净流出 201.67 亿元，较上年同期的净流出 239.61 亿元，净流出减少 37.94 亿元，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，同时收到其他与投资相关的现金增多所致。

上半年筹资活动的现金流量净额为净流入 145.05 亿元，较上年同期净流入 256.22 亿元，净流入减少 111.17 亿元，主要由于通过借款和权益类金融工具筹资金额减少所致。

14. 研发支出

单位：元

本期费用化研发投入	3,747,313,628
本期资本化研发投入	4,915,445
研发投入合计	3,752,229,073
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.97
研发投入资本化的比重（%）	0.13

15. 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☒适用 ☐不适用

公司发行 2017 年度第一期超短期融资券，短期融资券期限：270 天，起息日期：2017 年 2 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：3.75%（详见公司于 2017 年 2 月 10 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（%）
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	3,268,297,720	0.38	497,388,014	0.06	557.09
应收账款	88,058,347,070	10.26	83,436,913,111	10.41	5.54
存货	157,949,325,290	18.41	131,527,028,973	16.41	20.09
其他流动资产	4,594,585,467	0.54	3,710,821,105	0.46	23.82
可供出售金融资产	26,259,638,715	3.06	21,679,327,732	2.70	21.13
长期应收款	97,286,764,950	11.34	94,367,338,913	11.77	3.09
其他非流动资产	3,321,942,628	0.39	1,190,594,541	0.15	179.02
预收款项	103,815,705,373	12.10	83,719,426,831	10.45	24.00
应付利息	1,974,187,028	0.23	1,419,817,911	0.18	39.05
应付股利	4,273,447,015	0.50	85,058,468	0.01	4,924.13
其他流动负债	10,104,019,594	1.18	14,396,331,430	1.80	-29.82

说明

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加主要由于子公司购买理财产品所致。
- (2) 应收账款的增加主要由于业务规模增加所致。
- (3) 存货的增加主要由于业务规模增加导致已完工未结算款项增加较大所致。
- (4) 其他流动资产增加主要由于预缴税金及待抵扣进项税增加所致。
- (5) 可供出售金融资产增加主要由于持有金融资产公允价值变动所致。
- (6) 长期应收款的增加主要是由于政府采购类投资项目增加导致应收工程款增加所致。
- (7) 其他非流动资产增加主要由于某个 BOT 项目预付土地拆迁款项增加所致。
- (8) 预收款项增加主要由于个别大型项目收到业主支付前期预付款所致。
- (9) 应付利息增加主要由于计提年度内个别子公司新发行债券导致利息增加所致。
- (10) 应付股利增加主要由于已宣告未发放的股利及计入权益的金融工具利息增加所致。
- (11) 其他流动负债下降主要是由于加快偿还短期融资券所致。

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

业务分部	2017 年上半年度	2016 年上半年度
基建建设	17,686,683,085	21,547,815,607
基建设计	137,704,457	154,006,671
疏浚工程	611,643,495	534,474,695
装备制造	543,311,136	539,250,194
其他	308,540,869	49,428,954
合计	19,287,883,042	22,824,975,581

注：2017 年上半年，资本性支出 192.88 亿元，较上年同期减少 15.50%，主要是由于投资 BOT 项目资本性开支减少所致。其中：本期投入 BOT 特许经营权支出为 118.12 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）	287	1102	85	不适用	不适用	--
总金额	614.44	29.61	78.19	56.69	23.80	802.73

√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	706.06	96.67	802.73

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	基建建设	基建设计	疏浚工程	装备制造	其他	总计
项目数量（个）	6,704	14,691	983	不适用	不适用	--
总金额	24,977.57	1477.15	1,580.50	680.26	37.42	28,752.90

√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	21,391.90	7,361.00	28,752.90

3. 在建重大项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4. 报告期内基建建设业务境外项目情况

√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
东南亚	27	823.13
非洲	23	207.92
大洋洲	14	172.20
港澳台	12	109.71
其他	6	15.07
总计	82	1,328.03

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	79,587,771	11,019,550	-78,821	-79,603,336	10,925,164

(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(%)
中交南美区域公司	Concremat 工程咨询公司 80%股权	2017 年 6 月 30 日	60,845.86	-	-	否	现金流折现、EBITDA 倍数	是	是	-

注：公司下属子公司中交南美区域公司收购巴西工程咨询公司 80%的股权，收购价格约为 60,845.86 万元人民币。该收购增加本集团商誉 32,959.52 万元人民币。

(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	总投资概算	按股比确认合同额	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	广西省玉林至广东省湛江高速公路项目（广东段）	BOT	108.86	108.86	63.31	3	是	拟出表	30
2	新疆乌鲁木齐轨道交通 4 号线一期项目	BOT	162.49	82.87	84.78	5	是	否	30
3	江苏省淮安市淮安区交通基础设施项目	PPP	60.00	60.00	47.69	2	否	是	8
4	广东省惠州潼湖生态智慧区市政基础设施项目	PPP	53.36	37.35	38.98	3	否	是	9
5	福建省泉州南安海峡科技生态城 A 片区项目	PPP	34.13	29.86	22.77	3	否	是	7
6	湖南省湘潭下摄司经易俗河至花石公路一期工程项目	PPP	20.00	16.00	13.70	3	否	是	12
7	湖南省常德阳湖市政道路及管网建设工程项目	PPP	19.20	15.36	10.67	2	否	是	13
8	黄骅港综合港区防波堤延伸及码头建设项目	PPP	25.21	14.37	13.84	3	否	是	15
9	襄阳市庞公大桥项目	PPP	11.34	9.07	8.08	3	否	是	12
10	安徽安庆市 S465 罗湖北桥及接线工程（桐城段）项目	PPP	5.78	5.20	4.01	2	否	是	10
11	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	51.50	5.15	40.00	5	否	是	17
12	句容市 243 省道钟塘转盘改造暨南门快速通道建设工	PPP	6.02	4.82	6.02	2	否	是	5

序号	项目名称	项目类型	总投资概算	按股比确认合同额	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)
	程、西部干线(104国道至省道段)建设工程项目								
13	南浔大桥改造及318国道绿化景观工程PPP项目	PPP	4.44	4.44	3.64	2	否	是	8
14	鹤山市滨江路工程项目	PPP	4.40	4.40	3.58	2	否	是	10
15	海南省乐东湿地生态修复及市政路项目	PPP	4.51	2.71	3.47	1	否	是	15
16	陕西省韩城市通用机场项目	PPP	3.22	1.82	1.80	2	否	是	8
17	闽江马尾对台综合客运码头项目	PPP	3.03	0.30	2.27	1	否	否	10
合计		/	577.49	402.58	368.61	/	/	/	/

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	总投资概算	按股比确认合同额	2017年上半年投入金额	累计投入金额
1	河北省太行山等高速公路项目	470.00	145.70	-	参股
2	云南省新嵩昆、宣曲、蒙文砚高速公路	330.27	274.13	24.58	283.54
3	广东省连州至佛冈高速公路	231.06	231.06	0.19	0.19
4	广西省贵港至隆安高速公路	190.21	190.21	11.37	32.37
5	甘肃省G569北山至仙米寺一级公路项目	187.00	待调整	未开工	未开工
6	乌鲁木齐市轨道交通4号线一期PPP项目	162.49	82.87	-	参股
7	广西玉林至广东湛江(广东段)高速公路BOT项目	108.86	待调整	-	拟转为参股
8	贵州省荔波至榕江高速公路项目	104.80	62.88	-	参股
9	重庆三环高速合长段	100.77	51.39	11.89	22.64
10	广西省玉林至湛江高速公路(广西段)项目	70.16	70.16	0	1.12
11	辽宁省四平市地下综合管廊项目	63.67	12.73	-	参股
12	新疆G575高速公路项目	60.17	60.17	4.37	10.77
13	重庆九龙坡至永川高速公路	53.53	53.53	10.51	41.34
14	湖北省武汉沌口长江大桥项目	52.25	52.25	8.35	38.49
15	贵州省瓮安至马场坪铁路工程项目	49.93	9.49	-	参股
16	福建省泉厦漳城市联盟路泉州段项目	47.08	47.08	9.83	9.83
17	贵州省铜仁至怀化高速项目(铜仁段)	40.22	20.48	-	参股
18	湖北省武深高速嘉鱼北段项目	38.02	38.02	0	0.13
19	国道107改线官渡黄河大桥	34.60	16.95	-	参股
20	广东省清西大桥及连接线	28.27	28.27	3.40	15.92
21	内蒙古赤峰市中心城区综合管廊项目	23.37	18.69	3.59	3.59
22	云南省宣曲高速公路马龙联络线	23.15	19.22	13.67	13.67
23	海南省三亚有轨电车示范线工程项目	14.31	6.52	1.17	1.17
24	福建省泉惠石化工业港区码头及配套工程(部分项目)	12.42	12.42	7.58	7.58
25	海南省三亚市地下综合管廊项目	10.99	6.04	1.34	1.34
26	108国道禹门口黄河大桥项目	8.50	5.95	2.87	2.87
合计		2,516.10	1,516.21	114.71	486.56

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	2.14	30	1.5
2	贵州省江瓮高速公路	160.03	3.42	30	1.5
3	贵州省沿德高速公路	106.64	0.50	30	1.5
4	贵州省贵黔高速公路	90.51	1.98	30	1
5	贵州省贵瓮高速公路	86.29	2.05	30	1.5
6	湖北省武深高速公路湖北嘉通段项目	84.32	0.26	30	0.8
7	重庆忠万高速公路	74.09	0.21	30	0.5
8	贵州省贵都高速公路	74.67	3.67	30	6.5
9	重庆永江高速公路	59.82	0.30	30	2.5
10	陕西省榆佳高速公路	59.17	0.91	30	3.5
11	牙买加南北高速公路	47.40	0.77	50	1.5
12	湖北省咸通高速公路	31.01	0.40	30	3.5
13	山西省翼侯高速公路	23.98	0.43	30	9.5
14	湖北省通界高速公路	15.48	0.11	30	2.8
15	G109 内蒙古自治区清水河至大饭铺段	5.87	0.07	26	8.2
16	重庆丰都至忠县段高速公路	参股	-	30	0.5
17	重庆西延高速公路	参股	-	30	1
18	安徽省望潜高速公路	参股	-	25	1.5
19	重庆铜永高速公路	参股	-	30	1.7
20	重庆万州至四川达州、万州至湖北利川高速公路	参股	-	30	2.5
21	重庆铜合高速公路	参股	-	30	2.5
22	重庆丰涪高速公路	参股	-	30	3.5
23	重庆丰石高速公路	参股	-	30	3.5
24	广东省佛山广明高速公路	参股	-	27	8
合计		1,172.37	17.22	/	/

(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	91,167,879	76.75	30,569,162
2	股票	0368.HK	中外运航 运	73,772,666	9,535,000	14,977,951	12.61	4,122,163
3	股票	601857	中国石油	24,982,823	1,498,000	11,519,620	9.7	-385,033
4	股票	601088	中国神华	1,840,500	50,000	1,114,500	0.94	305,500
合计				285,017,195	49,142,500	118,779,950		34,611,792
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	2,177,403,318	2.50	15,102,268,661	664,223,102	3,844,199,076	可供出售 金融资产	上年 结转
06198HK	青岛港	531,208,551	2.92	687,844,494	2,437,298	105,121,015	可供出售 金融资产	上年 结转
3969.HK	中国通号	617,854,000	1.40	642,974,394	0	27,628,013	可供出售 金融资产	上年 结转
01618HK	中国中冶	344,928,595	0.29	139,760,990	0	-25,022,710	可供出售 金融资产	上年 结转
601991	大唐发电	46,102,000	0.06	33,448,000	0	5,180,000	可供出售 金融资产	上年 结转
600999	招商证券	197,226,700	3.16	3,639,842,014	0	194,469,821	可供出售 金融资产	上年 结转
601818	光大银行	79,309,142	0.16	302,286,796	2,925,838	10,449,420	可供出售 金融资产	上年 结转
600066	宇通客车	85,964,554	2.00	975,142,668	44,385,192	105,636,757	可供出售 金融资产	上年 结转
601328	交通银行	74,352,160	0.04	186,439,946	7,521,610	11,803,828	可供出售 金融资产	上年 结转
000957	中通客车	10,451,124	1.79	124,020,000	0	-44,202,000	可供出售 金融资产	上年 结转
300095	华伍股份	11,071,606	5.88	240,606,818	0	-73,005,584	可供出售 金融资产	上年 结转
600377	宁沪高速	8,925,244	0.06	29,400,000	0	3,750,000	可供出售 金融资产	上年 结转
300140	中环装备	3,738,271	5.79	358,000,000	289,528,800	34,200,000	可供出售 金融资产	上年 结转
600000	浦发银行	5,005,360	0.02	75,985,590	924,118	1,085,842	可供出售 金融资产	上年 结转
600649	城投控股	2,550,144	0.04	10,821,485	0	-15,176,939	可供出售 金融资产	上年 结转
600322	天房发展	2,040,878	0.06	3,276,945	0	-830,592	可供出售 金融资产	上年 结转
600774	汉商集团	2,016,284	0.27	7,862,069	0	-2,697,172	可供出售 金融资产	上年 结转
000886	海南高速	1,752,000	0.00	0	2,252,785	-2,979,026	可供出售 金融资产	上年 结转
600642	申能股份	710,480	0.01	2,835,000	0	193,500	可供出售 金融资产	上年 结转
600329	中新药业	350,000	0.02	3,313,152	0	122,574	可供出售 金融资产	上年 结转
600082	海泰发展	230,000	0.03	1,113,241	0	-191,393	可供出售 金融资产	上年 结转
600821	津劝业	217,000	0.03	1,110,311	0	-340,118	可供出售 金融资产	上年 结转
000166	申万宏源	200,000	0.00	1,224,283	21,865	-142,106	可供出售 金融资产	上年 结转
1606.HK	国银租赁	278,282,274	1.22	243,255,012	8,574,628	-35,006,048	可供出售 金融资产	上年 结转
6066.HK	中信建投 证券	56,053,188	0.13	54,792,523	1,661,224	-701,452	可供出售 金融资产	上年 结转

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
0687. HK	香港国际建投	605,516,472	5.03	598,095,927	5,037,660	-58,917,486	可供出售金融资产	上年结转
830796	云南路桥	18,000,000	1.71	7,980,000	0	-5,880,000	可供出售金融资产	上年结转
837442	丰日电气	19,998,160	6.38	19,998,160	0		可供出售金融资产	上年结转
601200	上海环境	708,256	0.04	7,632,352	0	6,924,096	可供出售金融资产	本年新增
合计		5,182,165,761	/	23,501,330,831	1,029,494,120	4,085,671,316	/	/

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	10.88	17,838,100	0	-	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
黄河财产保险股份有限公司	200,000,000	200,000,000	8.00	200,000,000	0	0	可供出售金融资产	本年新增
合计	259,391,103	427,965,714	/	254,531,103	0	0	/	/

(七) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(八) 主要控股参股公司

☒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	4,634,755	1,212,266	72,551	基建建设
2	中国路桥工程有限责任公司	388,912	4,130,595	1,502,712	175,246	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	601,004	5,804,131	878,355	29,160	基建建设
4	中交第二航务工程局有限公司	380,980	5,133,498	891,330	53,214	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	537,701	4,622,048	916,148	37,517	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	428,168	3,927,189	1,012,596	68,786	基建建设
7	中交第一公路工程局有限公司	436,677	7,026,605	1,100,555	58,464	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	256,887	3,878,723	537,327	36,279	基建建设
9	中交第三公路工程局有限公司	150,934	1,369,948	185,635	4,862	基建建设

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	业务类型
10	中交第四公路工程局有限公司	155,000	2,212,055	295,978	34,664	基建建设
11	中交路桥建设有限公司	282,488	4,781,072	690,645	26,168	基建建设
12	中交隧道局工程局有限公司	150,667	1,785,604	328,869	5,259	基建建设
13	中交投资有限公司	1,055,132	6,495,088	2,025,162	90,743	基建投资
14	中交国际（香港）控股有限公司	192,337	1,892,249	1,096,860	15,744	基建投资
15	中交城市投资控股有限公司	315,000	1,525,710	371,554	-3,482	基建投资
16	中交资产管理有限公司	1,343,924	8,553,204	2,042,294	-78,819	资产管理
17	中交水运规划设计院有限公司	81,805	307,983	170,987	-60	基建设计
18	中交公路规划设计院有限公司	72,963	348,637	178,692	14,003	基建设计
19	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	325,392	201,992	9,543	基建设计
20	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	269,573	123,158	5,231	基建设计
21	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	271,343	180,912	5,342	基建设计
22	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	373,791	195,466	7,661	基建设计
23	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	85,565	486,778	238,292	14,905	基建设计
24	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	87,158	443,862	229,659	16,350	基建设计
25	中国公路工程咨询集团有限公司	74,976	679,716	233,384	12,407	基建设计
26	中交路桥技术有限公司	12,276	289,295	42,244	4,944	基建设计
27	中交疏浚（集团）股份有限公司	1,177,545	8,310,155	2,963,249	85,170	疏浚工程
28	上海振华重工（集团）股份有限公司	439,029	6,122,049	1,626,293	11,591	装备制造
29	中交西安筑路机械有限公司	43,312	148,930	74,192	19,336	装备制造
30	中交上海装备工程有限公司	1,000	70,274	24,194	910	装备制造
31	中国公路车辆机械有限公司	16,839	199,501	134,985	45	装备制造
32	中和物产株式会社	61,671	516,185	70,673	206	设备贸易
33	中交机电工程局有限公司	83,333	216,562	105,168	4,916	设备贸易
34	中国交通物资有限公司	23,443	429,847	-45,636	-5,448	材料贸易
35	中国财务有限公司	350,000	4,251,942	463,863	28,140	金融机构
36	中交建融资租赁有限公司	500,000	2,472,216	649,443	15,830	金融机构
37	中交投资基金管理（北京）有限公司	10,000	11,863	11,311	-1,999	金融机构

（九）公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

二、其他披露事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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 2017 年 6 月 30 日，本公司的浮动利率借款约为人民币 1,673.74 亿元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,509.79 亿元）。本公司在过往经营和未来战略中均将国际市场作为业务发展的重点，较大规模的境外业务使得本公司具有较大的外汇收支。本公司业务主要涉及外币为美元、欧元、日元、新西兰元、澳元及港元，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

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

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、大洋洲及南美洲为本公司海外业务的重点市场。非洲及南亚由于各种原因，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。

（三）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、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
2016 年股东周年大会	2017 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn	2017 年 6 月 17 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0

三、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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、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	约 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 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

七、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

八、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

九、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) 相关股权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、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
第三届董事会第三十二次会议审议通过了关于公司 2017 年度日常性关联（连）交易事项的议案，预计在 2017 年度公司与中国交通建设集团有限公司及其下属子之间，发生的日常性关联交易金额将不超过人民币 36.54 亿元。	2017 年 3 月 29 日

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) 资产收购或股权收购、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三十一次会议审议通过关于中国港湾与中交海外地产共同投资印尼雅加达 Daan Mogot 房地产项目所涉关联交易的议案，同意公司下属子公司中国港湾与中交海外地产共同投资印尼雅加达 Daan Mogot 房地产项目。	2017 年 3 月 1 日
公司第三届董事会第三十一次会议审议通过关于一公局与中交海外地产共同投资喀麦隆雅温得政府宗地综合体开发项目及所涉关联交易的议案，同意公司下属子公司中交第一公路工程有限公司（以下简称一公局）与中交海外地产共同投资成立项目公司。	2017 年 3 月 1 日
公司第三届董事会第三十二次会议审议通过关于投资马来西亚吉隆坡 TRX 房地产项目及所涉关联交易的议案，同意公司下属子公司中国港湾、中国交通建设（马来西亚）有限公司与中交海外房地产以及马来西亚当地合作方 WCTL 合作开发马来西亚吉隆坡 TRX 房地产项目。	2017 年 3 月 29 日

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	-	-	-	322,288	-12,753	309,535
中交房地产集团有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	166,427	-75,404	91,023
中交地产有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	49,051	17,499	66,550
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	-	-	-	55,678	12,245	67,923
中交汇锦置业宜兴有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	20,409	12,378	32,787
中交地产大丰有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	24,744	-10,544	14,200
中交产业投资控股有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	0	10,042	10,042
中交(安徽)投资发展有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	5,002	5,010	10,012
其他	其他关联人	-	-	-	54,254	19,103	73,357
合计		-	-	-	697,853	-22,424	675,429
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经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2. 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中交天津航道局有限公司	全资子公司	天津北方港航石化码头有限公司	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	否	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	52,277	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	否	联营公司
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	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	否	联营公司

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	否	联营公司
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	11,198	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	否	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	否	联营公司
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	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	否	联营公司
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30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
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	4,750	2017年3月28日	2017年3月28日	2036年12月29日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
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	4,750	2017年4月26日	2017年4月26日	2038年4月25日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
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	3,800	2017年3月22日	2017年3月22日	2036年7月28日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
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	3,800	2017年3月31日	2017年3月31日	2039年3月31日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
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	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	否	联营公司
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	1,900	2017年3月20日	2017年3月20日	2038年3月30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
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	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	否	联营公司
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12月22日	2018年5月8日	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	北京首都高速公路发展有限公司	521	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	否	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						19,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						153,881							
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						13,300							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						3,174,235							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						3,328,116							
担保总额占公司净资产的比例（%）						17.06							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						1,207,082							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1,207,082							

3. 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

☒适用 ☐不适用

(一)精准扶贫规划

“十三五”期间，公司将认真履行社会责任，助力云南怒江泸水、兰坪、福贡、贡山、新疆喀什英吉沙五县脱贫摘帽，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。公司将按照中央要求，每年对所属定点扶贫责任单位进行考核。

(二)报告期内精准扶贫概要

2017 年以来，公司重点在产业扶贫、教育扶贫、基础设施建设扶贫等方面共选出了 13 个项目，目前已开工建设 10 个项目。

在产业扶贫方面，公司已审批通过了火龙果种植，高黎贡黑猪、苏门塔尔肉牛养殖等 3 个种植养殖扶贫项目和新疆英吉沙县的温室大棚建设项目；在教育扶贫方面，公司已审批通泸水市一中和俄嘎村小学、福贡县腊吐底小学、兰坪县通甸镇中学等 4 个项目；在基础设施建设方面，公司为兰坪县啦井镇长涧村党总支阵地建设项目和福贡县上帕镇腊吐底村异地扶贫搬迁项目道路建设提供了资金支持。同时，驻村干部积极帮助引进社会资源，拓展产业扶贫渠道，结合怒江州独特的地域环境，积极与青岛姜岐中华蜜蜂研究院联系，寻求技术支持，推广养殖中华蜂 2 万箱，拉动 1000 户建档立卡贫困户脱贫致富。目前，青岛姜岐中华蜜蜂研究院已对泸水市、贡山县 420 名蜂农进行了技术培训，收到了良好的效果。

(三)报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

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	1,447.23
2. 物资折款	10.10
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.1 产业扶贫项目个数（个）	4
1.2 产业扶贫项目投入金额	618.00
2. 教育脱贫	
其中：2.1 资助贫困学生投入金额	1.20
2.2 资助贫困学生人数（人）	8
2.3 改善贫困地区教育资源投入金额	565.00
3. 其他项目	
其中：3.1. 项目个数（个）	5
3.2. 投入金额	263.03

(四) 后续精准扶贫计划

今年，公司在人力、物力方面将继续加大在云南、新疆两地的扶贫投入，力争完成年度项目投资目标。

1. 产业扶贫。加快泸水市肉牛养殖项目、兰坪县土猪养殖项目的推进速度，尽早实现规模化养殖，让更多的建档立卡贫困户早日受益。同时要求驻村干部认真开展实地调研，选取产业扶贫项目，为下一步的选题立项做好准备。

2. 教育扶贫。与当地政府充分沟通合作，抓好现有泸水市一中和俄嘎村小学、福贡县腊吐底小学、兰坪县通甸镇中学等 4 个建设项目，驻村干部要加强监督，确保项目实施的顺利进行。

3. 安居房建设扶贫。与贡山县加强联系，积极推进“中交小区”项目建设，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。结合公司主营业务优势，在文马、文麻、华丽三条高速公路建设中，为定点扶贫地区提供一定的就业岗位，以实现就业一人脱贫一家的目标。

5. 基础设施建设扶贫。在高速公路、机场、旅游等重点领域，将继续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。

