

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 2018 年半年度报告

2018 年 8 月 28 日

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	傅俊元	因公出差	刘起涛

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。

十、其他

适用 不适用

2017 年 12 月 27 日，振华重工股权转让完成，2018 年公司新签合同不再统计振华重工部分。为充分反映市场的变化，在同比 2017 年新签合同中未包含振华重工经营统计数据。

报告期，振华重工不再纳入公司合并报表。按照中国会计准则，上年同期，合并利润表、合并现金流量表未作终止经营业务追溯重列。报告内上述报表涉及的主要会计科目同比变动比例，未能全面反映企业经营实际，仅作参考。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
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.....	17
第六节	重要事项.....	34
第七节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	307

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
振华重工/ZPMC	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
中交投资	指	中交投资有限公司
振华重工股权转让	指	本集团向中交集团于 2017 年 12 月 27 日完成振华重工 29.99%股份转让。转让完成后，公司持有振华重工 16.24%股份。
五商中交	指	中交集团提出“五商中交”战略，是立足中交集团既有业务、市场、资源的优化再造。即将中交集团打造成为全球知名的工程承包商、城市综合体开发运营商、特色房地产商、基础设施综合投资商、海洋重型装备与港口机械制造及系统集成总承包商。中国交建作为中交集团的重要控股子公司，是该战略的重要执行者。
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 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	周长江
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	张毅强 张宁宁
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环添美道1号中信大厦22楼
	签字会计师姓名	/

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	中国北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	刘艳、叶建中
	持续督导的期间	2016 年 3 月 16 日-2018 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	北京观韬中茂律师事务所
	办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 18 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	208,378,986,328	190,101,481,134	9.61
持续经营净利润	8,621,598,766	7,740,984,842	11.38
终止经营净利润	0	70,080,684	不适用
归属于上市公司股东的净利润	8,175,064,157	7,538,278,041	8.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,511,524,814	6,658,488,160	12.81
经营活动产生的现金流量净额	-33,044,594,459	-2,087,331,407	1,483.10
	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	181,502,841,375	181,270,793,763	0.13
总资产	904,870,498,625	850,235,282,422	6.43

(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)	0.45	0.41	9.76
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.41	9.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.36	13.89
加权平均净资产收益率(%)	4.61	4.58	增加0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.19	3.98	增加0.21个百分点

注：计算本报告期末基本每股收益时，已扣除有影响的其他权益工具已宣告发放的利息 1.5 亿元和优先股发放的股息 7.175 亿元。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,175,064,157	7,538,278,041	181,502,841,375	181,270,793,763
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	83,027,147	334,427,196	-	-
购买国产设备抵税的税后准则差异	-	-4,921,257	-	-
股权分置流通权的准则差异	-	-		-347,874,879
按国际会计准则	8,258,091,304	7,867,783,980	181,502,841,375	180,922,918,884

(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

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。

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	281,430,145
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	207,688,657
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	138,581,341
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	131,736,035
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,940,780
少数股东权益影响额	-3,622,911
所得税影响额	-188,214,704
合计	663,539,343

十、报告期合同情况

√适用 □不适用

(一) 2018 年上半年公司新签合同额情况 (单位: 亿元)

业务分类	2018 年 4-6 月		2018 年累计		2017 年累计 (重分类, 注2)	同比增减 (%)
	个数	金额	个数	金额	金额	
基建建设业务	545	2,278.27	995	3,814.83	3,763.77	1.36
港口建设	107	77.80	183	141.66	138.43	2.33
道路与桥梁建设	176	953.42	341	1,561.71	1,264.80	23.47
铁路建设	2	29.78	6	59.35	43.76	35.63
市政与环保等	202	530.66	364	868.77	988.75	-12.13
海外工程	58	686.61	101	1,183.34	1,328.03	-10.90
基建设计业务	1,309	109.98	2,372	236.47	160.24	47.57
疏浚业务	251	87.06	394	200.12	261.43	-23.45
其他业务(注1)	不适用	19.19	104	36.26	31.56	14.89
合计	不适用	2,494.50	不适用	4,287.68	4,217.00	1.68

注：1. 由于 2017 年 12 月 27 日，振华重工股权转让完成，2018 年的新签合同不再统计振华重工部分。为充分反映市场的变化，在同比 2017 年新签合中将振华重工的新签合同剔除。原装备制造业务板块中，除振华重工之外的业务计入其他业务板块。

2. 2017 年公司对 PPP 投资类项目计入新签合同额的项目归属进行了重分类，涉及对 2017 年二季度基建建设业务新签合同额的追溯调整，但不影响基建建设业务新签合同额总数。

在新签合同中，各业务来自于海外地区的新签合同额为 1,215.71 亿元（约折合 179.91 亿美元），约占公司新签合同额的 28%。其中基建建设业务为 1,183.34 亿元（约折合 175.12 亿美元）。

在新签合同中，各业务以 PPP 投资类项目形式确认的合同额为 647.67 亿元（其中：参股项目按照股权比例确认的合同额为 204.39 亿元），约占公司新签合同额的 15%。公司在设计与施工环节中预计可以承接的建安合同额为 1,162.86 亿元。

（二）截至 2018 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	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	变化 (%)
基建建设业务	5,082	14,050.41	12,421.88	13.11
基建设计业务	9,137	723.90	623.41	16.12
疏浚业务	1,008	657.50	620.93	5.89
其他业务	-	35.01	54.83	-36.15
合计	-	15,466.82	13,721.05	12.72

第三节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

上半年，公司坚持稳中求进总体基调，坚持“五商中交”战略和“三者”定位，着力提高质量效益和核心竞争力，持续优化产业布局、完善产业链条、夯实发展基础，党建与业务深度融合效果良好，公司发展总体平稳、稳中有好。

上半年，本集团实现营业收入 2,083.79 亿元，而上年同期为 1,901.01 亿元；母公司所有者应占利润为 81.75 亿元，而上年同期为 75.38 亿元¹；每股收益为 0.45 元。新签合同额 4,287.68 亿元，增长 1.68%。截至 2018 年 6 月 30 日，在执行未完成合同金额为 15,466.82 亿元。

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。2018 年，中交集团跃居世界 500 强第 91 位，在国务院国资委对中央企业经营业绩考核中连续 13 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 12 年在全球排名荣膺中国企业首位。

上半年，公司紧紧围绕国家战略方向、行业发展方向 and 市场需求方向，坚持既固本培元，深耕细作传统市场；又吐故纳新，积极培育和发展新业务、新模式，新兴产业占比逐步提高。

我们持续提高现汇项目竞争能力，优化高端市场布局，牢牢把握雄安新区、粤港澳大湾区、海南自贸区（港）、长江经济带、京津冀协同发展等持续带来的基础设施建设机遇。

我们积极应对 PPP 领域的监管政策调整，合理把握投资节奏，严控投资风险，实施差异化管理，向城市进军取得突破性进展，全面进入河湖综合治理、黑臭水体治理、生态水系建设等环保领域。

我们作为“一带一路”领头羊，深挖重点国别市场，加快推动基础设施互联互通项目落地，聚焦政府间合作、投融资项目及大型综合类项目，推动基础设施优势产业走出去，在全球范围内的国别市场达 135 个。

我们深入开展“项目管理年”活动，突出抓好重大项目、海外项目和新业态项目，完善项目标准化制度体系。推进信息化“穿透工程”，BI 系统、智慧工地、财务云等项目取得阶段性成果。

我们坚持创新驱动，以模式创新优化资源配置，以科技创新提高生产效率和产品附加值，以管理创新提升管理效率和风控能力，以金融创新拓宽资金渠道降低资金成本，为公司发展提供持续动力。

当前国内外形势复杂多变，不稳定、不确定性因素叠加。下半年，我们将继续坚定不移以高质量发展推进世界一流企业建设，充分把握国内基础设施加大补短板带来的市场机会，重点谋划开展好以下五方面工作：

一是保增长，精准施策抓经营，重点关注市政、水利、环保、中西部基础设施发展机会，做强传统主业，加快培育新动能，强化产业协同，全力以赴完成稳增长目标。

二是提质效，多措并举强管理，夯实高质量发展基础。细分应收账款和存货类别，分类制定化解方案。贯彻“降杠杆、减负债”要求，完善专项方案，抓好执行落实。强化项目管理，大力提升项目建设、现场布局、施工作业、监督检查水平，确保公司整体项目管控水平迈上新台阶。