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；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。

十三、 可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3. 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	148,452
------------------	---------

注：截止报告期末普通股股东总数 148,452 户，其中 A 股：133,332 户，H 股：15,120 户

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国交通建设集团有限公司	0	10,325,207,306	63.84	0	无		国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,644,822	4,382,229,781	27.09	0	未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司	17,633,117	456,959,636	2.83	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—共赢 3 号集合资产管理产品	0	61,894,841	0.38	0	未知		未知
安邦养老保险股份有限公司—团体万能产品	-4,057,080	26,961,915	0.17	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	3,621,687	21,767,693	0.13	0	未知		境外法人
阿布达比投资局	443,400	15,194,566	0.09	0	未知		未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	12,549,744	12,549,744	0.08	0	未知		未知
威石飞	10,582,931	10,582,931	0.07	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	4,382,229,781	境外上市外资股	4,382,229,781
中国证券金融股份有限公司	456,959,636	人民币普通股	456,959,636
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－共赢 3 号集合资产管理产品	61,894,841	人民币普通股	61,894,841
安邦养老保险股份有限公司－团体万能产品	26,961,915	人民币普通股	26,961,915
香港中央结算有限公司	21,767,693	人民币普通股	21,767,693
阿布达比投资局	15,194,566	人民币普通股	15,194,566
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	12,549,744	人民币普通股	12,549,744
戚石飞	10,582,931	人民币普通股	10,582,931
上述股东关联关系或一致行动的说明			

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

√适用 □不适用

一、报告期内优先股发行与上市情况

单位:股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期
360015	中交优1	2015年8月26日	100	5.10	90,000,000	2015年9月22日	90,000,000	
360017	中交优2	2015年10月16日	100	4.70	55,000,000	2015年11月6日	55,000,000	
募集资金使用进展及变更情况	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。 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。 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》。 截止报告期末，尚未使用的募集资金总额为5.03亿元（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）。							

二、优先股股东情况

（一）优先股股东总数

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

（二）截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位:股

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	0	14,670,000	10.12	非累积	未知		其他

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	
托·中国光大银行中海优先收益 2 号资金信托							
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
易方达基金—农业银行—中国农业银行股份有限公司	0	9,590,000	6.61	非累积	未知		其他
华商基金—邮储银行—中国邮政储蓄银行股份有限公司	0	9,000,000	6.21	非累积	未知		其他
中国邮政储蓄银行股份有限公司	0	9,000,000	6.21	非累积	未知		其他
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤银 1 号证券投资单一资金信托计划	0	7,330,000	5.06	非累积	未知		其他
前十名优先股股东之间，上述股东与前十名普通股股东之间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、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

四、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

五、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。

六、其他

☐适用 ☒不适用

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
杨力强	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第十节 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 年公司债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1500 号东方大厦三层
	联系人	薛一苇
	联系电话	021-23519155
2009 年公司债券受托管理人	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 2017 年 6 月 30 日，2009 年公司债募集资金已按计划全部使用完毕。

2012 年公司债：

中国交建经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]998 号文批准，于 2012 年 8 月 9 日至 2012 年 8 月 13 日公开发行了 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 2017 年 6 月 30 日，2012 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

六、公司债券持有人会议召开情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，债券受托管理人未发生变动。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

☒ 适用 ☐ 不适用

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减（%）
流动比率	1.02	1.03	-0.97
速动比率	0.53	0.57	-7.02
资产负债率（%）	77	77	0
贷款偿还率（%）	100	100	0
主要指标	本报告期	上年同期	本报告期比

	(1-6 月)		上年同期增减 (%)
EBITDA 利息保障倍数	3.93	2.89	35.98
利息偿付率	100	146	-31.51

九、关于逾期债项的说明

☐适用 ☒不适用

十、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。

十一、公司报告期内的银行授信情况

☒适用 ☐不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团未使用的信贷额度约为 7,600 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☒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。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☒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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

中国交通建设股份有限公司

审阅报告

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间

目 录

	页 次
审阅报告	1
已审阅中期财务报表	
合并资产负债表	2-4
合并利润表	5-6
合并股东权益变动表	7-8
合并现金流量表	9-10
公司资产负债表	11-12
公司利润表	13
公司股东权益变动表	14-15
公司现金流量表	16-17
财务报表附注	18-223
补充资料	
1. 非经常性损益明细表	224
2. 境内外财务报表差异调节表	225-226
3. 净资产收益率和每股收益	227



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

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

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com



审阅报告

安永华明(2017)专字第60900316_A10号

中国交通建设股份有限公司董事会：

我们审阅了后附的中国交通建设股份有限公司(以下简称“中国交建”)的中期财务报表，包括2017年6月30日的合并及公司资产负债表，截至2017年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注(以下统称“中期财务报表”)。按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制中期财务报表是中国交建管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

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

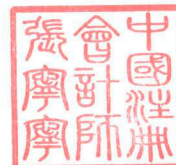
根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报表没有按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制，未能在所有重大方面公允反映中国交建的财务状况、经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)



张毅强

中国注册会计师：张毅强
(项目合伙人)



张宁宁

中国注册会计师：张宁宁
(项目合伙人)

中国 北京

2017年8月29日

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表
2017年6月30日
人民币元

<u>资产</u>	<u>附注五</u>	<u>2017年6月30日</u> (未经审计)	<u>2016年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	106,313,764,433	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	2	3,268,297,720	497,388,014
应收票据	3	1,938,615,783	2,853,752,258
应收账款	4	88,058,347,070	83,436,913,111
预付款项	5	19,753,175,212	17,912,450,727
应收利息		27,528,804	10,469,420
应收股利		103,265,155	66,559,491
其他应收款	6	44,723,072,676	40,783,197,369
存货	7	157,949,325,290	131,527,028,973
一年内到期的非流动资产	10	42,993,859,283	41,710,870,079
其他流动资产	8	<u>4,594,585,467</u>	<u>3,710,821,105</u>
流动资产合计		<u>469,723,836,893</u>	<u>437,146,671,584</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	9	26,259,638,715	21,679,327,732
持有至到期投资		235,494,675	130,871,103
长期应收款	10	97,286,764,950	94,367,338,913
长期股权投资	11	20,568,289,501	19,134,343,964
投资性房地产	12	2,807,311,942	2,876,669,070
固定资产	13	58,421,737,296	56,180,837,806
在建工程	14	8,555,686,014	10,160,372,456
无形资产	15	159,908,676,723	148,304,923,721
开发支出	16	13,451,636	9,977,392
商誉	17	5,767,370,355	5,209,866,125
长期待摊费用		434,087,098	433,892,061
递延所得税资产	18	4,644,194,652	4,637,393,319
其他非流动资产	19	<u>3,321,942,628</u>	<u>1,190,594,541</u>
非流动资产合计		<u>388,224,646,185</u>	<u>364,316,408,203</u>
资产总计		<u>857,948,483,078</u>	<u>801,463,079,787</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)
2017年6月30日
人民币元

负债和股东权益	附注五	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
流动负债			
短期借款	21	74,091,005,342	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	2	7,789,797	16,107,817
应付票据	22	13,963,823,710	14,446,553,283
应付账款	23	176,732,428,699	173,347,748,673
预收款项	24	103,815,705,373	83,719,426,831
应付职工薪酬	25	1,845,128,727	1,925,866,761
应交税费	26	5,777,315,457	6,312,509,528
应付利息	27	1,974,187,028	1,419,817,911
应付股利	28	4,273,447,015	85,058,468
其他应付款	29	36,826,999,923	34,542,510,135
一年内到期的非流动负债	30	29,322,258,982	29,503,131,769
其他流动负债	31	<u>10,104,019,594</u>	<u>14,396,331,430</u>
流动负债合计		<u>458,734,109,647</u>	<u>423,344,681,116</u>
非流动负债			
长期借款	32	161,077,375,186	146,751,049,908
应付债券	33	23,855,279,259	26,145,817,801
长期应付款	34	10,179,764,295	10,437,730,398
长期应付职工薪酬	35	1,252,460,533	1,343,990,000
专项应付款		147,430,989	150,011,328
预计负债	36	731,816,493	458,973,376
递延收益	37	963,440,759	868,811,361
递延所得税负债	18	5,260,439,106	4,441,083,556
其他非流动负债	38	<u>626,758,318</u>	<u>563,614,683</u>
非流动负债合计		<u>204,094,764,938</u>	<u>191,161,082,411</u>
负债合计		<u>662,828,874,585</u>	<u>614,505,763,527</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)
2017年6月30日
人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2017年6月30日</u> <u>(未经审计)</u>	<u>2016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	25,523,617,887	24,015,227,159
其他综合收益	42	14,975,487,472	11,641,820,590
专项储备	43	2,183,386,910	1,849,470,583
盈余公积	44	4,209,259,586	4,209,259,586
一般风险储备		766,750,540	766,750,540
未分配利润	45	<u>84,955,034,440</u>	<u>81,578,213,987</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>168,219,189,609</u>	<u>159,666,395,219</u>
少数股东权益		<u>26,900,418,884</u>	<u>27,290,921,041</u>
股东权益合计		<u>195,119,608,493</u>	<u>186,957,316,260</u>
负债和股东权益总计		<u>857,948,483,078</u>	<u>801,463,079,787</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
截至2017年6月30日止六个月期间
人民币元

	附注五	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
营业收入	46	190,101,481,134	183,439,285,237
减：营业成本	46	163,920,007,464	159,981,027,638
税金及附加	47	803,138,305	693,808,556
销售费用	48	396,133,319	346,832,706
管理费用	49	11,035,176,837	8,946,102,132
财务费用	50	3,748,568,877	3,470,969,596
资产减值损失	51	1,274,800,838	1,404,383,815
加：公允价值变动收益	52	79,108,081	5,751,914
投资收益	53	1,111,340,203	405,141,690
其中：对联营企业和合营企 业的投资损失	53	(138,005,963)	(38,851,175)
其他收益	54	65,180,482	-
营业利润		10,179,284,260	9,007,054,398
加：营业外收入	54	423,598,805	455,733,957
其中：非流动资产处置利得		69,387,582	32,640,020
减：营业外支出	55	209,551,812	95,743,998
其中：非流动资产处置损失		33,463,423	34,585,034
利润总额		10,393,331,253	9,367,044,357
减：所得税费用	57	2,582,265,727	2,190,017,606
净利润		<u>7,811,065,526</u>	<u>7,177,026,751</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>7,538,278,041</u>	<u>7,023,019,517</u>
少数股东损益		<u>272,787,485</u>	<u>154,007,234</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)
截至2017年6月30日止六个月期间
人民币元

	附注五	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
其他综合收益的税后净额		3,334,740,162	(740,440,991)
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	42	3,333,666,882	(737,777,693)
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		19,822,876	(8,992,500)
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		3,338,248,084	(1,225,313,350)
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		(23,171,324)	3,744,992
现金流量套期的有效部分		2,084,586	3,434,922
外币财务报表折算差额		(3,317,340)	489,348,243
		3,313,844,006	(728,785,193)
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	42	<u>1,073,280</u>	(<u>2,663,298</u>)
综合收益总额		<u>11,145,805,688</u>	<u>6,436,585,760</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>10,871,944,923</u>	<u>6,285,241,824</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>273,860,765</u>	<u>151,343,936</u>
每股收益	58		
基本每股收益		<u>0.41</u>	<u>0.38</u>
稀释每股收益		<u>0.41</u>	<u>0.38</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
截至2017年6月30日止六个月期间
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、2017年1月1日	16,174,735,425	19,430,917,349	24,015,227,159	11,641,820,590	1,849,470,583	4,209,259,586	766,750,540	81,578,213,987	159,666,395,219	27,290,921,041	186,957,316,260
二、截至2017年6月30日止六个月期间增减变动金额											
(一) 综合收益总额											
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	7,538,278,041	7,538,278,041	272,787,485	7,811,065,526
2.其他综合收益	-	-	-	3,333,666,882	-	-	-	-	3,333,666,882	1,073,280	3,334,740,162
(二) 股东投入和减少资本											
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,252,482,210	1,252,482,210
2.与少数股东的权益性交易	-	-	1,508,390,728	-	-	-	-	-	1,508,390,728 (	1,560,468,415) (	52,077,687)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159,751,985	159,751,985
(三) 利润分配											
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,143,658,149) (	3,143,658,149)(	317,224,086) (	3,460,882,235)
2.分配优先股股利	-	-	-	-	-	-	-	(717,500,000) (	717,500,000)	- (	717,500,000)
3.提取永续中期票据利息	-	-	-	-	-	-	-	(300,000,000) (	300,000,000)(	199,714,293) (	499,714,293)
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	(299,439) (	299,439)	- (	299,439)
(四) 专项储备											
1.本期提取	-	-	-	-	2,109,437,161	-	-	-	2,109,437,161	9,472,997	2,118,910,158
2.本期使用	-	-	-	-	(1,775,520,834)	-	-	-	(1,775,520,834)(	8,663,320) (	1,784,184,154)
三、2017年6月30日	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>25,523,617,887</u>	<u>14,975,487,472</u>	<u>2,183,386,910</u>	<u>4,209,259,586</u>	<u>766,750,540</u>	<u>84,955,034,440</u>	<u>168,219,189,609</u>	<u>26,900,418,884</u>	<u>195,119,608,493</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)
截至2016年6月30日止六个月期间
人民币元

	归属于母公司的股东权益											
	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	少数股东权益	股东权益合计	
一、2016年1月1日	16,174,735,425	19,430,917,349	24,015,056,700	12,152,044,946	1,552,250,724	3,764,989,428	388,873,247	69,758,646,527	147,237,514,346	22,325,308,401	169,562,822,747	
二、截至2016年6月30日止六个月期间增减变动金额												
(一) 综合收益总额												
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	7,023,019,517	7,023,019,517	154,007,234	7,177,026,751	
2.其他综合收益	-	-	-	(737,777,693)	-	-	-	-	(737,777,693)	(2,663,298)	(740,440,991)	
(二) 股东投入和减少资本												
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,693,617,487	1,693,617,487	
2.其他	-	-	(48,256)	-	-	-	-	-	(48,256)	-	(48,256)	
(三) 利润分配												
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,079,184,494)	(3,079,184,494)	(216,364,643)	(3,295,549,137)	
2.分配优先股股利	-	-	-	-	-	-	-	(717,500,000)	(717,500,000)	-	(717,500,000)	
3.提取永续中期票据利息	-	-	-	-	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)	-	(300,000,000)	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	(88,235)	(88,235)	88,235	-	
(四) 专项储备												
1.本期提取	-	-	-	-	1,955,788,628	-	-	-	1,955,788,628	496,223	1,956,284,851	
2.本期使用	-	-	-	-	(1,717,210,333)	-	-	-	(1,717,210,333)	-	(1,717,210,333)	
三、2016年6月30日	16,174,735,425	19,430,917,349	24,015,008,444	11,414,267,253	1,790,829,019	3,764,989,428	388,873,247	72,684,893,315	149,664,513,480	23,954,489,639	173,619,003,119	

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
截至2017年6月30日止六个月期间
人民币元

	附注五	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		199,945,753,448	169,809,064,102
收到的税费返还		1,021,011,738	153,719,672
收到的其他与经营活动有关的现金	59(1)	<u>3,734,198,441</u>	<u>5,558,155,744</u>
经营活动现金流入小计		<u>204,700,963,627</u>	<u>175,520,939,518</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(171,353,052,251)	(157,155,089,852)
支付给职工以及为职工支付的现金		(18,127,221,301)	(16,956,095,741)
支付的各项税费		(6,891,705,369)	(10,129,464,245)
支付的其他与经营活动有关的现金	59(2)	<u>(10,416,316,113)</u>	<u>(6,863,158,796)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(206,788,295,034)</u>	<u>(191,103,808,634)</u>
经营活动产生的现金流量净额	60(1)	<u>(2,087,331,407)</u>	<u>(15,582,869,116)</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		403,262,757	537,522,866
取得投资收益所收到的现金		549,026,359	338,775,758
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金		199,921,994	185,342,225
处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额		97,340,287	-
收到的其他与投资活动有关的现金	59(3)	<u>5,156,636,401</u>	<u>1,067,102,292</u>
投资活动现金流入小计		<u>6,406,187,798</u>	<u>2,128,743,141</u>
购建固定资产、无形资产 和其他长期资产支付的现金		(15,668,941,501)	(21,638,557,857)
投资支付的现金		(5,350,518,996)	(1,621,140,179)
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	59(4)	<u>(434,665,434)</u>	<u>(77,306,465)</u>
处置子公司及其他营业单位 支付的现金净额		-	(127,339,422)
支付的其他与投资活动有关的现金	59(5)	<u>(5,118,610,456)</u>	<u>(2,624,905,039)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(26,572,736,387)</u>	<u>(26,089,248,962)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(20,166,548,589)</u>	<u>(23,960,505,821)</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)
截至2017年6月30日止六个月期间
人民币元

	附注五	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,252,482,210	1,706,327,495
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		1,252,482,210	1,706,327,495
取得借款收到的现金		69,917,634,674	93,322,601,998
发行债券和短期融资券收到的现金		4,499,388,273	6,999,140,334
收到的其他与筹资活动有关的现金	59(6)	<u>1,521,527,342</u>	<u>1,631,342,831</u>
筹资活动现金流入小计		<u>77,191,032,499</u>	<u>103,659,412,658</u>
偿还债务支付的现金		(56,094,027,022)	(70,297,468,219)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金		(6,357,481,875)	(4,773,473,414)
其中：子公司支付给少数股东的 股利		(216,012,782)	(223,355,455)
支付的其他与筹资活动有关的现金	59(7)	<u>(234,263,449)</u>	<u>(2,966,415,735)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(62,685,772,346)</u>	<u>(78,037,357,368)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>14,505,260,153</u>	<u>25,622,055,290</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(363,048,187)	294,524,509
五、现金及现金等价物净减少额		(8,111,668,030)	(13,626,795,138)
加：期初现金及现金等价物余额		<u>108,719,775,930</u>	<u>94,960,131,593</u>
六、期末现金及现金等价物余额	60(3)	<u>100,608,107,900</u>	<u>81,333,336,455</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
2017年6月30日
人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十五</u>	<u>2017年6月30日</u> (未经审计)	<u>2016年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	44,038,637,438	38,851,705,639
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		93,869	157,440
应收票据		24,201,900	23,000,000
应收账款	2	15,526,557,082	13,733,909,907
预付款项		3,061,037,953	4,597,285,627
应收利息		10,379,173	10,379,173
应收股利		10,295,526,477	9,347,380,283
其他应收款	3	32,525,253,140	30,867,569,088
存货		4,326,465,064	8,042,554,415
一年内到期的非流动资产		523,505,428	510,027,511
其他流动资产		<u>532,746,953</u>	<u>667,800,706</u>
流动资产合计		<u>110,864,404,477</u>	<u>106,651,769,789</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	4	14,910,637,235	12,239,331,166
长期应收款		6,158,525,899	6,557,377,771
长期股权投资	5	104,199,355,457	103,221,711,219
固定资产		146,222,998	130,670,324
在建工程		4,003,825	3,875,620
无形资产		88,511,938	98,723,606
长期待摊费用		3,641,219	13,097,779
其他非流动资产		<u>329,164,268</u>	<u>16,251,261</u>
非流动资产合计		<u>125,840,062,839</u>	<u>122,281,038,746</u>
资产总计		<u>236,704,467,316</u>	<u>228,932,808,535</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)
2017年6月30日
人民币元

负债和股东权益	附注十五	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
流动负债			
短期借款	6	17,530,448,377	12,887,400,000
应付账款	7	15,400,197,342	19,643,671,411
预收款项		7,105,329,564	8,170,813,018
应付职工薪酬		21,642,952	19,794,717
应交税费		189,573,152	48,545,609
应付利息		1,120,198,966	695,443,255
应付股利		3,886,016,409	-
其他应付款	8	59,230,243,584	55,606,020,030
一年内到期的非流动负债		8,359,369,863	8,802,377,673
其他流动负债		<u>3,775,612,300</u>	<u>6,594,950,284</u>
流动负债合计		<u>116,618,632,509</u>	<u>112,469,015,997</u>
非流动负债			
长期借款	9	9,875,982,715	9,087,436,246
应付债券		13,874,562,175	13,870,082,208
长期应付款		4,430,822,288	4,161,077,519
专项应付款		5,833,288	5,802,588
预计负债		100,000,000	-
长期应付职工薪酬		53,177,389	56,805,078
递延所得税负债		<u>3,111,203,042</u>	<u>2,362,905,751</u>
非流动负债合计		<u>31,451,580,897</u>	<u>29,544,109,390</u>
负债合计		<u>148,070,213,406</u>	<u>142,013,125,387</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	25,075,044,986
其他综合收益		9,570,000,144	7,281,786,308
专项储备		14,418,617	20,230,629
盈余公积		4,214,832,707	4,214,832,707
未分配利润		<u>14,154,304,682</u>	<u>14,722,135,744</u>
股东权益合计		<u>88,634,253,910</u>	<u>86,919,683,148</u>
负债和股东权益总计		<u>236,704,467,316</u>	<u>228,932,808,535</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
截至2017年6月30日止六个月期间
人民币元

	附注十五	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
营业收入	10	13,648,196,016	24,668,266,804
减：营业成本	10	12,625,930,967	23,089,211,618
税金及附加		58,348,309	268,993,040
管理费用		292,408,784	226,184,455
财务费用	11	595,081,624	653,954,999
资产减值损失		58,739,629	28,564,983
加：公允价值变动(损失)/收益		(63,571)	70,125
投资收益	12	3,642,184,736	2,957,158,363
其中：对联营企业和合营企业的 投资损失	12	(82,180,021)	(47,798,912)
营业利润		3,659,807,868	3,358,586,197
加：营业外收入		29,047,666	3,651,007
其中：非流动资产处置利得		25,434	333,230
减：营业外支出		108,501,721	5,298,206
其中：非流动资产处置损失		718	-
利润总额		3,580,353,813	3,356,938,998
减：所得税费用		(13,272,713)	(12,942,933)
净利润		<u>3,593,626,526</u>	<u>3,369,881,931</u>
其他综合收益的税后净额		<u>2,288,213,836</u>	<u>(1,030,207,623)</u>
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		-	(367,500)
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		2,288,704,131	(1,030,034,143)
外币财务报表折算差额		(490,295)	194,020
		<u>2,288,213,836</u>	<u>(1,029,840,123)</u>
综合收益总额		<u>5,881,840,362</u>	<u>2,339,674,308</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
 截至2017年6月30日止六个月期间
 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、2017年1月1日	16,174,735,425	19,430,917,349	25,075,044,986	7,281,786,308	20,230,629	4,214,832,707	14,722,135,744	86,919,683,148
二、截至2017年6月30日 止六个月期间增减 变动金额								
(一) 综合收益总额								
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	3,593,626,526	3,593,626,526
2. 其他综合收益	-	-	-	2,288,213,836	-	-	-	2,288,213,836
(二) 利润分配								
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,143,658,149)	(3,143,658,149)
2. 分配优先股股利	-	-	-	-	-	-	(717,500,000)	(717,500,000)
3. 提取永续中期票据利息	-	-	-	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	(299,439)	(299,439)
(三) 专项储备								
1. 本期提取	-	-	-	-	388,350	-	-	388,350
2. 本期使用	-	-	-	-	(6,200,362)	-	-	(6,200,362)
三、2017年6月30日	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>25,075,044,986</u>	<u>9,570,000,144</u>	<u>14,418,617</u>	<u>4,214,832,707</u>	<u>14,154,304,682</u>	<u>88,634,253,910</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)
 截至2016年6月30日止六个月期间
 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、2016年1月1日	16,174,735,425	19,430,917,349	25,074,991,357	8,357,048,488	41,898	3,770,562,549	15,152,325,319	87,960,622,385
二、截至2016年6月30日 止六个月期间增减 变动金额								
(一) 综合收益总额								
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	3,369,881,931	3,369,881,931
2. 其他综合收益	-	-	-	(1,030,207,623)	-	-	-	(1,030,207,623)
(二) 利润分配								
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,079,184,495)	(3,079,184,495)
2. 分配优先股股利	-	-	-	-	-	-	(717,500,000)	(717,500,000)
3. 提取永续中期票据利息	-	-	-	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)
(三) 专项储备								
1. 本期提取	-	-	-	-	7,002,827	-	-	7,002,827
2. 本期使用	-	-	-	-	(7,002,827)	-	-	(7,002,827)
三、2016年6月30日	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>25,074,991,357</u>	<u>7,326,840,865</u>	<u>41,898</u>	<u>3,770,562,549</u>	<u>14,425,522,755</u>	<u>86,203,612,198</u>