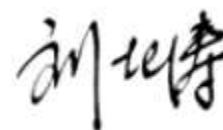
¹注：振华重工股权转让完成，报告期振华重工不再纳入合并报表。按照中国会计准则，上年同期，合并利润表、合并现金流量表未作终止经营业务追溯重列。

三是促集约，优化资源配置方式。有效化解大宗材料价格波动对企业效益的影响；强化资金集中管理，着力解决存贷双高问题；提高保险集中采购水平，有效控制保险成本；筹划税务集中上缴，降低企业税负。

四是防风险，安全发展守底线，确保重要关键环节平稳可控。对于安全风险、违约风险、投资风险、海外风险、资金风险，做到高度重视、事先预判、全程把控、严查严改。

五是强党建，推动党的建设与生产经营深度融合。牢固树立“四个意识”，自觉践行“两个维护”，推动“两学一做”制度化、常态化，开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，强化道德建设，加强领导班子建设，千方百计调动干部职工干事创业的积极性、主动性、创造性。

2018 年是十九大召开后的开局之年，是改革开放 40 周年，也是公司完成“十三五”规划任务承前启后的关键之年。面对当前复杂多变的形势出现的新问题、新趋势，下半年公司将以更加振奋的精神、更加务实的态度、更加扎实的作风，凝心聚力、攻坚克难，确保全面完成年度目标任务。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！



董事长：刘起涛
中国·北京
2018 年 8 月 28 日

第四节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司为中国领先的交通基建企业，核心业务领域分别为基建建设、基建设计和疏浚业务。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 2007 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，公司紧紧围绕国家战略方向、行业发展方向 and 市场需求方向，深耕细作传统市场，积极培育和发展新业务、新模式，公司发展总体平稳、稳中有好。

上半年，本集团新签合同额为 4,287.68 亿元，增长 1.68%。截至 2018 年 6 月 30 日，本集团持有在执行未完成合同金额为 15,466.82 亿元。

上半年，本集团来自于海外地区的新签合同额为 1,215.71 亿元（约折合 179.91 亿美元），占本集团新签合同额的 28%。经统计，截至 2018 年 6 月 30 日，公司共在 135 个国家和地区开展业务，其中，在建对外承包工程项目共计 1,036 个，总合同额约为 1,231 亿美元。

上半年，本集团来自于 PPP 投资类项目确认的合同额为 647.67 亿元（其中：参股项目按照股权比例确认的合同额为 204.39 亿元），占本集团新签合同额的 15%，本集团预计可以承接的建安合同金额为 1,162.86 亿元。

i. 国内市场

上半年，中国经济延续平稳发展态势，货币政策稳健中性，金融风险防控成效初显，国内生产总值增长 6.8%，韧性仍强。基础设施固定资产投资增长 7.3%，增速比上年同期明显回落。其中，环境管理业投资增长 35.4%，道路运输业投资增长 10.9%，公共设施管理业投资增长 5.8%，铁路运输业投资下降 10.3%。一方面，基础设施投资规模多年来持续高位，但是在去杠杆、PPP 项目库清理影响下，投资增速明显回落；此外，传统水运工程整体呈现萎缩态势，铁路投资停滞不前。

另一方面，以生态文明建设和生态环境保护为代表的短板领域投入力度加大，固定资产投资结构优化，市场发展后劲强劲。

上半年，公司坚持稳中求进总基调，在传统业务和传统区域上，加大经营开拓力度，深挖市场潜能，站稳高速公路、港口码头市场，把握重点区域战略性通道、区域性港口整合和改造升级、现代综合交通运输体系建设等市场机会，实现业务增量。在新业务拓展方面，轨道交通、流域综合治理、内河航道建设和养护市场份额逐渐扩大，转型升级迈出坚实步伐。