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
截至2017年6月30日止六个月期间
人民币元

	<u>截至 2017 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2016 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	29,853,708,486	22,075,124,083
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>1,841,636,277</u>	<u>700,258,224</u>
经营活动现金流入小计	<u>31,695,344,763</u>	<u>22,775,382,307</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(13,062,210,017)	(19,828,849,043)
支付给职工以及为职工支付的现金	(280,574,531)	(241,346,354)
支付的各项税费	(46,491,631)	(128,881,271)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(1,191,524,046)</u>	<u>(6,200,926,684)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(14,580,800,225)</u>	<u>(26,400,003,352)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>17,114,544,538</u>	<u>(3,624,621,045)</u>
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益所收到的现金	2,776,218,563	1,989,131,742
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产收回的现金	120,374	1,042,137
收到的其他与投资活动有关的现金	<u>3,252,492,428</u>	<u>-</u>
投资活动现金流入小计	<u>6,028,831,365</u>	<u>1,990,173,879</u>
购建固定资产、无形资产和其他长 期资产支付的现金	(25,283,184)	(58,244,309)
投资支付的现金	(957,824,259)	(1,288,104,200)
支付的其他与投资活动有关的现金	<u>(1,311,039,094)</u>	<u>-</u>
投资活动现金流出小计	<u>(2,294,146,537)</u>	<u>(1,346,348,509)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>3,734,684,828</u>	<u>643,825,370</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)
截至2017年6月30日止六个月期间
人民币元

	<u>截至 2017 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2016 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款收到的现金	13,331,453,212	5,404,920,000
发行债券和短期融资券收到的现金	<u>3,000,000,000</u>	<u>3,000,000,000</u>
筹资活动现金流入小计	<u>16,331,453,212</u>	<u>8,404,920,000</u>
偿还债务支付的现金	(15,567,492,762)	(8,299,330,916)
分配股利、利润或偿付利息		
支付的现金	(1,164,094,998)	(1,115,926,864)
支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>(15,115,715,267)</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(31,847,303,027)</u>	<u>(9,415,257,780)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(15,515,849,815)</u>	<u>(1,010,337,780)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(182,605,803)	(35,758,974)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	5,150,773,748	(4,026,892,429)
加：期初现金及现金等价物余额	<u>38,851,705,639</u>	<u>28,874,741,305</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>44,002,479,387</u>	<u>24,847,848,876</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
2017年6月30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)
2017年6月30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 8 月 29 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，本期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 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

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)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日止六个月期间的财务报表。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)
2017年6月30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)
2017年6月30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)
2017年6月30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)
2017年6月30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等。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)
2017年6月30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。

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)
2017年6月30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)
2017年6月30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)
2017年6月30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)
2017年6月30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	-	3.33%
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)
2017年6月30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)
2017年6月30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)
2017年6月30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。

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)
2017年6月30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)
2017年6月30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)
2017年6月30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取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)
2017年6月30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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入其它收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助应当计入营业外收支。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

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。
- (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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

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。

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：

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

26. 套期会计(续)

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。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

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为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。

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，于 2017 年 6 月 30 日对特许经营权累计计提减值准备人民币 299,000,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 198,000,000 元)。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，而导致与下一期间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。

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(2016 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，而导致与下一期间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)
2017年6月30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期间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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 | <ul style="list-style-type: none">- 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。 <p style="margin-left: 40px;">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。</p> |
| 营业税 | <ul style="list-style-type: none">- 2016年5月1日以前按照建筑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 | <ul style="list-style-type: none">- 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 | <ul style="list-style-type: none">- 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 | <ul style="list-style-type: none">- 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。 <p style="margin-left: 40px;">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。</p> |
| 房产税 | <ul style="list-style-type: none">- 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 | <ul style="list-style-type: none">- 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)
2017年6月30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
	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间	
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
中交第四航务工程局有限公司	15%	-	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2019 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)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
库存现金	192,461,908	138,954,669
银行存款	102,307,663,825	110,534,786,539
其他货币资金	<u>3,813,638,700</u>	<u>3,963,479,829</u>
	<u>106,313,764,433</u>	<u>114,637,221,037</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2017年6月30日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币18,620,335,887元(2016年12月31日：人民币14,599,097,375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2017年6月30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2%(2016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

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
交易性金融资产		
权益工具投资	2,883,866,829	116,375,132
衍生金融工具		
远期外汇合同(注1)	16,527,179	20,465,274
买入期权(注2)	309,932,770	309,932,770
总收益互换(注3)	<u>57,970,942</u>	<u>50,614,838</u>
	<u>3,268,297,720</u>	<u>497,388,014</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
	(未经审计)	
交易性金融负债		
衍生金融工具		
远期外汇合同(注 1)	<u>7,789,797</u>	<u>16,107,817</u>

注 1: 本公司若干子公司与银行签订了远期外汇合同。截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间, 该等远期外汇合同公允价值变动净收益人民币 1,426,309 元(截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间: 公允价值变动净收益人民币 6,407,765 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, 本期将该等远期外汇合同公允价值变动收益人民币 2,977,980 元(截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间: 公允价值变动收益人民币 4,907,032 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。于本期, 该买入期权公允价值无重大变动。

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, 该互换协议本期公允价值变动收益人民币 7,356,104 元已计入利润表(截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间: 公允价值变动收益人民币 34,982,036 元)。

3. 应收票据

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
	(未经审计)	
商业承兑汇票	233,436,012	418,494,244
银行承兑汇票	<u>1,705,179,771</u>	<u>2,435,258,014</u>
	<u>1,938,615,783</u>	<u>2,853,752,258</u>

应收票据转移参见附注八、2。

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间, 无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情形(2016 年: 无)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	72,022,565,745	69,700,030,283
1 年至 2 年	12,003,801,415	10,778,344,398
2 年至 3 年	7,069,826,810	5,350,640,712
3 年至 4 年	3,342,454,364	3,446,521,395
4 年至 5 年	1,524,920,119	1,905,884,081
5 年以上	<u>3,398,703,370</u>	<u>2,787,911,385</u>
	99,362,271,823	93,969,332,254
减：应收账款坏账准备	<u>11,303,924,753</u>	<u>10,532,419,143</u>
	<u>88,058,347,070</u>	<u>83,436,913,111</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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:

	期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他减少	期末余额
截至2017年6月30日:							
止六个月期间	10,532,419,143	1,954,941,618	5,113,655	(1,169,478,246)	(1,655,672)	(17,415,745)	11,303,924,753
2016年	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

应收账款及坏账准备按类别披露如下:

2017年6月30日(未经审计)				
	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	90,115,305,239	90	(8,111,110,051)	9
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	8,402,271,790	9	(2,348,119,908)	28
	<u>99,362,271,823</u>	<u>100</u>	<u>(11,303,924,753)</u>	
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	5,138,302,923	5	(2,538,425,586)	49
	<u>93,969,332,254</u>	<u>100</u>	<u>(10,532,419,143)</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

	2017 年 6 月 30 日(未经审计)			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月以内	43,772,861,735	49	-	-
6 个月至 1 年	24,591,241,212	27	(215,156,216)	1
1 年至 2 年	9,608,911,232	11	(1,404,875,910)	15
2 年至 3 年	5,636,999,869	6	(1,696,806,577)	30
3 年至 4 年	2,668,671,053	3	(1,333,580,190)	50
4 年至 5 年	1,474,312,543	1	(1,098,383,563)	75
5 年以上	<u>2,362,307,595</u>	<u>3</u>	<u>(2,362,307,595)</u>	100
	<u>90,115,305,239</u>	<u>100</u>	<u>(8,111,110,051)</u>	

	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>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

2017 年 6 月 30 日(未经审计)

	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

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：

2017 年 6 月 30 日(未经审计)

	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	美元 32,355,178	美元 16,177,589	50%	注
公司 4	欧元 23,409,750	欧元 23,409,750	100%	注
公司 5	美元 23,006,204	美元 23,006,204	100%	注

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	美元 23,006,204	美元 23,006,204	100%	注
公司 5	113,175,906	113,175,906	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，本集团预计全部或部分应收账款难以收回，因而相应计提坏账准备。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

截至2017年6月30日止六个月期间，本集团计提坏账准备人民币1,954,941,618元(2016年：人民币4,403,611,788元)，转回坏账准备人民币1,169,478,246元(2016年：人民币1,598,116,347元)，其中重要的坏账准备转回金额列示如下：

	转回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	转回金额	应收账款 收回方式
公司1	收回工程款	回收可能性	39,297,374	银行存款
公司2	收回工程款	回收可能性	35,640,241	银行存款
公司3	收回工程款	回收可能性	24,971,398	银行存款
公司4	收回工程款	回收可能性	20,000,000	银行存款
公司5	收回工程款	回收可能性	18,648,519	银行存款

截至2017年6月30日止六个月期间，本集团核销的应收账款为人民币1,655,672元(2016年：人民币21,362,745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：

2017年6月30日(未经审计)

	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>15,544,423.655</u>	<u>472,038.859</u>	<u>16</u>

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>

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付账款

预付款项的账龄分析如下:

	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
	(未经审计)	(未经审计)		
1 年以内	18,309,315,642	92	16,369,700,977	91
1 到 2 年	957,725,459	5	1,020,461,645	6
2 到 3 年	358,910,466	2	439,458,339	2
3 年以上	<u>127,223,645</u>	<u>1</u>	<u>82,829,766</u>	<u>1</u>
	<u>19,753,175,212</u>	<u>100</u>	<u>17,912,450,727</u>	<u>100</u>

于 2017 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为人民币 1,443,859,570 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 1,542,749,750 元), 主要为预付的项目分包工程款和材料款。

按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下:

2017 年 6 月 30 日(未经审计)

	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>3,503,010,343</u>	<u>18</u>

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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

其他应收款按性质分类如下：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
代垫款及押金	14,626,087,243	15,581,775,331
履约保证金	4,942,214,206	5,136,176,445
投标保证金	5,218,473,151	4,008,934,059
其他保证金	7,546,651,980	5,862,390,924
备用金	995,335,517	733,708,473
其他	<u>12,055,801,363</u>	<u>10,077,744,817</u>
	45,384,563,460	41,400,730,049
减：坏账准备	<u>661,490,784</u>	<u>617,532,680</u>
	<u>44,723,072,676</u>	<u>40,783,197,369</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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:

	期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他减少	期末余额
截至2017年6月30日							
止六个月期间	<u>617,532,680</u>	<u>68,685,159</u>	<u>7,713,805</u>	<u>(20,130,610)</u>	<u>(2,802,910)</u>	<u>(9,507,340)</u>	<u>661,490,784</u>
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>

其他应收款按类别分析如下:

	2017年6月30日(未经审计)			
	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	4,202,629,638	9	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	17,707,339,337	39	-	-
员工个人借款、备用金组合	995,335,517	2	-	-
按账龄组合计提坏账准备	22,118,760,321	49	(463,272,688)	2
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	<u>360,498,647</u>	<u>1</u>	<u>(198,218,096)</u>	55
	<u>45,384,563,460</u>	<u>100</u>	<u>(661,490,784)</u>	
	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>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

2017年6月30日(未经审计)				
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	18,794,119,531	85	-	
6个月至1年	2,073,989,126	9	(19,359,760)	1
1年至2年	581,349,400	3	(84,661,913)	15
2年至3年	269,840,829	1	(79,657,013)	30
3年至4年	219,285,027	1	(109,642,513)	50
4年至5年	40,097,723	-	(29,872,804)	75
5年以上	<u>140,078,685</u>	<u>1</u>	<u>(140,078,685)</u>	100
	<u>22,118,760,321</u>	<u>100</u>	<u>(463,272,688)</u>	

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>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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主要其他应收款情况如下：

2017 年 6 月 30 日(未经审计)

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	港币 81,257,381	港币 81,257,381	100%	注

2016 年 12 月 31 日

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司 1	港币 81,257,381	港币 81,257,381	100%	注

注：因该公司经营困难无法偿还，本集团相应全额计提坏账准备。

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团计提坏账准备人民币 68,685,159 元(2016 年：人民币 116,832,934 元)，转回坏账准备人民币 20,130,610 元(2016 年：人民币 85,121,704 元)，其中主要的坏账准备转回金额列示如下：

	转回原因	确定原坏账准备 计提比例的依据	转回金额	其他应收款 收回方式
公司 1	收回代垫款	回收可能性	5,540,286	银行存款
公司 2	收回代垫款	回收可能性	4,560,602	银行存款

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团核销的其他应收款为人民币 2,802,910 元(2016 年：人民币 3,600,687 元)，已核销的其他应收款并非关联交易产生。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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:

2017年6月30日(未经审计)

	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>8,497,806.913</u>	<u>19%</u>

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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货

2017年6月30日			
	账面余额 (未经审计)	跌价准备 (未经审计)	账面价值 (未经审计)
原材料	12,912,914,248	(138,081,732)	12,774,832,516
在产品	6,846,115,308	(1,244,808,955)	5,601,306,353
库存商品	541,959,370	(23,714,193)	518,245,177
周转材料	3,829,005,802	(591,938)	3,828,413,864
开发成本 (1)	22,402,156,940	-	22,402,156,940
开发产品 (2)	3,384,040,447	(38,832,660)	3,345,207,787
已完工未结算 (3)	110,039,849,487	(788,210,895)	109,251,638,592
其他	<u>229,124,061</u>	<u>(1,600,000)</u>	<u>227,524,061</u>
	<u>160,185,165,663</u>	<u>(2,235,840,373)</u>	<u>157,949,325,290</u>

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>

(1) 开发成本分析如下:

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2016 年
期初余额	21,645,204,373	26,516,604,815
本期增加	2,323,361,481	6,254,981,218
开发成本转开发产品	(1,188,563,419)	(4,603,644,173)
处置子公司	<u>(377,845,495)</u>	<u>(6,522,737,487)</u>
期末余额	<u>22,402,156,940</u>	<u>21,645,204,373</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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:

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2016 年
期初余额	3,943,551,801	5,356,229,686
本期增加	1,188,563,419	4,603,644,173
开发产品本期实现销售	(1,725,146,004)	(3,690,031,929)
处置子公司	-	(2,044,970,207)
转入固定资产	(22,928,769)	-
转入在建工程	<u>-</u>	<u>(281,319,922)</u>
	3,384,040,447	3,943,551,801
跌价准备	<u>(38,832,660)</u>	<u>(27,084,896)</u>
期末净额	<u>3,345,207,787</u>	<u>3,916,466,905</u>

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产的分析如下:

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
累计已发生成本	795,877,705,105	952,496,667,818
累计已确认毛利	110,195,501,100	89,189,476,422
预计损失	(788,210,895)	(1,054,101,908)
已办理结算金额	<u>(796,033,356,718)</u>	<u>(954,659,161,625)</u>
已完工未结算	<u>109,251,638,592</u>	<u>85,972,880,707</u>

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间, 本集团购置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%(2016 年: 3%-6.15%)。

累计已发生成本、累计已确认毛利及已办理结算金额不包括截止当期末已完工项目的相关数据。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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:

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	257,054,570	3,698,923	-	(28,884,575)	(77,681,549)	(16,105,637)	138,081,732
在产品	1,124,585,146	123,614,500	-	-	-	(3,390,691)	1,244,808,955
周转材料	22,190,049	-	-	-	(21,598,111)	-	591,938
库存商品	29,380,025	3,862,043	-	(9,527,875)	-	-	23,714,193
开发产品	27,084,896	12,458,784	-	(711,020)	-	-	38,832,660
已完工未结算	1,054,101,908	232,789,278	3,392,069	(19,968,089)	(477,192,657)	(4,911,614)	788,210,895
其他	<u>1,600,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,600,000</u>
	<u>2,515,996,594</u>	<u>376,423,528</u>	<u>3,392,069</u>	<u>(59,091,559)</u>	<u>(576,472,317)</u>	<u>(24,407,942)</u>	<u>2,235,840,373</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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):

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>

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，存货跌价准备在存货实现销售或依据完工百分比法确认建造合同收入时转销。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
预缴税金及待抵扣增值税	4,429,643,400	3,448,886,918
其他	<u>164,942,067</u>	<u>261,934,187</u>
	<u>4,594,585,467</u>	<u>3,710,821,105</u>

9. 可供出售金融资产

	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额 (未经审计)	减值准备 (未经审计)	账面价值 (未经审计)
可供出售权益工具			
按公允价值计量	23,790,032,672	(150,000,000)	23,640,032,672
按成本计量(注)	2,138,481,308	(104,887,114)	2,033,594,194
其他金融资产			
按公允价值计量	<u>586,011,849</u>	<u>-</u>	<u>586,011,849</u>
	<u>26,514,525,829</u>	<u>(254,887,114)</u>	<u>26,259,638,715</u>
	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)	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>

注：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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2017年6月30日(未经审计)		
	可供出售 权益工具	其他 金融资产	合计
成本	5,639,177,333	586,011,849	6,225,189,182
公允价值	23,640,032,672	586,011,849	24,226,044,521
累计计入其他综合收益的 公允价值变动	18,150,855,339	-	18,150,855,339
已计提减值	(<u>150,000,000</u>)	<u>-</u>	(<u>150,000,000</u>)

	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>-</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)
2017年6月30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：

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	账面余额				减值准备			期末持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	期末余额		
中铝铁矿控股有限公司	319,187,151	-	(7,500,575)	311,686,576	-	-	-	2.50	-
大连太平湾投资控股有限公司	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-	-	7.69	-
黄河财产保险股份有限公司	-	200,000,000	-	200,000,000	-	-	-	8.00	-
中国-东盟投资合作基金	194,633,740	-	(59,594,552)	135,039,188	-	-	-	5.56	-
湖北石首长江公路大桥有限公司	86,000,000	-	-	86,000,000	-	-	-	10.00	-
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司(注 1)	47,000,000	27,000,000	-	74,000,000	-	-	-	20.00	-
湖南城陵矶国际港务集团有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-	-	6.25	-
青岛市西海岸轨道交通有限公司(注 2)	580,000,000	-	(580,000,000)	-	-	-	-	-	-
其他	815,071,190	166,918,727	(234,373)	981,755,544	92,308,714	12,578,400	104,887,114		5,221,082
	<u>2,391,892,081</u>	<u>393,918,727</u>	<u>(647,329,500)</u>	<u>2,138,481,308</u>	<u>92,308,714</u>	<u>12,578,400</u>	<u>104,887,114</u>		<u>5,221,082</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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):

2016 年

	账面余额				减值准备 年初及年末余额	年末持股比例 (%)	本年 现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额			
青岛市西海岸轨道交通有限公司(注 2)	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	-
湖南城陵矶国际港务集团有限公司	-	50,000,000	-	50,000,000	-	6.25	-
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司(注 1)	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>

注 1: 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, 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, 且本公司不参与其日常经营管理, 不能对其经营产生重大影响。本期因本公司对该投资享有固定回报而将其重分类至长期应收款。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应收工程保证金	53,121,330,310	52,660,036,073
PPP项目应收款	58,435,985,734	57,386,092,359
分期应收工程款	17,005,875,018	15,718,949,484
应收履约保证金	3,249,692,699	3,374,818,452
其他	<u>8,562,853,197</u>	<u>7,025,764,151</u>
	140,375,736,958	136,165,660,519
减：长期应收款坏账准备	95,112,725	87,451,527
减：一年内到期的长期应收款	<u>42,993,859,283</u>	<u>41,710,870,079</u>
	<u><u>97,286,764,950</u></u>	<u><u>94,367,338,913</u></u>

长期应收款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	其他减少	期末余额
截至2017年6月30日止6个月期间	<u>87,451,527</u>	<u>15,047,288</u>	<u>1,116,334</u>	<u>(5,174,740)</u>	<u>(3,327,684)</u>	<u>95,112,725</u>
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>

长期应收款均按照折现后净值列示，折现率为4.35%-4.90%(2016年：4.35%-4.90%)。

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

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
合营企业(1)	7,372,058,416	6,278,771,168
联营企业(2)	12,895,806,737	12,555,148,448
股权分置流通权(3)	<u>347,874,879</u>	<u>347,874,879</u>
	20,615,740,032	19,181,794,495
减：长期股权投资减值准备(4)	<u>47,450,531</u>	<u>47,450,531</u>
	<u><u>20,568,289,501</u></u>	<u><u>19,134,343,964</u></u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)	投资成本	期初余额	增加投资	权益法下 投资损益	本期变动			期末余额
					合营公司转为 子公司	宣告 现金股利	其他	
贵州中交荔榕高速公路有限公司(注 1)	1,214,017,300	904,000,000	310,017,300	-	-	-	-	1,214,017,300
贵州中交铜怀高速公路有限公司	646,600,000	646,600,000	-	-	-	-	-	646,600,000
中交建冀交高速公路投资发展有限公司(注 2)	612,244,898	332,400,000	279,844,898	-	-	-	-	612,244,898
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	672,701,010	492,163,471	-	(100,732,700)	-	-	-	391,430,771
广州南沙明珠湾区开发有限公司	147,000,000	364,362,410	-	577,979	-	-	-	364,940,389
北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)	364,500,000	300,484,293	64,000,000	(17,232,378)	-	-	-	347,251,915
重庆忠都高速公路有限公司	312,300,000	312,300,000	-	(25,446,703)	-	-	-	286,853,297
河南官渡黄河大桥开发有限公司	284,900,000	284,900,000	-	-	-	-	-	284,900,000
江苏龙源振华海洋工程有限公司	130,000,000	196,624,212	-	12,502,283	-	-	-	209,126,495
中交石家庄房地产开发有限公司	233,141,400	207,194,011	-	(4,271,589)	-	-	-	202,922,422
贵州中交剑榕高速公路有限公司(注 3)	201,438,300	-	201,438,300	-	-	-	-	201,438,300
安徽望潜高速公路有限公司	233,200,000	203,948,312	-	(5,621,103)	-	-	-	198,327,209
福州台商投资区中交投资有限公司(注 4)	190,305,000	56,506,771	134,305,000	(2,171,460)	-	-	-	188,640,311
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	158,166,763	-	(2,086,845)	-	-	-	156,079,918
三亚城市地下管廊投资有限公司(注 5)	151,250,000	-	151,250,000	-	-	-	-	151,250,000
天津北方港航石化码头有限公司	113,574,861	125,580,480	-	6,280,542	-	-	-	131,861,022
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	133,893,876	133,893,876	-	(11,054,851)	-	-	88,667	122,927,692
佛山广明高速公路有限公司	102,334,899	102,334,899	-	8,569,531	-	-	-	110,904,430
湘潭四航建设有限公司	64,758,940	103,306,837	-	1,742,933	-	-	-	105,049,770
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司(注 6)	102,000,000	-	102,000,000	-	-	-	-	102,000,000
其他		<u>1,354,004,833</u>	<u>176,645,360</u>	<u>(34,894,963)</u>	<u>(150,974,255)</u>	<u>(1,497,000)</u>	<u>8,302</u>	<u>1,343,292,277</u>
		<u>6,278,771,168</u>	<u>1,419,500,858</u>	<u>(173,839,324)</u>	<u>(150,974,255)</u>	<u>(1,497,000)</u>	<u>96,969</u>	<u>7,372,058,416</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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	
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	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	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 2)	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)	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	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	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	103,866,312	-	-	-	103,866,312	-	-	103,866,312
佛山广明高速公路有限公司	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
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	54,738,349	-	-	-	54,738,349	-	-	54,738,349
其他		<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)
2017年6月30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 2016 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。本期, 各方股东按照投资协议约定, 根据项目进度追加投资。

注 2: 中交建冀交高速公路投资发展有限公司于 2016 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。本期, 各方股东按照投资协议约定, 根据项目进度追加投资。

注 3: 贵州中交剑榕高速公路有限公司于 2017 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 59.9%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剑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 4: 福州台商投资区中交投资有限公司于 2016 年新设成立, 本公司之子公司中交第四航务工程局有限公司及中交天津航道局有限公司合计持有其 70%的股权, 根据该公司章程, 本集团与本集团外股东共同控制福州台商投资区中交投资有限公司, 因此将其作为合营企业按权益法核算。本期, 各方股东按照投资协议约定, 根据项目进度追加投资。

注 5: 三亚城市地下管廊投资有限公司于 2016 年新设成立, 本公司之子公司中交海洋投资控股有限公司、中交第一航务工程局有限公司、中交第四航务工程勘察设计院有限公司及中交第四公路工程局有限公司合计持有其 55%的股权, 根据该公司章程, 本集团与本集团外股东共同控制三亚城市地下管廊投资有限公司, 因此将其作为合营企业按权益法核算。

注 6: 乌鲁木齐中交轨道交通有限公司于 2017 年新设成立, 本公司持有其 51%的股权。根据该公司章程, 本集团与本集团外股东共同控制乌鲁木齐中交轨道交通有限公司, 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)
2017年6月30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

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	投资成本	期初余额	本期变动					期末余额
			投资变动	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	2,120,344,323	-	11,589,346	-	-	-	2,131,933,669
重庆万利万达高速公路有限公司	1,330,282,920	1,330,282,920	-	(82,659,374)	-	-	-	1,247,623,546
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	728,000,000	-	-	-	-	-	728,000,000
CHINA HARBOUR SINGAPORE INVESTMENT PTE. LTD.(中国港湾新加坡投资公司)	586,627,026	619,020,563	-	(4,534,899)	-	-	(8,768,422)	605,717,242
中交地产宜兴有限公司	540,000,000	530,588,364	-	1,647,516	-	-	-	532,235,880
天津港航工程有限公司	128,392,583	484,703,572	-	7,704,858	-	-	-	492,408,430
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000	402,815,481	-	4,760,926	-	-	-	407,576,407
重庆铜永高速公路有限公司	409,700,000	409,700,000	-	(39,730,543)	-	-	-	369,969,457
振华物流集团有限公司	220,413,926	289,639,634	-	12,358,686	-	-	-	301,998,320
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000	339,259,066	-	12,131,348	-	-	45,036	351,435,450
中房(苏州)地产有限公司	285,000,000	301,121,483	-	(857,820)	-	-	-	300,263,663
中交海外房地产有限公司	313,938,786	324,350,274	-	(22,120,287)	-	-	(15,160,200)	287,069,787
中交地产武汉开发有限公司	259,085,734	283,985,241	(12,864,266)	1,096,788	-	-	-	272,217,763
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	210,000,000	225,800,072	-	39,068,035	-	-	-	264,868,107
滨海县滨海港投资开发有限公司	280,000,000	269,084,594	-	(6,286,701)	-	-	-	262,797,893
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	249,000,000	243,616,454	-	(1,180,282)	-	-	-	242,436,172
中交地产(天津)有限公司	237,500,000	237,500,000	-	-	-	-	-	237,500,000
贵州瓮马铁路有限责任公司(注 1)	237,000,000	95,000,000	142,000,000	-	-	-	-	237,000,000
贵州贵深投资发展有限公司	150,000,000	212,265,781	-	784,208	-	-	-	213,049,989
中交成都建设发展有限公司	148,500,000	197,872,474	-	6,289,671	-	-	-	204,162,145
其他		<u>2,010,198,152</u>	<u>241,559,098</u>	<u>95,771,885</u>	<u>7,473,445</u>	<u>(52,185,999)</u>	<u>2,726,236</u>	<u>2,305,542,817</u>
		<u>12,555,148,448</u>	<u>370,694,832</u>	<u>35,833,361</u>	<u>7,473,445</u>	<u>(52,185,999)</u>	<u>(21,157,350)</u>	<u>12,895,806,737</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

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 联营企业	宣告 现金股利	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
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.(中国港湾新加坡 投资公司)	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)
2017年6月30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: 本期, 本公司之子公司中交路桥建设有限公司对贵州瓮马铁路有限责任公司依据投资协议追加投资人民币 1.42 亿元。

注 2: 于本期, 联营企业的长期股权投资其他变动主要系其他综合收益减少人民币 24,018,202 元。

(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。

(4) 长期股权投资减值准备情况:

	截至 2017 年 6 月 30 止六个月期间(未经审计)			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<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)
2017年6月30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

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
期初余额	2,822,403,965	800,800,815	3,623,204,780
购置	24,392,880	-	24,392,880
固定资产转入(附注五、13)	3,209,813	-	3,209,813
其它增加	2,395,191	-	2,395,191
转出至固定资产(附注五、13)	(26,756,417)	-	(26,756,417)
其他减少	(4,262,738)	-	(4,262,738)
期末余额	<u>2,821,382,694</u>	<u>800,800,815</u>	<u>3,622,183,509</u>
累计折旧和摊销			
期初余额	(476,858,448)	(269,677,262)	(746,535,710)
计提	(57,433,527)	(11,102,267)	(68,535,794)
其它增加	(691,944)	-	(691,944)
转出至固定资产(附注五、13)	<u>891,881</u>	<u>-</u>	<u>891,881</u>
期末余额	<u>(534,092,038)</u>	<u>(280,779,529)</u>	<u>(814,871,567)</u>
账面价值			
期末余额	<u>2,287,290,656</u>	<u>520,021,286</u>	<u>2,807,311,942</u>
期初余额	<u>2,345,545,517</u>	<u>531,123,553</u>	<u>2,876,669,070</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

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)	<u>24,776,766</u>	<u>-</u>	<u>24,776,766</u>
年末余额	<u>(476,858,448)</u>	<u>(269,677,262)</u>	<u>(746,535,710)</u>
账面价值			
年末余额	<u>2,345,545,517</u>	<u>531,123,553</u>	<u>2,876,669,070</u>
年初余额	<u>2,045,472,738</u>	<u>553,268,322</u>	<u>2,598,741,060</u>

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，投资性房地产未计提减值准备(2016 年：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的投资性房地产如下(未经审计)：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	713,671,069	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)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	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							
期初余额	22,380,046,113	43,076,446,392	5,839,710,107	30,378,475,856	3,027,579,050	6,657,051,435	111,359,308,953
本期增加							
购置	146,239,925	352,993,460	267,384,599	1,472,084,781	167,538,137	766,633,078	3,172,873,980
在建工程转入(附注五、14)	392,808,047	2,606,494,779	5,289,861	154,079,286	8,309,301	9,215,835	3,176,197,109
投资性房地产转入(附注五、12)	26,756,417	-	-	-	-	-	26,756,417
其他	<u>48,934,289</u>	<u>-</u>	<u>10,251,598</u>	<u>39,303,360</u>	<u>7,177,777</u>	<u>102,714,723</u>	<u>208,381,747</u>
	<u>614,738,678</u>	<u>2,959,488,239</u>	<u>282,926,058</u>	<u>1,665,467,427</u>	<u>183,025,215</u>	<u>878,563,636</u>	<u>6,584,209,253</u>
内部重分类	(2,999,681)	16,733,506	(5,996,414)	(302,299)	(1,945,414)	(5,489,698)	-
本期减少							
处置及报废	(6,073,405)	(256,132,913)	(269,638,957)	(881,630,562)	(58,738,281)	(364,215,726)	(1,836,429,844)
转出至投资性房地产(附注五、12)	(3,209,813)	-	-	-	-	-	(3,209,813)
其他	<u>(57,543,867)</u>	<u>(10,482,363)</u>	<u>(22,306,319)</u>	<u>(93,210,985)</u>	<u>(18,226,757)</u>	<u>(38,896,652)</u>	<u>(240,666,943)</u>
	<u>(66,827,085)</u>	<u>(266,615,276)</u>	<u>(291,945,276)</u>	<u>(974,841,547)</u>	<u>(76,965,038)</u>	<u>(403,112,378)</u>	<u>(2,080,306,600)</u>
期末余额	<u>22,924,958,025</u>	<u>45,786,052,861</u>	<u>5,824,694,475</u>	<u>31,068,799,437</u>	<u>3,131,693,813</u>	<u>7,127,012,995</u>	<u>115,863,211,606</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(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							
期初余额	(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)
本期增加							
计提	(378,470,979)	(752,703,611)	(355,091,789)	(1,583,603,960)	(203,687,653)	(683,864,327)	(3,957,422,319)
投资性房地产转入(附注五、12)	(891,881)	-	-	-	-	-	(891,881)
其他	(7,460,672)	-	(7,186,184)	(32,341,676)	(5,793,915)	(51,984)	(52,834,431)
	(386,823,532)	(752,703,611)	(362,277,973)	(1,615,945,636)	(209,481,568)	(683,916,311)	(4,011,148,631)
内部重分类	3,462,407	(9,170,923)	(225,992)	994,804	318,177	4,621,527	-
本期减少							
处置及报废	3,526,469	238,123,227	257,491,001	769,716,157	55,386,636	348,641,772	1,672,885,262
其他	18,386,052	7,610,769	1,158,569	8,293,827	15,720,514	17,660,944	68,830,675
	21,912,521	245,733,996	258,649,570	778,009,984	71,107,150	366,302,716	1,741,715,937
期末余额	(6,344,447,535)	(20,124,898,484)	(4,616,005,108)	(18,482,337,640)	(2,110,835,321)	(5,727,631,331)	(57,406,155,419)

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(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							
期初余额	(579,498)	-	(4,331,408)	(36,544,063)	(293,453)	-	(41,748,422)
本期增加 其他	-	-	(275,825)	(485,500)	(395)	-	(761,720)
本期减少 处置及报废	-	-	4,590,659	2,600,349	243	-	7,191,251
期末余额	(579,498)	-	(16,574)	(34,429,214)	(293,605)	-	(35,318,891)
账面价值							
期末余额	<u>16,579,930,992</u>	<u>25,661,154,377</u>	<u>1,208,672,793</u>	<u>12,552,032,583</u>	<u>1,020,564,887</u>	<u>1,399,381,664</u>	<u>58,421,737,296</u>
期初余额	<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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	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)
2017年6月30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)
2017年6月30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							
年末余额	<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>
年初余额	<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)
2017年6月30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：

2017年6月30日(未经审计)

	原价	累计折旧	账面价值
船舶	2,468,032,593	(527,577,555)	1,940,455,038
生产设备	<u>518,407,055</u>	<u>(121,398,697)</u>	<u>397,008,358</u>
	<u>2,986,439,648</u>	<u>(648,976,252)</u>	<u>2,337,463,396</u>

2016年12月31日

	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>

经营性租出固定资产账面价值如下：

2017年6月30日(未经审计)

	原价	累计折旧	账面价值
运输工具	36,231,298	(35,369,198)	862,100
船舶	2,505,855,647	(692,134,707)	1,813,720,940
机器设备	<u>358,345,921</u>	<u>(155,520,299)</u>	<u>202,825,622</u>
	<u>2,900,432,866</u>	<u>(883,024,204)</u>	<u>2,017,408,662</u>

2016年12月31日

	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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产如下(未经审计)：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	4,031,264,389	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)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	预算(万元) (注)	期初余额	本期变动			期末余额 (未经审计)	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)	其他减少			
基地在建大型机械及工程设备	391,616	3,202,580,000	156,771,399	(2,580,583,158)	-	778,768,241	自筹及借款	91%
南方总部基地	598,274	1,838,567,042	246,640,941	-	-	2,085,207,983	自筹及借款	55%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,482,158,451	536,482	-	-	1,482,694,933	自筹及借款	71%
大型机械改造升级工程	70,000	690,943,441	6,351,664	-	-	697,295,105	自筹	99%
颐航大厦	39,467	308,872,206	1,831,748	(310,703,954)	-	-	自筹	79%
预制厂搬迁改造工程	45,000	286,228,435	8,148,499	-	-	294,376,934	自筹及借款	66%
中交国际中心	121,721	209,866,097	148,624,439	-	-	358,490,536	自筹及借款	29%
印尼巴淡岛 PHC 管桩生产码头	18,939	144,140,892	16,106,337	(1,147,042)	-	159,100,187	自筹	86%
卧龙轩项目	12,200	118,512,573	980,506	-	(32,574,451)	86,918,628	自筹	98%
二航院科研楼	29,500	106,700,446	23,484,562	-	-	130,185,008	自筹	44%
铺砂船	26,000	2,226,217	145,003,063	-	-	147,229,280	自筹	57%
6500 方等级耙吸船	55,000	-	111,136,214	-	-	111,136,214	自筹	20%
创新之路半潜船制造	25,000	65,104,938	98,060,696	-	-	163,165,634	自筹	65%
其他		<u>1,704,471,718</u>	<u>763,168,277</u>	<u>(283,762,955)</u>	<u>(122,759,709)</u>	<u>2,061,117,331</u>		
		<u>10,160,372,456</u>	<u>1,726,844,827</u>	<u>(3,176,197,109)</u>	<u>(155,334,160)</u>	<u>8,555,686,014</u>		

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

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	其他减少			
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%
卧龙轩项目	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		<u>1,990,585,724</u>	<u>2,210,910,666</u>	<u>(2,157,136,528)</u>	<u>(118,888,822)</u>	<u>-</u>	<u>(153,668,167)</u>	<u>1,771,802,873</u>		
		<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>		

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)
2017年6月30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：

2017年6月30日(未经审计)

	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
基地在建大型机械及工程设备	91%	101,148,165	-	-
南方总部基地	55%	280,632,222	23,592,151	6.55%
旅顺新港扩建工程	71%	180,287,496	-	-

2016年12月31日

	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%

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	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						
期初余额	11,718,436,551	138,787,289,937	630,729,841	1,154,576,790	260,205,793	152,551,238,912
本期增加						
购置	373,428,461	11,812,111,835	78,050,708	82,787,177	74,623,029	12,421,001,210
内部研发(附注五、16)	-	-	4,915,445	-	-	4,915,445
	<u>373,428,461</u>	<u>11,812,111,835</u>	<u>82,966,153</u>	<u>82,787,177</u>	<u>74,623,029</u>	<u>12,425,916,655</u>
本期减少						
处置或报废	-	-	(2,693,073)	(3,614,976)	-	(6,308,049)
其他	(33,451,026)	(65,319,525)	-	-	-	(98,770,551)
	<u>(33,451,026)</u>	<u>(65,319,525)</u>	<u>(2,693,073)</u>	<u>(3,614,976)</u>	<u>-</u>	<u>(105,078,600)</u>
期末余额	<u>12,058,413,986</u>	<u>150,534,082,247</u>	<u>711,002,921</u>	<u>1,233,748,991</u>	<u>334,828,822</u>	<u>164,872,076,967</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计) (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						
期初余额	(1,572,733,253)	(1,784,272,926)	(310,186,793)	(210,296,891)	(170,825,328)	(4,048,315,191)
本期增加						
计提	(125,306,482)	(398,699,799)	(67,371,137)	(18,517,563)	(17,876,597)	(627,771,578)
本期减少						
处置或报废	-	-	2,532,271	2,731,442	-	5,263,713
其他	<u>6,422,812</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,422,812</u>
	<u>6,422,812</u>	<u>-</u>	<u>2,532,271</u>	<u>2,731,442</u>	<u>-</u>	<u>11,686,525</u>
期末余额	<u>(1,691,616,923)</u>	<u>(2,182,972,725)</u>	<u>(375,025,659)</u>	<u>(226,083,012)</u>	<u>(188,701,925)</u>	<u>(4,664,400,244)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计) (续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权	其他	合计
减值准备						
期初余额	- (198,000,000)		-	-	- (198,000,000)	
本期增加 计提	<u>- (101,000,000)</u>		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>- (101,000,000)</u>	
期末余额	<u><u>- (299,000,000)</u></u>		<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>- (299,000,000)</u></u>	
账面价值						
期末余额	<u>10,366,797,063</u>	<u>148,052,109,522</u>	<u>335,977,262</u>	<u>1,007,665,979</u>	<u>146,126,897</u>	<u>159,908,676,723</u>
期初余额	<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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	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	-	(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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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	(<u>1,351,224</u>)	(<u>2,937,009</u>)	(<u>10,796,949</u>)	(<u>6,291,105</u>)	-	(<u>21,376,287</u>)
	(<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)
2017年6月30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						
年末余额	<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>
年初余额	<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)
2017年6月30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，其中本期借款费用资本化的主要项目分析如下：

2017年6月30日(未经审计)

	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化	本期利息 资本化率
广西中交贵隆高速公路	31,464,806	25,198,522	4.61%
海西高速公路网泉厦漳城市联盟 路泉州段	11,553,594	11,553,594	4.38%
清远清西大桥	37,356,652	18,304,494	4.90%
武汉沌口长江公路大桥	195,610,047	61,823,044	5.02%
云南蒙文砚高速公路	300,553,945	136,387,144	4.90%
云南嵩昆高速公路	185,925,887	84,415,839	4.90%
云南宣曲高速公路	219,979,215	97,954,267	4.90%
中交韩城黄河大桥	1,290,660	1,290,660	4.90%
重庆九龙坡至永川高速公路	109,950,132	61,291,529	4.44%
重庆忠万高速公路有限公司	747,931,512	64,146,448	4.90%

2016年12月31日

	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%

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日, 无形资产中有账面价值为人民币 541,639,567 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

2017 年 6 月 30 日(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认无形资产 (附注五、15)	
马尔代夫中马					
友谊大桥项目	-	50,091,634	(50,091,634)	-	-
珠海及南沙片区项目	-	43,001,459	(43,001,459)	-	-
复杂条件下铁路特大桥					
梁基础施工研究	-	31,376,607	(31,376,607)	-	-
其他	<u>9,977,392</u>	<u>3,631,233,617</u>	<u>(3,622,843,928)</u>	<u>(4,915,445)</u>	<u>13,451,636</u>
	<u>9,977,392</u>	<u>3,755,703,317</u>	<u>(3,747,313,628)</u>	<u>(4,915,445)</u>	<u>13,451,636</u>

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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉

2017年6月30日(未经审计)

	期初余额	本期增加	处置子公司减少	期末余额
John Holland Group Pty Ltd. (以下称“John Holland”) (注 1)	4,802,376,934	185,940,466	-	4,988,317,400
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A. (注 2)	-	329,595,151	-	329,595,151
Friede Goldman United, Ltd.	295,665,532	-	-	295,665,532
上海振华重工启东海洋工程 股份有限公司	149,212,956	-	-	149,212,956
中交水利水电建设有限公司	-	27,844,930	-	27,844,930
四川省蓝地规划设计研究院有限公司	-	14,907,277	-	14,907,277
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
中交和美生态环境园艺工程有限公 司(原名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	<u>654,643</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>654,643</u>
	5,259,866,125	558,287,824	(783,594)	5,817,370,355
减：减值准备				
Friede Goldman United, Ltd.	<u>50,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>50,000,000</u>
	<u>5,209,866,125</u>	<u>558,287,824</u>	<u>(783,594)</u>	<u>5,767,370,355</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉(续)

2016 年

	年初余额	本年增加	处置子公司减少	年末余额
John Holland(注 1)	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)	-
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	243,683,008	-	(243,683,008)	-
三亚凤凰岛发展有限公司	237,930,355	-	(237,930,355)	-
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	149,212,956	-	-	149,212,956
呼和浩特市天虹公路建设有限责任公司	7,027,793	-	-	7,027,793
上海康尼机械制造有限公司	2,664,673	-	-	2,664,673
湖北达新环境园艺工程有限公司	1,480,000	-	-	1,480,000
天津三岛输送机械有限公司	783,594	-	-	783,594
PT.PARANUSA SARI	654,643	-	-	654,643
	6,066,525,882	273,624,993	(1,080,284,750)	5,259,866,125
减：减值准备				
Friede Goldman United, Ltd.	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>

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

注 2: 于本期, 本公司子公司 China Communications Construction Company (Brazil) Participações Ltda. 从独立第三方收购巴西工程咨询公司 Concremat Engenharia e Tecnologia S.A. 80%的股权, 收购对价为巴西币 276,451,665 雷亚尔, 折合人民币 608,458,553 元。该公司于并购日可辨认净资产公允价值为巴西币 170,279,220 雷亚尔, 折合人民币 348,579,253 元, 故应导致本集团商誉增加人民币 329,595,151 元。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异及 可抵扣亏损 (未经审计)	递延所得税资产 (未经审计)	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	12,957,975,060	2,416,201,440	12,469,357,089	2,386,913,716
累计未弥补亏损	5,062,605,582	1,328,350,670	4,957,010,185	1,302,657,476
长期应收款项折现	3,453,752,383	618,381,187	3,499,516,661	655,693,662
离退休及内退人员福利费	1,428,045,604	270,369,271	1,444,009,921	283,810,411
预提费用	1,852,502,915	400,479,553	1,820,687,321	400,284,242
公允价值变动	145,339,998	36,269,257	155,804,426	40,566,535
其他	<u>3,785,714,828</u>	<u>1,008,395,117</u>	<u>3,638,072,047</u>	<u>960,301,516</u>
	<u>28,685,936,370</u>	<u>6,078,446,495</u>	<u>27,984,457,650</u>	<u>6,030,227,558</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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):

	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异 (未经审计)	递延所得税负债 (未经审计)	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	18,803,319,781	4,236,550,786	14,592,818,913	3,490,965,134
折旧税会差异	710,802,377	141,329,229	643,450,763	142,416,128
海外子公司未分回利润	4,733,724,905	710,058,736	4,433,720,597	665,058,090
其他	<u>6,829,284,952</u>	<u>1,606,752,198</u>	<u>6,342,821,554</u>	<u>1,535,478,443</u>
	<u>31,077,132,015</u>	<u>6,694,690,949</u>	<u>26,012,811,827</u>	<u>5,833,917,795</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	抵销金额 (未经审计)	抵销后金额 (未经审计)	抵销金额	抵销后金额
递延所得税资产	<u>1,434,251,843</u>	<u>4,644,194,652</u>	<u>1,392,834,239</u>	<u>4,637,393,319</u>
递延所得税负债	<u>1,434,251,843</u>	<u>5,260,439,106</u>	<u>1,392,834,239</u>	<u>4,441,083,556</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异如下：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	12,863,674,467	11,318,209,291
可抵扣暂时性差异	<u>2,695,204,262</u>	<u>1,931,496,755</u>
	<u>15,558,878,729</u>	<u>13,249,706,046</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：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	2,744,748,937	1,541,899,171
1 至 2 年	1,399,800,772	1,326,149,935
2 至 3 年	2,901,910,040	1,402,744,547
3 至 4 年	4,103,639,605	2,914,133,922
4 至 5 年	<u>1,713,575,113</u>	<u>4,133,281,716</u>
	<u>12,863,674,467</u>	<u>11,318,209,291</u>

19. 其他非流动资产

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
预付设备款	1,083,978,319	848,072,207
预付 PPP 项目拆迁款	1,545,000,000	-
预付土地及房屋款	383,126,015	342,522,334
其他	<u>309,838,294</u>	<u>-</u>
	<u>3,321,942,628</u>	<u>1,190,594,541</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销/核销	其他	
坏账准备	11,237,403,350	2,038,674,065	13,943,794	(1,194,783,596)	(4,458,582)	(30,250,769)	12,060,528,262
其中：应收账款坏账准备	10,532,419,143	1,954,941,618	5,113,655	(1,169,478,246)	(1,655,672)	(17,415,745)	11,303,924,753
其他应收款坏账准备	617,532,680	68,685,159	7,713,805	(20,130,610)	(2,802,910)	(9,507,340)	661,490,784
长期应收款坏账准备	87,451,527	15,047,288	1,116,334	(5,174,740)	-	(3,327,684)	95,112,725
存货跌价准备	2,515,996,594	376,423,528	3,392,069	(59,091,559)	(576,472,317)	(24,407,942)	2,235,840,373
可供出售金融资产减值准备	242,308,714	12,578,400	-	-	-	-	254,887,114
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	41,748,422	-	761,720	-	-	(7,191,251)	35,318,891
无形资产减值准备	198,000,000	101,000,000	-	-	-	-	299,000,000
	<u>14,332,907,611</u>	<u>2,528,675,993</u>	<u>18,097,583</u>	<u>(1,253,875,155)</u>	<u>(580,930,899)</u>	<u>(61,849,962)</u>	<u>14,983,025,171</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

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)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 短期借款

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
信用借款	64,308,101,302	52,084,578,828
抵押借款(注 1)	200,000,000	200,000,000
质押借款(注 2)	3,379,832,877	4,846,063,833
保证借款(注 3)	<u>6,203,071,163</u>	<u>6,498,975,849</u>
	<u>74,091,005,342</u>	<u>63,629,618,510</u>

注 1: 于 2017 年 6 月 30 日, 本集团以账面价值为人民币 321,187,409 元(2016 年 12 月 31 日: 321,187,409)的存货为抵押取得。

注 2: 于 2017 年 6 月 30 日, 本集团以账面价值为人民币 3,622,634,579 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 5,510,401,694 元)的应收账款、账面价值为人民币 170,000,000 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 590,719,080 元)的长期应收款和账面价值为人民币 866,491,037 元(2016 年 12 月 31 日: 无)的本公司之子公司持有其子公司的股权作为质押取得。

注 3: 于 2017 年 6 月 30 日, 保证借款的人民币 2,250,064,000 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 2,296,171,000 元)系由本公司为下属子公司提供保证担保; 保证借款人民币 3,953,007,163 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 4,202,804,849 元)系由本公司之子公司互为担保。

于 2017 年 6 月 30 日, 上述短期借款的年利率为 0.40%至 5.40% (2016 年 12 月 31 日: 1.54%至 6.00%)。

于 2017 年 6 月 30 日, 上述短期借款无逾期情况(2016 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)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付票据

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
银行承兑汇票	12,516,257,133	12,709,836,966
商业承兑汇票	<u>1,447,566,577</u>	<u>1,736,716,317</u>
	<u>13,963,823,710</u>	<u>14,446,553,283</u>

于2017年6月30日，本集团无到期未付的应付票据(2016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。

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内	163,526,312,164	159,385,449,316
1年至2年	7,858,572,228	8,713,268,067
2年至3年	2,858,497,126	3,176,325,170
3年以上	<u>2,489,047,181</u>	<u>2,072,706,120</u>
	<u>176,732,428,699</u>	<u>173,347,748,673</u>

于2017年6月30日，账龄超过一年的应付账款人民币13,206,116,535元(2016年12月31日：人民币13,962,299,357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：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应付工程款	129,422,583,263	125,975,992,708
应付材料款	38,699,206,332	38,314,387,900
应付租赁费	4,804,509,984	4,675,217,127
应付设备采购款	2,220,290,719	2,468,035,727
应付修理费	276,852,261	583,458,735
其他	<u>1,308,986,140</u>	<u>1,330,656,476</u>
	<u>176,732,428,699</u>	<u>173,347,748,673</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 预收款项

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
预收工程款	71,990,659,895	50,850,461,389
已结算未完工	24,373,961,449	27,197,825,526
预收销货款	<u>7,451,084,029</u>	<u>5,671,139,916</u>
	<u>103,815,705,373</u>	<u>83,719,426,831</u>

于2017年6月30日，账龄超过一年的预收款项人民币6,239,762,885元(2016年12月31日：人民币9,168,666,172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：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
已办理结算的金额	595,120,261,080	658,861,581,579
减：累计已发生成本	505,356,088,704	571,076,868,268
累计已确认毛利	<u>65,390,210,927</u>	<u>60,586,887,785</u>
已结算未完工	<u>24,373,961,449</u>	<u>27,197,825,526</u>

已办理结算金额、累计已发生成本及累计已确认毛利不包括截止当期末已完工项目的相关数据。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,246,326,726	12,819,742,517	(12,812,801,757)	1,253,267,486
设定提存计划	524,380,035	1,561,696,060	(1,649,374,854)	436,701,241
一年内到期的设定受益计划	<u>155,160,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>155,160,000</u>
	<u>1,925,866,761</u>	<u>14,381,438,577</u>	<u>(14,462,176,611)</u>	<u>1,845,128,727</u>

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	<u>-</u>	<u>155,160,000</u>	<u>-</u>	<u>155,160,000</u>
	<u>1,633,884,235</u>	<u>31,003,131,501</u>	<u>(30,711,148,975)</u>	<u>1,925,866,761</u>

短期薪酬如下:

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	796,088,658	8,536,166,570	(8,535,148,816)	797,106,412
职工福利费	26,035,488	539,895,881	(537,777,467)	28,153,902
社会保险费	144,589,799	682,868,353	(680,315,050)	147,143,102
其中: 医疗保险费	141,721,688	594,843,017	(591,891,418)	144,673,287
工伤保险费	1,256,792	44,374,161	(44,403,972)	1,226,981
生育保险费	1,611,319	43,651,175	(44,019,660)	1,242,834
住房公积金	30,788,367	806,697,696	(782,156,196)	55,329,867
工会经费和职工教育经费	171,472,879	202,580,735	(197,362,589)	176,691,025
短期带薪缺勤	-	13,287,232	(12,993,891)	293,341
其他短期薪酬	<u>77,351,535</u>	<u>2,038,246,050</u>	<u>(2,067,047,748)</u>	<u>48,549,837</u>
	<u>1,246,326,726</u>	<u>12,819,742,517</u>	<u>(12,812,801,757)</u>	<u>1,253,267,486</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

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>

设定提存计划如下：

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补充养老保险	446,672,857	242,323,227	(331,127,206)	357,868,878
基本养老保险	67,982,928	1,270,495,433	(1,268,841,593)	69,636,768
失业保险费	<u>9,724,250</u>	<u>48,877,400</u>	<u>(49,406,055)</u>	<u>9,195,595</u>
	<u>524,380,035</u>	<u>1,561,696,060</u>	<u>(1,649,374,854)</u>	<u>436,701,241</u>

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	<u>13,570,860</u>	<u>118,063,585</u>	<u>(121,910,195)</u>	<u>9,724,250</u>
	<u>452,185,261</u>	<u>3,116,923,775</u>	<u>(3,044,729,001)</u>	<u>524,380,035</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应交税费

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
营业税	202,221,422	205,811,017
企业所得税	3,075,288,877	3,789,067,330
个人所得税	447,577,382	616,010,510
城市建设维护税	44,766,528	61,663,319
土地增值税	100,035,160	152,771,899
教育费附加	34,628,768	43,100,660
增值税	1,469,343,515	1,053,230,366
关税	170,869,986	191,546,990
其他	<u>232,583,819</u>	<u>199,307,437</u>
	<u>5,777,315,457</u>	<u>6,312,509,528</u>

27. 应付利息

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
债券利息	1,411,184,848	882,733,358
借款利息	<u>563,002,180</u>	<u>537,084,553</u>
	<u>1,974,187,028</u>	<u>1,419,817,911</u>

28. 应付股利

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
应付优先股股利	717,500,000	-
应付永续中期票据利息	499,714,293	-
应付本公司普通股股利	2,868,516,409	-
应付永续债利息	67,500,000	-
其他	<u>120,216,313</u>	<u>85,058,468</u>
	<u>4,273,447,015</u>	<u>85,058,468</u>

于 2017 年 6 月 30 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 77,157,872 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 77,079,035 元)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	31,412,369,216	31,921,617,472
1 至 2 年	4,172,482,329	1,399,269,643
2 至 3 年	446,369,854	606,865,157
3 年以上	<u>795,778,524</u>	<u>614,757,863</u>
	<u>36,826,999,923</u>	<u>34,542,510,135</u>

其他应付款按性质分类如下：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
押金及代垫款	3,622,513,653	3,177,653,018
中交财务有限公司吸收存款	5,667,573,965	8,132,472,447
履约和投标保证金	6,905,857,476	5,940,522,329
其他保证金	6,201,588,641	5,552,877,665
代收政府保障款	2,104,637,159	2,026,380,274
其他	<u>12,324,829,029</u>	<u>9,712,604,402</u>
	<u>36,826,999,923</u>	<u>34,542,510,135</u>

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为人民币 5,414,630,707 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 2,620,892,663 元)主要为本集团收取的押金、保证金及代收的政府保障房销售款，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)
2017年6月30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

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、32)	13,030,549,532	12,662,456,327
一年内到期的应付债券(附注五、33)	11,399,595,770	11,897,092,054
一年内到期的长期应付款(附注五、34)	4,866,279,003	4,918,743,418
一年内到期的其他长期负债	<u>25,834,677</u>	<u>24,839,970</u>
	<u>29,322,258,982</u>	<u>29,503,131,769</u>

31. 其他流动负债

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
短期融资券	5,999,642,223	9,996,025,335
待转增值税销项税	<u>4,104,377,371</u>	<u>4,400,306,095</u>
	<u>10,104,019,594</u>	<u>14,396,331,430</u>

短期融资券信息列示如下:

	期初余额	本期发行	利息调整	本期偿还	期末余额	利率
短期融资券(注 1)	3,000,000,000	-	-	(3,000,000,000)	-	2.99%
短期融资券(注 2)	3,000,000,000	-	-	(3,000,000,000)	-	2.61%
短期融资券(注 3)	1,998,695,890	-	-	(1,998,695,890)	-	3.70%
短期融资券(注 4)	1,997,329,445	-	2,312,778	-	1,999,642,223	3.20%
短期融资券(注 5)	-	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000	3.75%
短期融资券(注 6)	-	<u>1,000,000,000</u>	-	-	<u>1,000,000,000</u>	4.75%
	<u>9,996,025,335</u>	<u>4,000,000,000</u>	<u>2,312,778</u>	<u>(7,998,695,890)</u>	<u>5,999,642,223</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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[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%, 本公司已于本期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 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%, 本公司已于本期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(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, 本公司子公司于 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%, 本公司子公司已于本期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(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, 本公司子公司于 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%, 本公司子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(2016)DFI59 号号文《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 2017 年 2 月 8 日发行了 30,000,000 份短期融资券, 每份面值为人民币 100 元, 期限 270 天, 票面年利率为 3.75%, 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(2017)SCP26 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, 本公司子公司于 2017 年 4 月 19 日发行 10,000,000 份短期融资券, 每份面值为人民币 100 元, 期限为 240 天, 票面年利率为 4.75%, 本公司子公司将于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团短期融资券没有逾期未付的情况(2016 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)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 长期借款

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
信用借款	44,099,250,898	42,949,389,242
抵押借款(注 1)	2,854,553,870	3,060,471,334
质押借款(注 2)	105,922,834,705	87,167,755,160
保证借款(注 3)	<u>21,231,285,245</u>	<u>26,235,890,499</u>
	174,107,924,718	159,413,506,235
减：一年内到期的长期借款(附注五、30)	<u>13,030,549,532</u>	<u>12,662,456,327</u>
	<u>161,077,375,186</u>	<u>146,751,049,908</u>

注 1: 于 2017 年 6 月 30 日, 本集团以账面价值为人民币 252,925,811 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 36,456,985 元)的房屋及建筑物、船舶和机器设备, 账面价值为人民币 473,811,528 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 822,448,358 元)的土地使用权以及账面价值为人民币 2,711,270,326 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 2,945,482,120 元)的存货作为抵押取得。

注 2: 于 2017 年 6 月 30 日, 本集团以账面价值为人民币 120,699,622,066 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 112,860,814,458 元)的特许经营权, 账面价值为人民币 250,000,000 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 250,000,000 元)的应收账款, 账面价值为人民币 14,122,438,002 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 12,559,256,400 元)的长期应收款(其中包括本集团已于合并层面抵消的内部长期应收款账面价值为人民币 3,888,051,304 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 4,946,744,062 元))和账面价值为人民币 866,491,037 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 866,491,037 元)的本公司一家子公司持有的其子公司的股权作为质押取得。

注 3: 于 2017 年 6 月 30 日, 保证借款人民币 15,417,750,928 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 15,502,838,242 元)系由本公司为下属子公司提供保证担保, 保证借款人民币 4,760,500,000 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 9,706,078,250 元)由本公司之子公司互为担保, 其他保证借款由第三方公司为本集团提供保证担保。

于 2017 年 6 月 30 日, 上述长期借款的年利率为 0.30%-7.70%(2016 年 12 月 31 日: 0.30%-8.70%)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付债券

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
公司债券	25,857,104,461	25,847,026,663
非公开定向债务融资工具	<u>9,397,770,568</u>	<u>12,195,883,192</u>
	35,254,875,029	38,042,909,855
减：一年内到期的应付债券(附注五、30)	<u>11,399,595,770</u>	<u>11,897,092,054</u>
	<u>23,855,279,259</u>	<u>26,145,817,801</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日，公司债券余额列示如下(未经审计):

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提 利息	折/溢价 摊销	期末余额
本公司第二期公司债券(注)	100	2009 年 8 月 21 日	10 年	5.20%	790,000	7,878,735,055	204,847,111	4,053,562	7,882,788,617
本公司第三期公司债券(注)	100	2012 年 8 月 9 日	5 年	4.40%	600,000	5,998,600,480	131,969,211	1,329,895	5,999,930,375
本公司第四期公司债券(注)	100	2012 年 8 月 9 日	10 年	5.00%	200,000	1,997,552,531	49,938,813	197,428	1,997,749,959
本公司第五期公司债券(注)	100	2012 年 8 月 9 日	15 年	5.15%	400,000	3,993,794,623	102,840,212	228,976	3,994,023,599
中交疏浚第一期公司债券	100	2016 年 2 月 24 日	5 年	2.99%	200,000	1,992,779,307	29,792,051	1,653,226	1,994,432,533
中交疏浚第二期公司债券	100	2016 年 7 月 7 日	5 年	3.01%	300,000	2,989,396,043	44,990,410	2,189,123	2,991,585,166
中交疏浚第二期公司债券	100	2016 年 7 月 7 日	5 年	3.35%	100,000	<u>996,168,624</u>	<u>16,685,824</u>	<u>425,588</u>	<u>996,594,212</u>
						<u>25,847,026,663</u>	<u>581,063,632</u>	<u>10,077,798</u>	<u>25,857,104,461</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(未经审计)：

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提 利息	折/溢价 摊销	期末余额
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	43,500,000	-	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	38,250,000	-	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	24,000,000	-	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	497,391,618	16,538,271	713,555	498,105,173
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	48,000,000	-	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	30,000,000	-	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	28,000,000	-	-
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	499,103,300	15,721,754	768,107	499,871,407
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	22,750,000	-	-

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日，非公开定向债务融资工具余额列示如下(未经审计) (续):

	面值	发行日期	债券 期限	年利率	发行金额 (万元)	期初余额	本期计提 利息	折/溢价 摊销	期末余额
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	2,800,000	-	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	21,166,667	-	-
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	7,100,000	-	-
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	17,500,000	-	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	499,388,274	15,356,189	405,714	499,793,988
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>16,500,000</u>	<u>-</u>	<u>500,000,000</u>
						<u>12,195,883,192</u>	<u>347,182,881</u>	<u>1,887,376</u>	<u>9,397,770,568</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 亿元及合计人民币 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)
2017年6月30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

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	1,312,545,692	1,515,415,167
质保金	9,823,921,135	8,363,152,464
其他	<u>3,909,576,471</u>	<u>5,477,906,185</u>
	15,046,043,298	15,356,473,816
减：一年内到期的长期应付款(附注五、30)	<u>4,866,279,003</u>	<u>4,918,743,418</u>
	<u>10,179,764,295</u>	<u>10,437,730,398</u>

35. 长期应付职工薪酬

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
设定受益计划—补充退休福利	1,407,620,533	1,499,150,000
减：一年内到期的补充退休福利	<u>155,160,000</u>	<u>155,160,000</u>
	<u>1,252,460,533</u>	<u>1,343,990,000</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。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
折现率	3.65%	3.25%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

在损益表中确认的有关计划如下：

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	2016 年
过去服务成本	-	(6,260,000)
结算利得	22,950,000	(11,990,000)
利息净额	<u>-</u>	<u>48,540,000</u>
补充退休福利成本净额	<u>22,950,000</u>	<u>30,290,000</u>
计入管理费用	-	(18,250,000)
计入财务费用	<u>22,950,000</u>	<u>48,540,000</u>
	<u>22,950,000</u>	<u>30,290,000</u>

设定受益计划义务现值变动如下：

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	2016 年
期初余额	1,499,150,000	1,702,060,000
计入损益表中的福利成本净额	22,950,000	30,290,000
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	(38,570,000)	(28,020,000)
由于经验差异产生的精算(利得)/损失	11,503,631	(29,430,000)
已支付福利	<u>(87,413,098)</u>	<u>(175,750,000)</u>
期末余额	1,407,620,533	1,499,150,000
减：一年内到期的补充退休福利	<u>155,160,000</u>	<u>155,160,000</u>
	<u>1,252,460,533</u>	<u>1,343,990,000</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 预计负债

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预提售后服务费	290,025,532	148,220,669	(53,821,397)	384,424,804
诉讼	22,293,494	100,000,000	-	122,293,494
其他	<u>146,654,350</u>	<u>78,443,845</u>	<u>-</u>	<u>225,098,195</u>
	<u>458,973,376</u>	<u>326,664,514</u>	<u>(53,821,397)</u>	<u>731,816,493</u>

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
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>

37. 递延收益

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
政府补助	961,243,221	866,361,899
其他	<u>2,197,538</u>	<u>2,449,462</u>
	<u>963,440,759</u>	<u>868,811,361</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期新增	本期计入 利润表	期末余额	与资产/ 收益相关
特许经营权项目交通专项补助	41,438,597	100,000,000	(6,807,018)	134,631,579	与资产/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
世博会搬迁土地补偿款	39,916,667	-	(500,538)	39,416,129	与资产相关
科研经费补助	7,492,989	14,559,600	(16,575,709)	5,476,880	与收益相关
顺义区促进金融产业发展奖励款	-	8,326,300	(8,326,300)	-	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	154,425,785	314,000	(1,233,343)	153,506,442	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	<u>425,937,861</u>	<u>108,202,438</u>	<u>(103,078,108)</u>	<u>431,062,191</u>	与收益相关
	<u>866,361,899</u>	<u>231,402,338</u>	<u>(136,521,016)</u>	<u>961,243,221</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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):

2016 年

	年初余额	本年新增	本年计入 利润表	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	2,743,460,371	606,940,665	(118,528,070)	(240,804,369)	(2,949,630,000)	41,438,597	与资产/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
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>	

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)
2017年6月30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

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
待转增值税销项税	139,286,728	115,151,922
预收租金	<u>487,471,590</u>	<u>448,462,761</u>
	<u>626,758,318</u>	<u>563,614,683</u>

39. 股本

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增减变动	期末余额
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>

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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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	
		2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日	2017年6月30日 (未经审计)	2016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%	<u>5,488,734,260</u>	<u>5,488,734,260</u>	<u>5,500,000,000</u>	<u>5,500,000,000</u>
		<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 4,962,500,000 元。根据该中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，中期票据的初始年利率为 6.0%，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，且不受到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)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 资本公积

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加 (注)	期末余额
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(注)	(1,310,950,650)	1,508,390,728	197,440,078
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>28,067,292</u>	<u>-</u>	<u>28,067,292</u>
	<u>24,015,227,159</u>	<u>1,508,390,728</u>	<u>25,523,617,887</u>

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>

注：该资本公积变动主要为将政府对本公司之子公司中交云南高速公路发展有限公司无偿投入资金在合并层面调整到本集团资本公积。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日止六个月期间利润表中其他综合收益(未经审计)				
	期初余额	税后归属 于母公司	期末余额 (未经审计)	本期所得税前 发生额	前期计入 其他综合收益 本期转入损益	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
以后不能重分类进损益的其他综合收益								
重新计量设定受益计划负债的变动	(73,419,586)	19,822,876	(53,596,710)	27,066,369	-	(7,243,493)	19,822,876	-
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	80,873,058	(23,171,324)	57,701,734	(24,018,202)	-	-	(23,171,324)	(846,878)
可供出售金融资产公允价值变动	10,421,766,483	3,338,248,084	13,760,014,567	4,229,625,840	(143,954,522)	(740,850,340)	3,338,248,084	6,572,894
外币财务报表折算差额	1,211,132,322	(3,317,340)	1,207,814,982	(7,970,076)	-	-	(3,317,340)	(4,652,736)
现金流量套期的有效部分	<u>1,468,313</u>	<u>2,084,586</u>	<u>3,552,899</u>	<u>2,977,980</u>	<u>-</u>	<u>(893,394)</u>	<u>2,084,586</u>	<u>-</u>
	<u>11,641,820,590</u>	<u>3,333,666,882</u>	<u>14,975,487,472</u>	<u>4,227,681,911</u>	<u>(143,954,522)</u>	<u>(748,987,227)</u>	<u>3,333,666,882</u>	<u>1,073,280</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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			2016 年利润表中其他综合收益				
	年初余额	税后归属 于母公司	年末余额	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	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)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 专项储备

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	<u>1,849,470,583</u>	<u>2,109,437,161</u>	<u>(1,775,520,834)</u>	<u>2,183,386,910</u>

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>

44. 盈余公积

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积金	<u>4,209,259,586</u>	<u>-</u>	<u>4,209,259,586</u>

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>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金。当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司未提取法定盈余公积(2016 年：人民币 444,270,158 元)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2016 年
期初未分配利润	81,578,213,987	69,758,646,527
加：归属于母公司股东的净利润	7,538,278,041	16,743,074,198
减：分配普通股股利	3,143,658,149	3,079,184,494
提取法定盈余公积	-	444,270,158
提取一般风险储备	-	377,877,293
分配优先股股利	717,500,000	717,500,000
提取中期票据利息	300,000,000	300,000,000
其他	<u>299,439</u>	<u>4,674,793</u>
期末未分配利润	<u>84,955,034,440</u>	<u>81,578,213,987</u>

46. 营业收入及成本

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
主营业务	188,702,247,103	162,892,899,283	182,313,057,678	159,600,196,415
其他业务	<u>1,399,234,031</u>	<u>1,027,108,181</u>	<u>1,126,227,559</u>	<u>380,831,223</u>
	<u>190,101,481,134</u>	<u>163,920,007,464</u>	<u>183,439,285,237</u>	<u>159,981,027,638</u>

主营业务收入和成本列示如下：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
基建建设	157,647,748,878	137,841,297,051	152,326,820,434	134,854,993,614
基建设计	10,016,633,919	7,935,978,045	9,973,266,470	7,941,640,295
疏浚工程	14,731,355,839	12,600,307,308	12,392,520,436	10,802,070,613
装备制造	11,392,809,749	9,730,637,478	11,937,872,464	10,071,464,902
其他	3,331,342,460	2,968,273,846	2,404,836,013	2,258,558,115
抵销	<u>(8,417,643,742)</u>	<u>(8,183,594,445)</u>	<u>(6,722,258,139)</u>	<u>(6,328,531,124)</u>
	<u>188,702,247,103</u>	<u>162,892,899,283</u>	<u>182,313,057,678</u>	<u>159,600,196,415</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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:

	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间		截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间	
	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)	收入 (未经审计)	成本 (未经审计)
副产品销售	305,223,552	295,933,557	190,384,774	108,526,194
材料销售	272,818,316	282,191,085	88,553,679	66,574,750
资产出租	272,553,268	120,639,191	297,851,760	104,221,904
咨询服务	69,402,997	40,044,299	53,664,726	22,023,224
其他	<u>479,235,898</u>	<u>288,300,049</u>	<u>495,772,620</u>	<u>79,485,151</u>
	<u>1,399,234,031</u>	<u>1,027,108,181</u>	<u>1,126,227,559</u>	<u>380,831,223</u>

已开工建造合同如下:

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	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>2,476,332,674,945</u>	<u>1,301,233,793,809</u>	<u>175,585,712,027</u>	<u>1,391,153,617,798</u>

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	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>2,492,946,511,969</u>	<u>1,748,026,777,067</u>	<u>162,738,574,540</u>	<u>1,851,217,534,874</u>

累计已发生成本、累计已确认毛利及已办理结算金额不包括截止当期末已完工项目的相关数据。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
营业税	175,432,874	514,203,283
城市维护建设税	161,383,953	18,697,110
教育费附加	140,769,961	34,476,769
其他	<u>325,551,517</u>	<u>126,431,394</u>
	<u>803,138,305</u>	<u>693,808,556</u>

48. 销售费用

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
人员费用	165,802,858	125,133,999
差旅交通费	59,029,413	45,063,446
业务费	25,092,706	28,391,667
运输费	16,635,008	16,191,070
资产折旧与摊销	6,273,568	8,404,814
其他	<u>123,299,766</u>	<u>123,647,710</u>
	<u>396,133,319</u>	<u>346,832,706</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 管理费用

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
人员费用	4,417,441,250	4,037,155,076
研究与开发费	3,747,313,628	2,311,894,363
资产折旧与摊销	559,634,990	533,295,401
差旅交通费	472,726,270	425,243,230
办公费	490,641,682	474,384,923
招投标费	294,446,965	197,246,288
税金	-	202,287,649
咨询费	126,205,865	22,744,421
专业机构服务费	111,566,683	84,132,881
其他	<u>815,199,504</u>	<u>657,717,900</u>
	<u>11,035,176,837</u>	<u>8,946,102,132</u>

50. 财务费用

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利息支出	6,425,370,124	6,428,783,906
减：利息收入	1,569,908,988	1,769,348,229
减：利息资本化	1,244,939,277	1,736,477,562
汇兑净损失/(收益)	(55,299,717)	331,735,740
折现息	(135,716,655)	(198,173,710)
其他	<u>329,063,390</u>	<u>414,449,451</u>
	<u>3,748,568,877</u>	<u>3,470,969,596</u>

本集团对于用于购建或生产符合资本化条件的资产而产生的借款费用予以资本化。截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，借款费用资本化的金额为人民币 1,244,939,277 元(截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 1,736,477,562 元)，其中人民币 653,004,414 元计入存货，人民币 29,569,322 元计入在建工程，其余人民币 562,365,541 元计入无形资产(截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 673,027,591 元计入存货，人民币 67,083,842 元计入在建工程，其余人民币 996,366,129 元计入无形资产)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

51. 资产减值损失

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
坏账损失	843,890,469	1,102,971,556
存货跌价损失	317,331,969	301,412,259
可供出售金融资产减值损失	12,578,400	-
无形资产减值损失	<u>101,000,000</u>	<u>-</u>
	<u>1,274,800,838</u>	<u>1,404,383,815</u>

52. 公允价值变动收益

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
交易性金融工具		
衍生金融工具	8,782,413	41,389,801
权益工具投资	<u>70,325,668</u>	<u>(35,637,887)</u>
	<u>79,108,081</u>	<u>5,751,914</u>

53. 投资收益

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
处置可供出售金融资产取得的投资收益	245,491,358	83,599,418
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	557,279,614	319,179,637
权益法核算的长期股权投资亏损(附注五、11)	(138,005,963)	(38,851,175)
处置长期股权投资产生的投资收益	418,053,041	7,883,710
其他	<u>28,522,153</u>	<u>33,330,100</u>
	<u>1,111,340,203</u>	<u>405,141,690</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	计入截至 2017 年 6 月 30 日止六个月 期间的非经常性损益 (未经审计)
非流动资产处置利得	69,387,582	32,640,020	69,387,582
其中：固定资产处置利得	69,156,195	32,636,320	69,156,195
无形资产处置利得	231,387	100	231,387
政府补助	71,340,534	275,682,460	71,340,534
其他	<u>282,870,689</u>	<u>147,411,477</u>	<u>282,870,689</u>
	<u>423,598,805</u>	<u>455,733,957</u>	<u>423,598,805</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	截至 2017 年 6 月 30 日止六 个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	与资产/收益相关
特许经营权项目交通专项补助	6,807,018	197,346,626	与收益相关
政府扶持基金	25,914,765	13,068,963	与收益相关
其他科研经费补助	16,575,709	34,208,248	与收益相关
税收返还	44,323,717	8,755,277	与收益相关
顺义区促进金融产业发展奖励款	8,326,300	-	与收益相关
政府动迁补偿	1,419,343	-	与收益相关
其他	<u>33,154,164</u>	<u>22,303,346</u>	与资产/收益相关
	136,521,016	275,682,460	
减：计入其他收益的政府补助	<u>65,180,482</u>	<u>-</u>	与资产/收益相关
计入营业外收入的政府补助	<u>71,340,534</u>	<u>275,682,460</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

55. 营业外支出

	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	计入截至 2017 年 6 月 30 日止六个月 期间的非经常性损益 (未经审计)
非流动资产处置损失	33,463,423	34,585,034	33,463,423
其中：固定资产处置损失	33,463,423	33,552,580	33,463,423
对外捐赠	22,518,513	10,597,274	22,518,513
其他	<u>153,569,876</u>	<u>50,561,690</u>	<u>153,569,876</u>
	<u>209,551,812</u>	<u>95,743,998</u>	<u>209,551,812</u>

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：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
工程分包费	58,329,728,599	61,965,874,791
材料费	55,519,691,641	51,557,082,534
人工费	19,272,479,171	19,044,034,281
租赁费	6,427,125,371	6,049,718,353
商品销售成本	2,124,328,126	1,993,679,839
折旧与摊销	4,792,105,407	4,501,496,673
研究开发费	3,747,313,628	2,311,894,363
燃料费	1,909,517,995	1,824,884,152
维修费	882,359,592	712,504,212
水电费	598,764,096	561,990,095
其他	<u>21,747,903,994</u>	<u>18,750,803,183</u>
	<u>175,351,317,620</u>	<u>169,273,962,476</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
当期所得税费用	2,484,144,627	2,365,575,943
递延所得税费用	<u>98,121,100</u>	<u>(175,558,337)</u>
	<u>2,582,265,727</u>	<u>2,190,017,606</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利润总额	10,393,331,253	9,367,044,357
按法定税率(25%)计算的所得税费用	2,598,332,813	2,341,761,136
某些子公司适用不同税率的影响	(495,846,370)	(384,910,918)
无须纳税的收益	(132,382,166)	(129,406,206)
研发支出加计扣除	(106,956,622)	(103,067,356)
不得抵扣的成本、费用和损失	141,824,901	103,903,435
利用以前年度可抵扣亏损	(42,027,484)	(159,737,305)
利用以前年度可抵扣暂时性差异	(7,753,583)	(141,296)
当期未确认的可抵扣暂时性差异	198,680,460	96,824,806
当期未确认的可抵扣亏损	<u>428,393,778</u>	<u>424,791,310</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>2,582,265,727</u>	<u>2,190,017,606</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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

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。

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	7,538,278,041	7,023,019,517
减：永续中期票据利息(附注五、45)	150,000,000	150,000,000
优先股股利(附注五、45)	<u>717,500,000</u>	<u>717,500,000</u>
	<u>6,670,778,041</u>	<u>6,155,519,517</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>0.41</u>	<u>0.38</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。

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：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
保证金及押金	1,739,171,876	3,487,982,560
政府补助	260,367,830	280,636,723
其他	<u>1,734,658,735</u>	<u>1,789,536,461</u>
	<u>3,734,198,441</u>	<u>5,558,155,744</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
研究开发支出	3,747,313,628	2,153,024,569
保证金及押金	2,205,444,058	1,326,569,897
差旅交通费	531,755,683	470,306,676
办公费	490,641,682	491,253,956
招投标费	294,446,965	227,825,488
手续费	470,271,560	169,383,995
专业机构服务费及咨询费	237,772,547	115,621,873
其他	<u>2,438,669,990</u>	<u>1,909,172,342</u>
	<u>10,416,316,113</u>	<u>6,863,158,796</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
与资产相关的政府补助	100,314,000	724,334,000
收回三个月以上的定期存款	496,098,655	-
借款收回	3,268,716,603	-
利息收入	736,507,143	342,768,292
其他	<u>555,000,000</u>	<u>-</u>
	<u>5,156,636,401</u>	<u>1,067,102,292</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
取得子公司支付对价	637,989,239	77,307,800
减：子公司账面现金及 现金等价物金额	<u>203,323,805</u>	<u>1,335</u>
	<u>434,665,434</u>	<u>77,306,465</u>

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
三个月以上定期存款增加	750,332,036	2,624,905,039
借出款项增加	<u>4,368,278,420</u>	<u>-</u>
	<u>5,118,610,456</u>	<u>2,624,905,039</u>

(6) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
自少数股东及关联方取得借款	1,521,527,342	-
收回受到限制的货币资金	<u>-</u>	<u>1,631,342,831</u>
	<u>1,521,527,342</u>	<u>1,631,342,831</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

(7) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
存出受到限制的货币资金	-	2,494,390,031
融资租赁租金支出	230,646,561	472,025,704
其他	<u>3,616,888</u>	<u>-</u>
	<u>234,263,449</u>	<u>2,966,415,735</u>

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：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
净利润	7,811,065,526	7,177,026,751
加：资产减值损失	1,274,800,838	1,404,383,815
固定资产折旧	3,957,422,319	3,848,683,427
投资性房地产折旧	68,535,794	51,822,158
无形资产摊销	627,771,578	500,778,854
长期待摊费用摊销	138,375,716	100,212,234
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的(收益)/损失	(35,924,159)	1,945,014
公允价值变动收益	(79,108,081)	(5,751,914)
财务费用	4,776,151,764	4,461,782,263
投资收益	(1,111,340,203)	(405,141,690)
递延所得税资产的增加	(33,469,578)	(284,698,128)
递延所得税负债的增加/(减少)	131,590,678	(109,139,791)
存货的增加	(26,492,590,422)	(9,853,464,010)
经营性应收项目的减少/(增加)	6,683,241,872	(14,187,707,605)
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>196,144,951</u>	<u>(8,283,600,494)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(2,087,331,407)</u>	<u>(15,582,869,116)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
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	<u>470,727,521</u>	<u>409,256,147</u>

(3) 现金及现金等价物

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
现金	106,313,764,433	114,637,221,037
其中：库存现金	192,461,908	138,954,669
银行存款	102,307,663,825	110,534,786,539
其他货币资金	3,813,638,700	3,963,479,829
减：受到限制的货币资金及三个月以上的 定期存款	<u>5,705,656,533</u>	<u>5,917,445,107</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>100,608,107,900</u>	<u>108,719,775,930</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

61. 所有权或使用权受到限制的资产

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
货币资金(注 1)	3,476,629,854	3,942,651,809
应收账款(注 2)	3,872,634,579	5,760,401,694
存货(注 2)	3,032,457,735	3,266,669,529
长期应收款(注 2)	10,404,386,698	8,203,231,418
固定资产(注 2)	252,925,811	36,456,985
无形资产(注 2)	<u>121,173,433,594</u>	<u>113,683,262,816</u>
	<u>142,212,468,271</u>	<u>134,892,674,251</u>

注 1: 于 2017 年 6 月 30 日, 账面价值为人民币 3,476,629,854 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 3,942,651,809 元)的货币资金主要为存放中央银行款项、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)
2017年6月30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

	2017年6月30日(未经审计)			2016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	2,644,537,859	6.7744	17,915,157,274	3,091,771,384	6.9370	21,447,618,094
澳元	507,415,583	5.2099	2,643,584,446	416,092,216	5.0157	2,086,993,726
港币	2,103,699,694	0.8679	1,825,800,964	1,074,149,780	0.8945	960,826,978
马来西亚 林吉特	2,012,756,883	1.5779	3,175,929,085	107,224,158	1.5527	166,486,950
其他			<u>5,783,603,152</u>			<u>5,962,237,788</u>
			<u>31,344,074,921</u>			<u>30,624,163,536</u>
应收账款						
美元	1,116,801,956	6.7744	7,565,663,173	935,533,634	6.9370	6,489,796,822
中非法郎	149,854,799,402	0.0117	1,753,301,153	151,581,629,176	0.0111	1,682,556,084
港币	229,913,791	0.8679	199,542,179	995,577,233	0.8945	890,543,835
沙特里尔	467,684,568	1.8065	844,872,172	171,550,310	1.8497	317,316,609
其他			<u>2,686,033,622</u>			<u>3,445,231,169</u>
			<u>13,049,412,299</u>			<u>12,825,444,519</u>
其他应收款						
美元	167,899,288	6.7744	1,137,416,936	139,642,992	6.9370	968,703,435
港币	981,709,628	0.8679	852,025,786	541,155,708	0.8945	484,063,781
沙特里尔	82,717,878	1.8065	149,429,847	91,174,145	1.8497	168,644,816
澳元	190,690,710	5.2099	993,479,529	152,583,467	5.0157	765,312,894
其他			<u>818,200,712</u>			<u>733,556,702</u>
			<u>3,950,552,810</u>			<u>3,120,281,628</u>
长期应收款						
美元	676,191,562	6.7744	4,580,792,120	622,337,833	6.9370	4,317,157,550
中非法郎	65,607,660,256	0.0117	767,609,625	67,863,006,686	0.0111	753,279,374
卡塔尔里亚尔	358,860,438	1.8138	650,901,063	332,703,951	1.9051	633,834,298
其他			<u>1,986,839,520</u>			<u>1,821,671,169</u>
			<u>7,986,142,328</u>			<u>7,525,942,391</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

	2017年6月30日(未经审计)			2016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	1,861,681,873	6.7744	12,611,777,683	1,694,459,408	6.9370	11,754,464,917
港币	1,908,154,751	0.8679	1,656,087,508	879,637,387	0.8945	786,835,643
日元	63,855,330,613	0.0604	3,856,861,969	53,478,998,146	0.0596	3,187,348,290
其他			<u>1,101,423,119</u>			<u>562,660,712</u>
			<u>19,226,150,279</u>			<u>16,291,309,562</u>
应付账款						
美元	1,587,769,072	6.7744	10,756,182,799	1,399,462,470	6.9370	9,708,071,153
港币	3,004,085,426	0.8679	2,607,245,741	2,433,158,057	0.8945	2,176,459,882
利比亚利纳	15,106,129	4.8351	73,039,646	38,578,949	4.8133	185,692,055
澳元	574,182,257	5.2099	2,991,432,143	500,345,906	5.0157	2,509,584,962
其他			<u>4,816,705,099</u>			<u>5,061,834,623</u>
			<u>21,244,605,428</u>			<u>19,641,642,675</u>
其他应付款						
美元	191,839,793	6.7744	1,299,599,495	186,293,923	6.9370	1,292,320,947
沙特里尔	42,585,232	1.8065	76,930,221	10,904,541	1.8497	20,170,129
欧元	2,629,899	7.7496	20,380,666	7,218,422	7.3068	52,743,569
巴基斯坦卢比	2,584,314,303	0.0646	166,946,704	690,178,746	0.0662	45,689,833
其他			<u>731,487,130</u>			<u>1,038,150,447</u>
			<u>2,295,344,216</u>			<u>2,449,074,925</u>
长期借款						
美元	694,219,606	6.7744	4,702,921,301	930,112,391	6.9370	6,452,189,654
欧元	220,202,116	7.7496	1,706,478,322	232,702,883	7.3068	1,700,313,427
澳门元	495,262,524	0.8426	417,308,203	490,820,603	0.8681	426,081,366
其他			<u>26,357,684</u>			<u>20,177,329</u>
			<u>6,853,065,510</u>			<u>8,598,761,776</u>
长期应付款						
美元	175,081,951	6.7744	1,186,075,169	181,505,401	6.9370	1,259,102,965
澳门元	208,161,847	0.8426	175,397,172	224,152,852	0.8681	194,587,091
澳元	70,953,153	5.2099	369,658,834	77,709,326	5.0157	389,766,665
其他			<u>210,628,237</u>			<u>194,087,259</u>
			<u>1,941,759,412</u>			<u>2,037,543,980</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

六、合并范围的变动

于本期，本公司子公司 China Communications Construction Company (Brazil) Participações Ltda. 从独立第三方收购巴西工程咨询公司 Concremat Engenharia e Tecnologia S.A. 80%的股权，收购对价为巴西币 276,451,665 雷亚尔，折合人民币 608,458,553 元。该公司于并购日可辨认净资产公允价值为巴西币 170,279,220 雷亚尔，折合人民币 348,579,253 元，故应导致本集团商誉增加人民币 329,595,151 元。

截止本报告日，被收购公司于收购日的可辨认资产和负债公允价值的评估工作尚在进行中，待评估完成后，相关资产及负债公允价值将根据最终评估结果进一步调整。

除上述非同一控制下收购外，于本期，本集团无其他重大合并范围变化。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 3,000	49	-	57
			船舶及相关设备				
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	中国	上海市	开发销售	6,000	25	70	95
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)
2017年6月30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)
2017年6月30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	1,343,924	7.44	92.56	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	90,000	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)
2017年6月30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	155,000	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)
2017年6月30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)
2017年6月30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：

2017年6月30日(未经审计)

	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	期末累计 少数股东权益
振华重工	43,066,959	236,074,920	8,020,067,803
中交国际(香港)控股有限 公司(注 1)	132,214,293	132,214,293	6,754,353,847
中交第一公路工程局有限 公司(注 2)	67,500,000	67,500,000	1,500,000,000
北京中交建股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	63,669,441	63,872,500	2,999,944,655

2016年12月31日

	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

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 元的永续证券。本公司认为该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)
2017年6月30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：

2017年6月30日(未经审计)

	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	30,827,647,775	7,043,671
非流动资产	<u>30,392,837,673</u>	<u>3,750,000,000</u>
资产合计	<u>61,220,485,448</u>	<u>3,757,043,671</u>
流动负债	36,749,693,388	5,210,368
非流动负债	<u>8,207,863,995</u>	<u>-</u>
负债合计	<u>44,957,557,383</u>	<u>5,210,368</u>
营业收入	10,616,786,881	80,365,566
净利润	115,911,782	79,604,105
综合收益总额	<u>116,614,234</u>	<u>79,604,105</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>46,051,534</u>	<u>80,756,239</u>

2016年12月31日

	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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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
合营企业				
中交石家庄房地产开发有限公司	石家庄市	房地产开发、物业服务	-	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
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
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	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)
2017年6月30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
合营企业(续)				
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	-	15
佛山广明高速公路有限公司	佛山市	高速公路建设和经营管理	-	15
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	15
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	15
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	重庆市	高速公路建设和经营管理	-	15
贵州中交剑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	-	59.9
福州台商投资区中交投资有限公司	福州市	港口航道工程投资、管理和运营	-	70
三亚城市地下管廊投资有限公司	三亚市	城市地下综合管廊建设及运营	-	55
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	乌鲁木齐市	轨道交通建设、运营管理及维护	51	-
联营企业				
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)
2017年6月30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
中交海外房地产有限公司	新加坡	房地产的投资开发	-	49
贵州瓮马铁路有限责任公司	黔南布依族苗族自治州	铁路建设和货物运输业务	-	19
中交成都建设发展有限公司	成都市	交通基础设施建设、房地产的投资开发及土地整理	-	33

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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，该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：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
合营企业		
投资账面价值合计	7,329,807,885	6,236,520,637
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	(173,839,324)	26,328,154
其他综合收益(注)	<u>-</u>	<u>2,737,997</u>
综合收益总额	<u>(173,839,324)</u>	<u>29,066,151</u>
联营企业		
投资账面价值合计	12,890,606,737	12,549,948,448
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	35,833,361	163,930,992
其他综合收益(注)	<u>(24,018,202)</u>	<u>72,335,885</u>
综合收益总额	<u>11,815,159</u>	<u>236,266,877</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)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日止, 本集团累计认购 10%的中交建信产业投资基金集合资金信托计划(2 号)基金股权信托计划人民币 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 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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)
2017年6月30日
人民币元

七、在其他主体中的权益(续)

2. 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 2017 年 6 月 30 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 97,550,000 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 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 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 364,500,000 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)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 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 480,095,000 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 92,790,000 元及中交华东(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 2017 年 6 月 30 日止, 该契约型基金已募集人民币 457,011,849 元。于 2017 年 6 月 30 日, 本集团在该契约型基金的 maximum 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 450,005,000 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。
- (10) 本集团于 2017 年上半年参与发起设立北京国寿中交城市发展投资基金合伙企业(有限合伙), 本集团及中国人寿保险股份有限公司共同担任该基金的有限合伙人, 认缴出资额各为人民币 20,000,000,000 元, 国科嘉和(北京)投资管理有限公司担任该基金的普通合伙人, 认缴出资额为人民币 100,000 元, 该基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体。截至 2017 年 6 月 30 日止, 本集团尚未实缴出资。

4. 在共同经营中的权益

根据合营安排条款或法律形式, 本集团对相关合营安排中的相关资产和负债享有权利和承担义务, 将相关合营安排作为共同经营。本集团作为共同经营的合营安排主要为本公司之澳洲子公司 John Holland 与相关合营方共同经营。于 2017 年 6 月 30 日, 本集团无重要的共同经营合营安排。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

2017年6月30日(未经审计)

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 交易性	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	-	-	106,313,764,433	-	106,313,764,433
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	3,268,297,720	-	-	-	3,268,297,720
应收票据	-	-	1,938,615,783	-	1,938,615,783
应收账款	-	-	88,058,347,070	-	88,058,347,070
应收利息	-	-	27,528,804	-	27,528,804
其他应收款	-	-	44,723,072,676	-	44,723,072,676
应收股利	-	-	103,265,155	-	103,265,155
长期应收款(含一年内到期部分)	-	-	140,280,624,233	-	140,280,624,233
可供出售金融资产	-	-	-	26,259,638,715	26,259,638,715
持有至到期投资	-	235,494,675	-	-	235,494,675
其他流动资产	-	164,114,075	-	-	164,114,075
	<u>3,268,297,720</u>	<u>399,608,750</u>	<u>381,445,218,154</u>	<u>26,259,638,715</u>	<u>411,372,763,339</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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:

2017年6月30日(未经审计)

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 交易性	其他金融负债	合计
短期借款	-	74,091,005,342	74,091,005,342
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,789,797	-	7,789,797
应付票据	-	13,963,823,710	13,963,823,710
应付账款	-	176,732,428,699	176,732,428,699
应付利息	-	1,974,187,028	1,974,187,028
应付股利	-	4,273,447,015	4,273,447,015
其他应付款	-	36,826,999,923	36,826,999,923
一年内到期的非流动负债	-	29,322,258,982	29,322,258,982
其他流动负债	-	5,999,642,223	5,999,642,223
长期借款	-	161,077,375,186	161,077,375,186
应付债券	-	23,855,279,259	23,855,279,259
长期应付款	-	10,179,764,295	10,179,764,295
	<u>7,789,797</u>	<u>538,296,211,662</u>	<u>538,304,001,459</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)
2017年6月30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)
2017年6月30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，本集团未终止确认的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。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。于 2017 年 6 月 30 日，本集团未有上述情形。

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。于 2017 年 6 月 30 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 2,670,357,260 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 3,041,550,432 元)。

整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2017年6月30日，本集团终止确认的已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值为人民币402,461,917元(2016年12月31日：人民币807,836,955元)。于2017年6月30日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行或企业拒绝付款的，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。

截至2017年6月30日止六个月期间，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期和累计确认的收益或费用。背书在本期大致均衡发生。

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。于整个期间内，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。在本期内，无对任何单一客户的收入超过本集团总收入的10%(2016年：10%)

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。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)
2017年6月30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:

2017年6月30日(未经审计)

	合计	未逾期未减值	逾期未减值 6个月以内
应收账款	43,772,861,735	33,491,500,213	10,281,361,522
其他应收款	41,699,424,023	31,991,693,194	9,707,730,829
应收票据	1,938,615,783	1,938,615,783	-
应收利息	27,528,804	27,528,804	-
应收股利	103,265,155	103,265,155	-
其他流动资产	164,114,075	164,114,075	-
可供出售金融资产	26,102,039,597	26,102,039,597	-
持有至到期投资	235,494,675	235,494,675	-
长期应收款	137,175,223,844	135,278,304,357	1,896,919,487

2016年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期未减值 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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

2017年6月30日(未经审计)

	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	96,400,257,333	32,972,613,249	46,050,567,523	154,488,067,326	329,911,505,431
应付债券及短期融资券	17,596,719,875	10,989,844,444	9,184,600,000	7,221,250,000	44,992,414,319
衍生金融工具	7,789,797	-	-	-	7,789,797
应付票据	13,963,823,710	-	-	-	13,963,823,710
应付账款	176,732,428,699	-	-	-	176,732,428,699
应付利息	1,974,187,028	-	-	-	1,974,187,028
应付股利	4,273,447,015	-	-	-	4,273,447,015
其他应付款	36,826,999,923	-	-	-	36,826,999,923
长期应付款	<u>4,866,279,003</u>	<u>6,370,865,388</u>	<u>3,274,047,740</u>	<u>1,118,871,518</u>	<u>15,630,063,649</u>
	<u>352,641,932,383</u>	<u>50,333,323,081</u>	<u>58,509,215,263</u>	<u>162,828,188,844</u>	<u>624,312,659,571</u>

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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 2017 年 6 月 30 日，本集团的浮动利率借款为人民币 167,374,490,430 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 150,979,189,501 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。截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间及 2016 年度本集团并无利率互换安排。

于 2017 年 6 月 30 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，则本期税前利润应减少/增加人民币 1,673,744,904 元(2016 年：人民币 1,509,791,895 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 2017 年 6 月 30 日及 2016 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。截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，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 2017 年 6 月 30 日，若人民币兑美元升值/贬值 5%，而所有其他因素维持不变，则本期税前利润将会增加/减少人民币 90,657,245 元(2016 年：增加/减少人民币 106,824,027 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)
2017年6月30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：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2016 年
权益价格变动	10%	10%
对税前利润的影响		
本期税前利润增加或减少 —因权益价格上升或下降	<u>12,347,930</u>	<u>11,637,513</u>
对权益的影响		
本期权益增加或减少(不包含所得税影响) —因权益价格上升或下降	<u>2,361,303,267</u>	<u>1,888,053,252</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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。于2017年6月30日止六个月期间和2016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。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
短期借款	74,091,005,342	63,629,618,510
长期借款(含一年内到期部分)	174,107,924,718	159,413,506,235
应付债券(含一年内到期部分)	35,254,875,029	38,042,909,855
短期融资券	5,999,642,223	9,996,025,335
长期应付款—应付融资租赁款	1,312,545,692	1,515,415,167
减：现金及现金等价物	<u>100,608,107,900</u>	<u>108,719,775,930</u>
净负债	<u>190,157,885,104</u>	<u>163,877,699,172</u>
股东权益	<u>195,119,608,493</u>	<u>186,957,316,260</u>
股东权益和净负债	<u>385,277,493,597</u>	<u>350,835,015,432</u>
杠杆比率	<u>49%</u>	<u>47%</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

十、公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债

2017年6月30日(未经审计)

	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				
交易性金融资产投资	2,883,866,829	-	-	2,883,866,829
衍生金融工具	-	16,527,179	367,903,712	384,430,891
可供出售金融资产				
可供出售权益工具	23,613,032,672	-	27,000,000	23,640,032,672
其他非上市金融工具	-	586,011,849	-	586,011,849
金融资产合计	<u>26,496,899,501</u>	<u>602,539,028</u>	<u>394,903,712</u>	<u>27,494,342,241</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	-	7,789,797	-	7,789,797

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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

2017年6月30日(未经审计)

	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	-	161,515,534,051	-	161,515,534,051
应付债券	19,859,450,000	4,151,721,870	-	24,011,171,870
应付融资租赁款	-	881,107,946	-	881,107,946
	<u>19,859,450,000</u>	<u>166,548,363,867</u>	<u>-</u>	<u>186,407,813,867</u>

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	20,047,720,000	6,548,735,627	-	26,596,455,627
应付融资租赁款	-	1,099,558,588	-	1,099,558,588
	<u>20,047,720,000</u>	<u>154,834,313,717</u>	<u>-</u>	<u>174,882,033,717</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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	
	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
长期借款	161,077,375,186	146,751,049,908	161,515,534,051	147,186,019,502
应付债券	23,855,279,259	26,145,817,801	24,011,171,870	26,596,455,627
应付融资租赁款	881,107,946	1,099,558,588	881,107,946	1,099,558,588
	<u>185,813,762,391</u>	<u>173,996,426,297</u>	<u>186,407,813,867</u>	<u>174,882,033,717</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 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，长期应收款及除应付融资租赁款外的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 2017 年 6 月 30 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

于本期，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)
2017年6月30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

主要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

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
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
西安中交金尧房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
咸阳中房金鼎房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
长沙中住兆嘉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
中国房地产开发集团有限公司	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(青岛)城镇化建设投资有限公司	与本公司同受母公司控制
中交产业投资控股有限公司	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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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(呼和浩特)有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产(天津)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
中交房地产集团有限公司	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
中交汇锦置业宜兴有限公司	与本公司同受母公司控制
中交实业发展投资有限公司	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

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。关联方租赁以市场可比价格作为定价依据。吸收存款、从关联方借款和向关联方提供借款参考银行同期存贷款利率，经双方协商后确定。

采购货物

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
中交路建(北京)物资有限公司	654,157,156	-
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	33,179,229	67,084,492
上海三航亚新太钢管有限公司	26,015,145	28,041,271
天津港航安装工程有限公司	24,165,812	-
天津顺业国际贸易有限公司	-	46,745,870
其他	-	213
	<u>737,517,342</u>	<u>141,871,846</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

销售货物

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
江苏龙源振华海洋工程有限公司	1,282,620	422,447
上海三航亚新太钢管有限公司	672,807	15,551,862
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	<u>50,510</u>	<u>-</u>
	<u>2,005,937</u>	<u>15,974,309</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
中交佛山投资发展有限公司	1,032,469,605	694,335,764
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,009,588,877	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	533,220,112	-
河南官渡黄河大桥开发有限公司	463,445,801	-
Canberra Metro Pty Ltd.	337,001,261	35,581,287
重庆万利万达高速公路有限公司	306,120,875	1,323,386,312
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	269,593,073	-
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	253,200,291	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	240,167,093	-
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	219,826,454	-
神华上航疏浚有限责任公司	212,994,588	24,459,888
福州台商投资区中交投资有限公司	204,039,994	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	198,962,092	9,117,117
广州南沙明珠湾区开发有限公司	189,738,245	380,289,928
贵州瓮马铁路有限责任公司	136,628,194	11,273,761
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	132,412,819	-
四平市综合管廊建设运营有限公司	125,354,803	-
三亚城市地下管廊投资有限公司	102,828,939	-
天津港航工程有限公司	98,193,814	44,489,008
渭南东秦停车场有限公司	94,786,709	-
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	89,435,771	-
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	84,736,214	-
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	61,028,223	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	42,488,709	24,588,918
重庆忠都高速公路有限公司	9,801,725	157,339,711
重庆铜永高速公路有限公司	-	77,078,290
其他	<u>1,066,696,175</u>	<u>11,668,673</u>
	<u>7,514,760,456</u>	<u>2,793,608,657</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

接受劳务/工程分包

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
天津港航安装工程有限公司	269,216,658	162,450,581
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	140,630,841	31,754,093
神华上航疏浚有限责任公司	87,492,561	-
天津港航工程有限公司	83,546,488	82,319,992
山东中交航务工程有限公司	2,677,477	13,627,905
其他	<u>12,574,931</u>	<u>2,668,523</u>
	<u>596,138,956</u>	<u>292,821,094</u>

(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	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期 (未经审计)
加华海运有限公司	振华海洋能源(香港) 有限公司	船舶	89,012,087	83,015,051
中交第一航务工程 局有限公司	山东中交航务工程 有限公司	设备	3,578,458	-
中交第一航务工程 局有限公司	天津港航安装工程 有限公司	房屋	<u>-</u>	<u>1,601,143</u>
			<u>92,590,545</u>	<u>84,616,194</u>

作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期 (未经审计)
中交集团	本集团	办公楼	<u>52,688,065</u>	<u>49,427,224</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

2017年6月30日(未经审计)

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	2,086,791,054	2012	2022	否
中交集团	8,233,938,206	2009	2019	否
中交集团	6,234,998,869	2012	2017	否
中交集团	<u>4,177,448,257</u>	2012	2027	否
	<u>20,733,176,386</u>			

2016年12月31日

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>			

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2017年6月30日及2016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)
2017年6月30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

2017年6月30日(未经审计)

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	522,767,213	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	361,000,000	2016/2017	2038	否
重庆铜永高速公路有限公司	156,000,000	2013	2043	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	111,976,700	2013/2017	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>5,212,233</u>	1994	2024	否
	<u>1,523,811,746</u>			

振华重工为其合营公司振华海洋能源(香港)有限公司向银行融资 3,000 万元美金进行了保证担保, 由于振华海洋能源(香港)有限公司流动资金不足, 无力偿还该到期贷款本金, 振华重工履行了担保义务, 并向银行赔付 2,511.78 万美元, 折合人民币约 173,076,659 元。

2016年12月31日

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	否
	<u>1,266,762,900</u>			

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
中交房地产集团有限公司	7,574,211,692	3,046,842,332
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	2,795,358,194	-
中交集团	2,454,558,161	4,360,153,853
中交地产有限公司	2,024,373,537	2,384,717,838
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	1,168,540,353	239,543,743
中国房地产开发集团有限公司	680,039,315	-
河北中航盈科房地产置业有限公司	637,037,773	-
华通置业有限公司	584,900,887	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	471,016,812	352,048,865
中交汇锦置业宜兴有限公司	307,948,875	-
中交成都建设发展有限公司	301,123,533	124
中交物业有限公司	296,308,106	375,339,539
中交(安徽)投资发展有限公司	250,245,864	170,065,157
三亚城市地下管廊投资有限公司	244,480,705	-
广西中房惠民工程投资有限公司	209,894,974	566,414,227
中交房地产开发(北京)有限公司	200,061,343	-
西安中交金尧房地产开发有限公司	164,029,695	-
中交地产武汉开发有限公司	130,676,467	400,103,600
中交地产(呼和浩特)有限公司	127,969,732	-
中交石家庄房地产开发有限公司	122,034,517	-
中国城乡建设发展有限公司	116,578,918	1,382,463,839
中交地产舟山有限公司	101,258,592	146,609,249
其他	992,706,639	399,255,601
	<u>21,955,354,684</u>	<u>13,823,557,967</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
中交集团	13,315,336	2,772,530
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	3,433,727	2,698,280
中交房地产集团有限公司	3,110,677	4,004,643
中交地产有限公司	2,329,765	1,717,838
其他	<u>8,031,463</u>	<u>1,029,517</u>
	<u>30,220,968</u>	<u>12,222,808</u>

提供借款及代垫款

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
中交路建(北京)物资有限公司	770,297,074	-
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	500,000,000	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	450,000,000	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	449,480,623	528,671,657
中交沃地(北京)置业有限公司	280,000,000	-
中交石家庄房地产开发有限公司	122,000,000	-
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	92,375,715	-
淮安中交盛业房地产开发有限公司	63,867,383	-
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	47,068,750	-
重庆万利万达高速公路有限公司	36,000,000	-
神华上航疏浚有限责任公司	-	933,504
海安新港港务有限公司	-	740,601
北京中交建信股权投资基金合伙企业(有 限合伙)	-	3,100,000
广州中交南沙置业有限公司	-	19,600
其他	<u>47,188,874</u>	<u>-</u>
	<u>2,858,278,419</u>	<u>533,465,362</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

提供借款利息收入

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	64,357,870	-
佛山广明高速公路有限公司	13,352,907	-
其他	<u>34,056,749</u>	<u>-</u>
	<u>111,767,526</u>	<u>-</u>

借入资金

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
中交集团	500,000,000	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	200,000,000	-
中交佛山投资发展有限公司	107,750,570	-
中交产业投资控股有限公司	100,000,000	-
其他	<u>13,776,772</u>	<u>-</u>
	<u>921,527,342</u>	<u>-</u>

借入资金利息支出

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
中交集团	2,803,333	-
其他	<u>124,727</u>	<u>-</u>
	<u>2,928,060</u>	<u>-</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

提供售后回租

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
海南绿城高地投资有限公司	300,000,000	-
广州中交南沙置业有限公司	600,000,000	-
宜昌中交投资开发有限公司	<u>200,000,000</u>	<u>-</u>
	<u>1,100,000,000</u>	<u>-</u>

提供售后回租利息

截至2017年6月30日止六个月期间，上述售后回租业务收取的利息收入为人民币44,001,736元。

提供保理

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
中交昆明建设发展有限公司	<u>235,000,000</u>	<u>-</u>

保理利息收入

截至2017年6月30日止六个月期间，本集团收取中交昆明建设发展有限公司的保理利息收入为人民币24,535,526元。

(5) 其他关联方交易

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
关键管理人员薪酬	<u>4,322,152</u>	<u>3,769,820</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
贵州中交剑榕高速公路有限公司	17,849,027,453	-
中交佛山投资发展有限公司	9,555,763,320	9,565,932,635
中交昆明建设发展有限公司	6,714,599,098	6,764,773,902
贵州中交荔榕高速公路有限公司	5,646,755,596	6,656,344,473
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	4,698,902,346	-
河南官渡黄河大桥开发有限公司	3,233,542,853	3,698,601,284
贵州中交铜怀高速公路有限公司	2,611,332,229	2,851,499,322
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	2,387,585,244	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	1,942,246,747	3,902,231,809
中交一公局(海口)城市投资建设 有限责任公司	1,812,653,503	-
福州台商投资区中交投资有限公司	1,782,256,737	1,182,231,276
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	1,675,287,379	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	1,170,252,922	1,359,991,166
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	1,061,540,658	-
Canberra Metro Pty Ltd.	963,287,238	1,307,312,191
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	825,218,810	986,363,343
宜昌中交投资开发有限公司	822,883,202	-
三亚城市地下管廊投资有限公司	812,615,557	-
重庆万利万达高速公路有限公司	796,838,648	1,102,959,522
西昌市交建拓创投资建设有限责任公司	464,931,461	-
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	290,822,048	190,277,654
渭南东秦停车场有限公司	35,559,018	303,161,204
重庆忠都高速公路有限公司	-	5,731,487
其他	<u>5,009,976,828</u>	<u>-</u>
	<u>72,163,878,895</u>	<u>39,877,411,268</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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(续)

(2) 接受劳务

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
天津港航工程有限公司	36,974,358	56,040,000
天津港航安装工程有限公司	<u>55,231,587</u>	<u>-</u>
	<u>92,205,945</u>	<u>56,040,000</u>

(3) 承租办公楼

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
中交集团	<u>52,688,065</u>	<u>98,680,128</u>

(4) 出租船舶

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
振华海洋能源(香港)有限公司	<u>1,434,902,035</u>	<u>-</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>应收账款</u>				
中交昆明建设发展有限公司	729,296,089 (	8,736)	-	-
中交(巴中)投资发展有限公司	379,422,457	-	392,268,077	-
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	295,694,809 (	418,860)	-	-
宜昌中交投资开发有限公司	231,904,796 (	1,000,000)	-	-
西昌市交建恒新投资建设有限公司	226,137,816	-	-	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	176,474,817 (	1,432,154)	151,990,320	-
唐山曹妃甸疏浚有限公司	101,679,369 (	58,190,325)	100,864,209	(39,623,374)
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	101,583,137	-	-	-
中交地产大丰有限公司	91,034,995	-	101,417,585	-
重庆万利万达高速公路有限公司	86,959,812	-	140,108,815	-
振华海洋能源(香港)有限公司	85,831,648	-	44,674,280	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	77,264,555	-	-	-
天津港航工程有限公司	72,646,373 (	2,837,463)	26,822,402	(6,044,727)
神华上航疏浚有限责任公司	59,307,467	-	13,068,537	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	53,927,399	-	-	-
天津港航安装工程有限公司	52,426,789	-	-	-
重庆铜永高速公路有限公司	48,800,621	-	96,777,410	-
太中银铁路有限责任公司	45,462,643 (	17,956,586)	55,462,643	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	41,819,820	-	-	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	37,837,552	-	37,087,652	-
其他	<u>1,032,662,478</u>	<u>(146,339,727)</u>	<u>129,539,917</u>	<u>(19,888,170)</u>
	<u>4,028,175,442</u>	<u>(228,183,851)</u>	<u>1,290,081,847</u>	<u>(65,556,271)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>预付款项</u>				
山东中交航务工程有限公司	17,842,711	-	-	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	7,390,271	-	-	-
重庆万利万达高速公路有限公司	5,000,000	-	5,000,000	-
中交路建(北京)物资有限公司	3,792,948	-	-	-
其他	<u>15,916,676</u>	-	<u>250,173</u>	-
	<u>49,942,606</u>	-	<u>5,250,173</u>	-
<u>应收票据</u>				
山东中交航务工程有限公司	2,900,000	-	-	-
天津顺业国际贸易有限公司	1,000,000	-	-	-
天津三岛输送机械有限公司	<u>881,408</u>	-	-	-
	<u>4,781,408</u>	-	-	-
<u>应收股利</u>				
上海三航亚新太钢管有限公司	25,831,508	-	24,864,124	-
中交地产武汉开发有限公司	12,864,266	-	-	-
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	-	3,699,346	-
其他	<u>2,872,547</u>	-	<u>13,853,457</u>	-
	<u>57,573,467</u>	-	<u>54,722,727</u>	-

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	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	1,592,578,925	-	1,592,231,636	-
佛山广明高速公路有限公司	745,566,028	-	875,925,632	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	450,556,312	-	-	-
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	443,690,413	-	434,357,500	-
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	425,679,372	-	415,765,941	-
中交沃地(北京)置业有限公司	380,000,000	-	100,000,000	-
中交路建(北京)物资有限公司	370,867,522	-	70,800,448	-
中交石家庄房地产开发有限公司	323,772,932	-	202,057,507	-
汕头中海凯旋置业有限公司	268,832,568	-	268,752,750	-
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	237,561,680	-	326,276,640	-
天津港航安装工程有限公司	205,600,454	-	200,678,931	-
振华海洋能源(香港)有限公司	175,160,110	-	1,775,450	-
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	159,588,141	-	103,351,266	-
中交昆明建设发展有限公司	69,523,106	-	69,511,612	-
淮安中交盛业房地产开发有限公司	63,867,383	-	-	-
重庆万利万达高速公路有限公司	50,997,199	-	21,870,897	-
中交佛山投资发展有限公司	44,320,829	-	95,090,054	-
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	-	-	503,412,655	-
其他	184,260,754	(829,633)	120,815,598	(21,253,123)
	<u>6,192,423,728</u>	<u>(829,633)</u>	<u>5,402,674,517</u>	<u>(21,253,123)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额 (未经审计)	坏账准备 (未经审计)	账面余额	坏账准备
<u>长期应收款</u>				
广州南沙明珠湾区开发有限公司	2,440,960,844	-	1,592,231,636	-
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,209,402,107	-	3,643,941,863	(1,707,450)
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	1,009,424,110	-	-	-
广州中交南沙置业有限公司	604,301,892	-	-	-
重庆万利万达高速公路有限公司	388,607,847	-	358,320,524	-
海南绿城高地投资有限公司	278,176,228	(3,671,926)	171,839,572	(2,319,834)
中交成都建设发展有限公司	210,433,263	-	205,985,113	-
天津临港产业投资控股有限公司	148,412,472	-	-	-
中交佛山投资发展有限公司	116,842,032	-	46,746,851	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	110,777,331	-	-	-
中交(巴中)投资发展有限公司	109,695,657	-	-	-
沈阳全运村建设有限公司	99,866,115	(1,318,233)	147,702,524	(1,993,984)
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	87,899,070	-	-	-
中交昆明建设发展有限公司	85,138,970	-	828,184,208	-
重庆忠都高速公路有限公司	81,293,235	-	59,048,102	(4,256,749)
重庆铜永高速公路有限公司	60,376,948	-	72,067,503	-
天津港航工程有限公司	30,242,656	-	3,329,062	-
贵州贵深投资发展有限公司	10,462,214	-	10,462,214	-
其他	<u>322,797,276</u>	<u>(566,633)</u>	<u>287,724,206</u>	<u>(2,383,954)</u>
	<u>7,405,110,267</u>	<u>(5,556,792)</u>	<u>7,427,583,378</u>	<u>(12,661,971)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应付账款		
天津港航安装工程有限公司	437,295,684	226,810,473
中交路建(北京)物资有限公司	400,983,391	-
天津港航工程有限公司	335,218,312	214,452,720
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	173,067,502	13,671,008
天津顺业国际贸易有限公司	83,603,656	100,178,021
神华上航疏浚有限责任公司	51,422,833	1,949,025
唐山曹妃甸疏浚有限公司	47,494,352	36,308,904
北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)	32,179,243	32,179,243
其他	<u>114,733,701</u>	<u>97,654,340</u>
	<u>1,675,998,674</u>	<u>723,203,734</u>
预收账款		
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	806,505,066	-
中交佛山投资发展有限公司	578,655,578	801,211,001
贵州中交铜怀高速公路有限公司	487,080,723	406,100,148
贵州中交荔榕高速公路有限公司	265,346,336	135,000,000
河南官渡黄河大桥开发有限公司	154,210,350	20,000,000
滨海县滨海港投资开发有限公司	105,642,969	50,312,246
福州台商投资区中交投资有限公司	86,646,143	56,714,755
广州南沙明珠湾区开发有限公司	67,176,994	78,978,590
三亚城市地下管廊投资有限公司	45,093,160	-
重庆忠都高速公路有限公司	31,621,794	42,466,660
中交成都建设发展有限公司	24,121,738	50,787,891
其他	<u>600,103,462</u>	<u>238,471,222</u>
	<u>3,252,204,313</u>	<u>1,880,042,513</u>
应付股利		
中交集团	2,008,611,267	-
中交地产有限公司	<u>1,604,826</u>	-
	<u>2,010,216,093</u>	-
应付票据		
中交路建(北京)物资有限公司	490,450,000	-
天津港航安装工程有限公司	205,553,903	203,282,000
天津顺业国际贸易有限公司	37,300,000	-
其他	<u>39,523,022</u>	<u>38,732,900</u>
	<u>772,826,925</u>	<u>242,014,900</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

	2017年6月30日	2016年12月31日
	(未经审计)	
<u>吸收存款</u>		
中交集团	2,077,163,419	3,222,883,314
中交房地产集团有限公司	910,230,387	1,664,268,765
中交地产有限公司	665,501,380	490,514,868
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	464,115,941	556,782,226
中交汇锦置业宜兴有限公司	327,868,497	204,088,545
中交地产大丰有限公司	142,000,000	247,443,096
中交(安徽)投资发展有限公司	100,122,722	50,018,376
中国房地产开发集团有限公司	96,807,069	-
中交物业有限公司	96,232,969	97,138,057
三亚城市地下管廊投资有限公司	83,100,705	-
河北中航盈科房地产置业有限公司	80,228,153	193,361,379
华通置业有限公司	80,000,000	197,033,567
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	74,282,397	75,652,059
中交实业发展投资有限公司	55,895,752	60,125,761
广西中房惠民工程投资有限公司	-	102,100,889
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
咸阳中房金鼎房地产开发有限公司	-	43,160,783
其他	<u>414,021,412</u>	<u>816,228,239</u>
	<u>5,667,570,803</u>	<u>8,129,251,047</u>
<u>借入资金</u>		
贵州中交铜怀高速公路有限公司	200,000,000	-
中交佛山投资发展有限公司	148,339,823	-
中交产业投资控股有限公司	100,027,778	-
其他	<u>13,873,722</u>	-
	<u>462,241,323</u>	-

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
其他应付款		
中交集团	518,185,337	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	255,770,000	281,290,000
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	215,119,025	-
漳州五缘江东大桥开发有限公司	66,000,000	66,000,000
湘潭四航建设有限公司	30,817,166	30,817,166
其他	<u>101,405,619</u>	<u>72,064,376</u>
	<u>1,187,297,147</u>	<u>450,171,542</u>
长期应付款		
北京中交招银路桥基金合伙企业 (有限合伙)	364,798,847	128,716,973
沈阳全运村建设有限公司	22,640,000	22,640,000
河南春基路桥工程有限公司	17,532,969	-
其他	<u>72,089,527</u>	<u>35,800,000</u>
	<u>477,061,343</u>	<u>187,156,973</u>
长期借款		
中交集团	<u>500,000,000</u>	<u>-</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

十二、承诺及或有事项

1. 资本性支出承诺事项

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
已签约但未拨备		
房屋及建筑物、机器设备及船舶	5,050,512,372	3,152,921,128
无形资产—特许经营权	<u>100,435,349,108</u>	<u>105,331,051,244</u>
	<u>105,485,861,480</u>	<u>108,483,972,372</u>

2. 经营租赁承诺事项

作为经营租赁承租人

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内	596,224,246	736,915,805
1至2年	392,599,276	407,157,988
2至3年	297,735,039	326,663,755
3年以上	<u>460,390,519</u>	<u>497,384,799</u>
	<u>1,746,949,080</u>	<u>1,968,122,347</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：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
土地使用权、房屋及建筑物	584,877,390	581,709,992
机器设备	17,856,196	47,735,321
其他	<u>21,800,000</u>	<u>63,645,259</u>
	<u>624,533,586</u>	<u>693,090,572</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

十二、承诺及或有事项(续)

3. 融资租赁承诺事项

作为融资租赁承租人

于2017年6月30日，未确认融资费用余额为人民币142,877,263元(2016年12月31日：人民币177,071,428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：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内(含1年)	448,945,094	474,005,183
1年至2年(含2年)	401,917,835	423,269,927
2年至3年(含3年)	224,880,446	315,488,344
3年以上	<u>379,679,580</u>	<u>479,723,141</u>
	<u>1,455,422,955</u>	<u>1,692,486,595</u>

作为融资租赁出租人

于2017年6月30日，未实现融资收益余额为人民币470,248,349元(2016年12月31日：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：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内(含1年)	785,437,962	330,496,454
1年至2年	445,611,610	544,452,137
2年至3年	383,513,217	251,850,902
3年以上	<u>1,267,241,427</u>	<u>1,251,653,796</u>
	<u>2,881,804,216</u>	<u>2,378,453,289</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

十二、承诺及或有事项(续)

4. 或有事项

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
	(未经审计)	
未决诉讼或仲裁形成的或有负债(注 1)	4,349,489,552	4,173,499,022
对外提供担保形成的或有负债(注 2)	<u>1,538,798,346</u>	<u>1,281,749,500</u>
	<u>5,888,287,898</u>	<u>5,455,248,522</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, 合同方以该子公司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, 诉讼金额约英镑 2.5 亿元, 折合约人民币 22.04 亿元。一审定量部分的开庭审理已经于 2017 年 5 月在英国进行。双方于 2017 年 8 月进行结案陈词, 目前尚未宣判。于 2017 年 6 月 30 日, 本集团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美元 0.45 亿元, 折合人民币 3.05 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美元 2.24 亿元, 折合人民币 15.17 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美元 1.82 亿元, 折合人民币 12.32 亿元或约美元 2.13 亿元, 折合人民币 14.42 亿元。该案件目前尚未进入正式开庭审理阶段, 因此, 于 2017 年 6 月 30 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。

2017 年, 本公司的一家子公司在日常生产经营中遇到了海工建造工程纠纷。于 2017 年 3 月 6 日, 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, 并返还前期工程款、相关费用及利息等约共计美元 0.27 亿元, 折合人民币 1.87 亿元。于 2017 年 6 月 23 日, 该子公司的律师团队向伦敦海事仲裁员协会提交了仲裁答辩书。于 2017 年 6 月 30 日, 该案件正处于双方准备仲裁资料阶段, 伦敦海事仲裁员协会尚未对此进行开庭审理, 也无具体的仲裁时间表, 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)
2017年6月30日
人民币元

十二、承诺及或有事项(续)

4. 或有事项(续)

注 2：于 2017 年 6 月 30 日，本集团提供的对外担保情况如下(未经审计)：

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
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	361,000,000	2016-2038
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013-2043
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	156,000,000	2013-2043
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012-2042
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	111,976,700	2013-2043
中交天津航道局有限公司	天津北方港航石化码头有限公司	46,855,600	2009-2018
振华重工	江苏燕尾港港口有限公司	13,308,000	2015-2018
本公司	首都高速公路发展有限公司	5,212,233	1994-2024
振华重工	江苏燕尾港港口有限公司	<u>1,678,600</u>	2014-2017
		<u>1,478,719,633</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。以上被担保方财务状况良好，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

2017 年 7 月 18 日，本公司第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于协议转让上海振华重工(集团)股份有限公司部分股份暨关联交易的议案》，同意本公司及本公司境外子公司向中交集团及其境外子公司转让所持振华重工合计 1,316,649,346 股股份，占振华重工股份总数的 29.99%，本公司剩余持有振华重工 16.24%的股权。本公司管理层预计将于 2017 年完成股权转让。于股权转让完成之日，振华重工将由本公司子公司转变为本公司联营企业。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

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)
2017年6月30日
人民币元

十四、分部报告(续)

1. 经营分部(续)

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间及 2017 年 6 月 30 日分部信息(未经审计)

	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	153,313,710,615	8,699,815,985	13,935,492,058	11,323,405,111	2,829,057,365	-	-	190,101,481,134
分部间交易收入	<u>5,481,854,617</u>	<u>1,377,625,003</u>	<u>868,654,868</u>	<u>167,087,513</u>	<u>827,085,739</u>	-	(8,722,307,740)	-
	<u>158,795,565,232</u>	<u>10,077,440,988</u>	<u>14,804,146,926</u>	<u>11,490,492,624</u>	<u>3,656,143,104</u>	-	(8,722,307,740)	<u>190,101,481,134</u>
资产减值损失	(848,940,551)	(53,693,765)	(103,265,134)	(206,599,295)	(62,302,093)	-	-	(1,274,800,838)
折旧和摊销费用	(3,360,480,480)	(117,754,530)	(559,610,209)	(677,409,458)	(76,850,730)	-	-	(4,792,105,407)
利润/(亏损)总额	11,192,355,535	975,019,145	1,092,108,064	821,521,049	330,950,481	(3,854,295,236)	(164,327,785)	10,393,331,253
净利润/(亏损)	<u>11,192,355,535</u>	<u>975,019,145</u>	<u>1,092,108,064</u>	<u>821,521,049</u>	<u>330,950,481</u>	<u>(6,436,560,963)</u>	<u>(164,327,785)</u>	<u>7,811,065,526</u>
资产总额	<u>591,886,515,726</u>	<u>28,250,798,913</u>	<u>70,889,482,961</u>	<u>60,161,028,405</u>	<u>35,829,178,956</u>	<u>104,915,269,684</u>	<u>(33,983,791,567)</u>	<u>857,948,483,078</u>
负债总额	<u>318,621,282,649</u>	<u>17,435,817,119</u>	<u>32,270,191,008</u>	<u>14,440,947,470</u>	<u>2,268,030,180</u>	<u>314,504,519,885</u>	<u>(36,711,913,726)</u>	<u>662,828,874,585</u>
其他披露								
折旧和摊销费用以外的非现金费用	(854,642,259)	(3,399,735)	(37,575,639)	(204,114,457)	(62,302,093)	-	-	(1,162,034,183)
对联营企业和合营企业的长期股权投资额	13,005,963,365	628,980,918	1,931,775,788	404,818,236	443,423,591	3,805,452,724	-	20,220,414,622
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>17,686,683,085</u>	<u>137,704,457</u>	<u>611,643,495</u>	<u>543,311,136</u>	<u>308,540,869</u>	-	-	<u>19,287,883,042</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

十四、分部报告(续)

1. 经营分部(续)

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间及 2016 年 6 月 30 日分部信息

	基建建设	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	150,519,485,858	8,873,548,691	10,540,039,552	11,164,530,746	1,937,081,227	-	404,599,163	183,439,285,237
分部间交易收入	<u>2,109,032,566</u>	<u>1,139,711,930</u>	<u>1,943,799,988</u>	<u>854,679,380</u>	<u>675,059,277</u>	-	(6,722,283,141)	-
	<u>152,628,518,424</u>	<u>10,013,260,621</u>	<u>12,483,839,540</u>	<u>12,019,210,126</u>	<u>2,612,140,504</u>	-	(6,317,683,978)	<u>183,439,285,237</u>
资产减值损失	(612,382,226)	(47,333,752)	(42,134,689)	(252,040,408)	(450,492,740)	-	-	(1,404,383,815)
折旧和摊销费用	(3,146,110,799)	(106,550,810)	(465,182,063)	(680,536,293)	(103,116,708)	-	-	(4,501,496,673)
利润/(亏损)总额	10,559,069,732	1,061,432,606	1,338,664,783	793,532,684	50,077,400	(4,420,352,262)	(15,380,586)	9,367,044,357
净利润/(亏损)	<u>10,559,069,732</u>	<u>1,061,432,606</u>	<u>1,338,664,783</u>	<u>793,532,684</u>	<u>50,077,400</u>	<u>(6,610,369,868)</u>	<u>(15,380,586)</u>	<u>7,177,026,751</u>
资产总额	<u>547,487,205,873</u>	<u>25,965,664,585</u>	<u>63,559,340,192</u>	<u>59,861,284,288</u>	<u>26,170,183,279</u>	<u>64,433,288,906</u>	<u>(28,532,989,650)</u>	<u>758,943,977,473</u>
负债总额	<u>280,475,226,566</u>	<u>16,578,659,204</u>	<u>29,674,606,157</u>	<u>19,114,927,209</u>	<u>777,263,565</u>	<u>267,148,458,565</u>	<u>(28,444,166,912)</u>	<u>585,324,974,354</u>
其他披露								
折旧和摊销费用以外 的非现金费用	(580,992,873)	(62,149,396)	139,465,312	(252,040,408)	(450,492,740)	-	-	(1,206,210,105)
对联营企业和合营企业 的长期股权投资额	7,268,274,215	165,528,582	1,636,522,157	452,440,153	225,092,160	3,281,645,854	-	13,029,503,121
长期股权投资以外的其 他非流动资产增加额	<u>21,547,815,067</u>	<u>154,006,671</u>	<u>534,474,695</u>	<u>539,250,194</u>	<u>49,428,954</u>	-	-	<u>22,824,975,581</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
中国(除港澳台地区)	148,853,206,906	143,793,854,615
其他国家和地区	<u>41,248,274,228</u>	<u>39,645,430,622</u>
	<u>190,101,481,134</u>	<u>183,439,285,237</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
中国(除港澳台地区)	222,474,345,235	207,935,729,826
其他国家和地区	<u>16,755,918,457</u>	<u>16,431,403,346</u>
	<u>239,230,263,692</u>	<u>224,367,133,172</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

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间内，从本集团任何客户产生的营业收入均未超过本集团收入的 10%(截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间：无)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
库存现金	718,123	870,775
银行存款	44,001,761,264	38,850,793,364
其他货币资金	<u>36,158,051</u>	<u>41,500</u>
	<u>44,038,637,438</u>	<u>38,851,705,639</u>

2. 应收账款

应收账款的账龄分析如下:

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内	15,239,559,598	12,944,240,970
1年至2年	192,991,760	258,879,265
2年至3年	249,071,065	662,772,895
3年至4年	48,912,011	84,408,483
4年至5年	77,483,283	-
5年以上	<u>-</u>	<u>6,379,222</u>
	15,808,017,717	13,956,680,835
减: 应收账款坏账准备	<u>281,460,635</u>	<u>222,770,928</u>
	<u>15,526,557,082</u>	<u>13,733,909,907</u>

应收账款坏账准备的变动如下:

	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
截至2017年6月30 日止六个月期间	<u>222,770,928</u>	<u>116,011,278</u>	<u>(57,321,571)</u>	<u>281,460,635</u>
2016年	<u>135,331,029</u>	<u>91,141,651</u>	<u>(3,701,752)</u>	<u>222,770,928</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

	2017年6月30日(未经审计)			
	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	15,736,787,269	99	(210,230,187)	1
单项金额不重大但单独 计提坏账准备	<u>71,230,448</u>	<u>1</u>	<u>(71,230,448)</u>	100
	<u>15,808,017,717</u>	<u>100</u>	<u>(281,460,635)</u>	
	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>	

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：

	2017年6月30日(未经审计)			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	4,349,385,470	28	-	-
6个月至1年	10,890,174,128	69	(77,414,472)	1
1年至2年	192,991,760	1	(28,948,764)	15
2年至3年	249,071,065	2	(74,721,319)	30
3年至4年	48,912,011	-	(24,456,006)	50
4年至5年	<u>6,252,835</u>	<u>-</u>	<u>(4,689,626)</u>	75
	<u>15,736,787,269</u>	<u>100</u>	<u>(210,230,187)</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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 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>	

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：

2017 年 6 月 30 日(未经审计)

	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

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

注：本公司向上述客户提供船舶建设服务，由于交付时间晚于合同约定，对方业主拒绝支付相关款项，本公司预计应收账款不能收回，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)
2017年6月30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)

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间, 本公司计提坏账准备人民币 116,011,278 元(2016 年: 人民币 91,141,651 元), 转回坏账准备人民币 57,321,571 元(2016 年: 人民币 3,701,752 元)。

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

2017 年 6 月 30 日(未经审计)

	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>12,778,452,515</u>	<u>81%</u>

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>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
应收子公司款项	28,928,226,346	27,826,639,753
押金及代垫款	639,262,924	474,906,449
履约保证金	94,937,820	94,991,245
投标保证金	51,992,797	51,692,797
其他保证金	2,513,759,221	2,097,542,284
备用金	12,188,303	3,437,998
其他	<u>378,268,810</u>	<u>411,741,643</u>
	32,618,636,221	30,960,952,169
减：坏账准备	<u>93,383,081</u>	<u>93,383,081</u>
	<u>32,525,253,140</u>	<u>30,867,569,088</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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:

	期初余额	本期计提	期末余额
截至2017年6月30日			
止六个月期间	<u>93,383,081</u>	<u>-</u>	<u>93,383,081</u>
2016年	<u>72,626,302</u>	<u>20,756,779</u>	<u>93,383,081</u>

其他应收款按类别分析如下:

	2017年6月30日(未经审计)			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应收子公司	28,928,226,346	89	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	2,660,689,837	8	-	-
员工个人借款、备用金组合	12,188,303	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	<u>1,017,531,735</u>	<u>3</u>	<u>(93,383,081)</u>	9
	<u>32,618,636,221</u>	<u>100</u>	<u>(93,383,081)</u>	
	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>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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：

2017年6月30日(未经审计)				
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6个月以内	785,039,445	77	-	-
6个月至1年	70,777,737	7	-	-
1年至2年	36,097,586	3	(5,491,327)	15
2年至3年	31,145,636	3	(9,343,691)	30
3年至4年	16,699,388	2	(8,349,694)	50
4年至5年	30,294,298	3	(22,720,724)	75
5年以上	<u>47,477,645</u>	<u>5</u>	<u>(47,477,645)</u>	100
	<u>1,017,531,735</u>	<u>100</u>	<u>(93,383,081)</u>	

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>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司未计提坏账准备(2016 年：人民币 20,756,779 元)，无转回坏账准备(2016 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：

2017 年 6 月 30 日(未经审计)

	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>11,850,223,043</u>	36%

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%

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
可供出售权益工具		
按公允价值计量	14,692,799,135	11,641,493,066
按成本计量	<u>226,490,340</u>	<u>606,490,340</u>
	14,919,289,475	12,247,983,406
减：减值准备	<u>8,652,240</u>	<u>8,652,240</u>
	<u><u>14,910,637,235</u></u>	<u><u>12,239,331,166</u></u>

5. 长期股权投资

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
子公司	100,351,051,822	99,400,618,416
合营企业	653,697,736	655,141,241
联营企业	<u>3,236,856,430</u>	<u>3,208,202,093</u>
	104,241,605,988	103,263,961,750
减：长期股权投资减值准备	<u>42,250,531</u>	<u>42,250,531</u>
	<u><u>104,199,355,457</u></u>	<u><u>103,221,711,219</u></u>

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间及 2016 年，长期股权投资减值准备无变动。

于 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制(2016 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)
2017年6月30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

2017年6月30日(未经审计)

	期初余额	本期变动	期末余额	本期宣告分派 现金股利
中国港湾工程有限责任公司	2,469,871,682	-	2,469,871,682	150,237,047
中国路桥工程有限责任公司	3,248,456,905	-	3,248,456,905	541,164,944
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	-	5,445,513,940	140,896,208
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	-	3,506,658,208	204,488,225
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	-	4,961,042,848	144,299,233
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	-	3,892,065,852	211,516,400
中交第一公路工程局有限公司	4,114,464,772	-	4,114,464,772	194,808,686
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	-	1,916,201,874	105,922,251
中交第三公路工程局有限公司	1,489,222,139	10,000,000	1,499,222,139	26,777,430
中交第四公路工程局有限公司	1,038,959,082	-	1,038,959,082	94,978,598
中交隧道工程局有限公司	1,509,733,064	-	1,509,733,064	41,637,884
中交投资有限公司	10,719,792,930	-	10,719,792,930	234,464,988
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	83,127,175
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	671,168,438	46,939,982
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	634,432,506	50,952,885
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	586,451,753	64,817,075
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	367,504,472	35,427,375
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	-	605,786,165	47,447,492
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	535,164,534	57,253,513
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	-	752,662,242	68,664,035
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	-	750,100,191	61,827,677
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	-	642,574,081	68,583,068
中交路桥技术有限公司	140,271,471	-	140,271,471	9,981,999
中交公路长大桥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	127,992,355
中交西安筑路机械有限公司	288,215,052	-	288,215,052	3,060,741
中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	-	155,524,254	6,360,105
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	-
中交国际(香港)控股有限公司	1,127,066,672	-	1,127,066,672	153,549,024
中国交通建设印度尼西亚有限公司	27,907,081	-	27,907,081	-
中交阿尔及利亚股份公司	1,222,065	-	1,222,065	-

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

2017年6月30日(未经审计)(续)

	期初余额	本期变动	期末余额	本期宣告分派 现金股利
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	224,215,414	-	224,215,414	-
中交海南建设投资有限公司(注)	300,000,000	(300,000,000)	-	-
中交机电工程局有限公司	500,000,000	-	500,000,000	9,370,349
中交泰兴投资建设有限公司	40,000,000	-	40,000,000	1,638,419
中交(福清)投资有限公司	210,000,000	-	210,000,000	3,835,723
中交财务有限公司	3,325,000,000	-	3,325,000,000	-
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	-
中交建融租赁有限公司	2,250,000,000	-	2,250,000,000	-
中交华东投资有限公司	300,000,000	-	300,000,000	185,814
中交西南投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	-
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	325,869,557
中交海峡建设投资发展有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	46,526
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	45,080,455	-	45,080,455	-
中交城市投资控股有限公司	3,150,000,000	-	3,150,000,000	46,704,342
中交资产管理有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
中国交通建设(美国)有限公司	127,956,900	-	127,956,900	-
中交云南高速公路发展有限公司	1,185,000,000	700,000,000	1,885,000,000	-
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	15,968,125
中交铁道设计研究总院有限公司	125,000,000	-	125,000,000	-
中交海洋投资控股有限公司	600,000,000	300,000,000	900,000,000	-
中国交建南部拉美区域公司	-	142,897,016	142,897,016	-
其他	400,934,419	97,536,390	498,470,809	-
	<u>99,400,618,416</u>	<u>950,433,406</u>	<u>100,351,051,822</u>	<u>3,380,795,250</u>

注：中交海南建设投资有限公司于本期转变为本公司之子公司中交海洋投资控股有限公司的子公司。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

2017年6月30日(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期变动		期末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法下 投资损益			
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	158,166,763	-	(2,086,845)	156,079,918	50%	50%
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,000,000,000	492,163,471	-	(100,732,700)	391,430,771	45%	45%
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	102,000,000	-	102,000,000	-	102,000,000	51%	51%
其他		<u>4,811,007</u>	<u>-</u>	<u>(623,960)</u>	<u>4,187,047</u>		
		<u>655,141,241</u>	<u>102,000,000</u>	<u>(103,443,505)</u>	<u>653,697,736</u>		

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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(续)

2016 年

	投资成本	年初余额	本期变动			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%
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	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>		

注：于2016年，本公司不再拥有对三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司的控制权，将其作为合营公司按权益法核算，三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司以前年度损失调整本公司当年初未分配利润。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

2017年6月30日(未经审计)

	投资成本	期初余额	本期增减变动		期末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法 投资损益			
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,120,344,323	-	11,589,346	2,131,933,669	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	289,639,634	-	12,358,686	301,998,320	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	150,000,000	145,458,915	-	(2,684,548)	142,774,367	30.00%	30.00%
其他		<u>2,449,999</u>	<u>7,390,853</u>	<u>-</u>	<u>9,840,852</u>		
		<u>3,208,202,093</u>	<u>7,390,853</u>	<u>21,263,484</u>	<u>3,236,856,430</u>		

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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)

2016 年

	投资成本	年初余额	本期增减变动			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	264,778,253	-	24,861,381	-	289,639,634	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	150,000,000	30,000,000	120,000,000	(4,541,085)	-	145,458,915	30.00%	30.00%
其他		<u>433,353</u>	<u>2,450,000</u>	<u>-</u>	<u>(433,354)</u>	<u>2,449,999</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>		

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间及 2016 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)
2017年6月30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

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
信用借款	<u>17,530,448,377</u>	<u>12,887,400,000</u>

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间, 本公司短期借款按年利率 1.90% 至 4.13% (2016 年: 1.90% 至 4.82%)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。

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	14,810,368,782	17,312,041,041
1 年至 2 年	125,608,451	267,622,431
2 年至 3 年	268,321,282	353,546,304
3 年以上	<u>195,898,827</u>	<u>1,710,461,635</u>
	<u>15,400,197,342</u>	<u>19,643,671,411</u>

应付账款按性质分类如下:

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
应付工程款	15,175,505,574	19,244,705,282
应付设备采购款	96,944,533	130,231,020
应付材料款	91,374,933	233,184,453
其他	<u>36,372,302</u>	<u>35,550,656</u>
	<u>15,400,197,342</u>	<u>19,643,671,411</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
子公司及其他关联方款项	58,402,659,586	55,085,304,585
押金及代垫款	240,798,819	129,549,138
履约、投标和其他保证金	17,068,538	22,476,006
其他	<u>569,716,641</u>	<u>368,690,301</u>
	<u>59,230,243,584</u>	<u>55,606,020,030</u>

其他应付款账龄分析如下:

	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	59,148,891,178	55,492,888,651
1 年至 2 年	7,959,214	10,555,614
2 年至 3 年	1,001,576	48,143,144
3 年以上	<u>72,391,616</u>	<u>54,432,621</u>
	<u>59,230,243,584</u>	<u>55,606,020,030</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30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

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
信用借款	9,997,314,970	10,953,148,926
减：一年内到期的长期借款	<u>121,332,255</u>	<u>1,865,712,680</u>
	<u>9,875,982,715</u>	<u>9,087,436,246</u>

截至2017年6月30日止六个月期间，本公司长期借款按年利率1.08%至5.20% (2016年：1.08%至5.20%)计息。

10. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
主营业务收入	13,644,178,836	24,666,984,387
其他业务收入	<u>4,017,180</u>	<u>1,282,417</u>
	<u>13,648,196,016</u>	<u>24,668,266,804</u>

营业成本列示如下：

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
主营业务成本	12,625,780,967	23,089,166,618
其他业务成本	<u>150,000</u>	<u>45,000</u>
	<u>12,625,930,967</u>	<u>23,089,211,618</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2017年6月30日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 财务费用

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利息支出	1,263,461,030	1,351,427,092
减：利息收入	651,348,862	767,233,488
汇兑净损失/(收益)	(26,408,109)	45,050,476
其他	<u>9,377,565</u>	<u>24,710,919</u>
	<u>595,081,624</u>	<u>653,954,999</u>

12. 投资收益

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
对子公司投资取得的收益	3,380,795,250	2,949,960,914
可供出售金融资产在持有期间取得 的投资收益	343,569,507	54,132,494
权益法核算的长期股权投资损益	(82,180,021)	(47,798,912)
其他	<u>-</u>	<u>863,867</u>
	<u>3,642,184,736</u>	<u>2,957,158,363</u>

中国交通建设股份有限公司
补充资料
2017年6月30日
人民币元

一、非经常性损益明细表

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
非流动资产处置净损益	453,977,200	(1,945,014)
计入当期损益的政府补助	136,521,016	275,682,460
计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费	111,767,526	12,222,808
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	326,166,183	449,744,779
债务重组损益	1,070,650	1,429,951
单独进行减值测试的应收款项减值准 备转回	-	90,299,970
除上述各项之外的其他营业外收入和 支出净额	<u>105,711,650</u>	<u>84,822,562</u>
	<u>1,135,214,225</u>	<u>912,257,516</u>
减：所得税影响数	239,663,234	203,528,740
减：归属于少数股东的非经常性损益	<u>15,761,110</u>	<u>2,272,224</u>
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>879,789,881</u>	<u>706,456,552</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)
2017年6月30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)	
	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	2017 年 6 月 30 日 (未经审计)	2016 年 12 月 31 日
按企业会计准则	7,811,065,526	7,177,026,751	195,119,608,493	186,957,316,260
差异项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异				
(注 1)	342,921,717	239,985,876	-	(8,195,713)
购买国产设备抵税的税后准则差异(注 2)	(4,921,257)	(6,114,279)	-	4,921,257
资本化利息的税后准则差异				
(注 3)	35,734,144	-	-	(35,734,144)
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>8,184,800,130</u>	<u>7,410,898,348</u>	<u>194,771,733,614</u>	<u>186,570,432,781</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)
2017年6月30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)
2017年6月30日
人民币元

三、净资产收益率及每股收益

	加权平均 净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)
归属于公司普通股 股东的净利润	4.58%	4.10%	0.41	0.38	0.41	0.38
扣除非经常性损益后归 属于公司普通股股东 的净利润	3.98%	3.63%	0.36	0.34	0.36	0.34

第十四节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	公司在香港联合交易所主板公布的2017年中期业绩公告。

董事长：刘起涛

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用