进入 7 月份，为应对外部环境不确定性，国家提出了更加积极的财政政策和松紧适度的稳健货币政策，其中加快今年 1.35 万亿元地方政府专项债券发行，将有利推动在建基础设施项目实施；保持适度的社会融资规模和流动性合理充裕，疏通货币信贷政策传导机制。加大基础设施领域的补短板力度，在保障在建项目的基础上，推进在铁路、公路、轨道交通、环保水利等领域建设和储备一批重大项目，巩固民间投资向好势头。

ii. 海外市场

2018 年，全球经济延续总体复苏态势，“一带一路”建设稳步推进，我国与沿线国家经贸活动更趋活跃，国际市场仍有较大机遇。

同时，我们关注到中美贸易摩擦加大了未来经济发展的不稳定性和不确定性，全球经济政治形势更加错综复杂。部分国家政权变动不确定因素增加，为公司在执行和新项目的推进带来较大压力。世界贸易保护主义持续升温，一些发达国家本土保护政策日益强化，市场进入壁垒难以突破。

上半年，公司围绕“一带一路”倡议，非洲“三网一化”、国际产能合作、“六廊六路多国多港”等国家战略举措，不断提升公司全链条产业整合能力，取得了新的进展和成绩。加快全球市场布局，顺利推动重要项目在南亚、南美、中西非区域落地，在全球范围内的国别市场达 135 个。在“一带一路”沿线新签合同额 95.66 亿美元，稳居中资企业前列。2015 年加入本集团的约翰霍兰德充分发挥自身基建、铁路、房建三大板块协同优势，受惠于澳大利亚新一轮基建投资机遇而快速发展，新签合同额创下 50 亿美元的历史新高，公司“一带一路”领头羊地位进一步彰显。

iii. 分业务情况

1. 基建建设业务

基建建设业务范围主要包括在国内及全球兴建港口、道路、桥梁、铁路、隧道、轨道交通、机场及其他交通基础设施的投资、设计、建设、运营与管理等。按照项目类型划分，具体包括港口建设、道路与桥梁、铁路建设、市政与环保等工程、海外工程等。

上半年，本集团基建建设业务新签合同额为 3,814.83 亿元，增长 1.36%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 1,183.34 亿元（约折合 175.12 亿美元）；来自于 PPP 投资类项目确认的合同额为 626.05 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 1,133.16 亿元。截至 2018 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 14,050.41 亿元。

按照项目类型及地域划分，港口建设、道路与桥梁、铁路建设、市政与环保等工程、海外工程的新签合同额分别为 141.66 亿元、1,561.71 亿元、59.35 亿元、868.77 亿元、1,183.34 亿元，分别占基建建设业务新签合同额的 4%、41%、1%、23%、31%。

（1）港口建设

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

上半年，本集团于中国大陆港口建设新签合同额为 141.66 亿元，增长 2.33%，占基建建设业务的 4%。其中，来自于 PPP 投资类项目确认的合同额为 38.48 亿元。新签合同额小幅增长主要是由于公司以 PPP 模式参与区域港口相关建设所致。

上半年，按照交通运输部公布的数据显示，沿海与内河建设交通固定资产投资完成约为 511.46 亿元，减少 9.01%。受港口建设需求接近饱和、行业产能过剩、地方政府投资不足等不利影响，以沿海港口建设为主的传统水运建设市场投资下降明显，而内河水运投资规模维持高位。

随着深入推进长江经济带战略的启动和《关于全面深入推进绿色交通发展的意见》的发布，以绿色交通发展、水运系统升级、多式联运提速行动为目标的航运建设市场和流域综合治理工程建设市场，将会为水运建设工程市场提供新的发展支撑。

（2）道路与桥梁建设

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

上半年，本集团于中国大陆道路与桥梁建设新签合同额为 1,561.71 亿元，增长 23.47%，占基建建设业务的 41%。其中，来自于 PPP 投资类项目确认的合同额为 216.33 亿元。新签合同额增长较快主要得益于公司在传统市场份额稳固，以及 PPP 投资类形式开展项目增加。

上半年，按照交通部公布的数据显示，公路建设交通固定资产投资完成约为 9,065 亿元，增长 1.00%。受去杠杆、PPP 项目库清理影响，公路项目实施进度放缓。

公司在传统市场区域深耕细作，培育核心竞争力，巩固和保持路桥传统业务在国内市场的龙头地位，跟踪落实吉林松通高速公路项目、西藏国道 109 线项目、郑州至西峡高速公路栾川至双龙段项目等多个规模大、技术含量高的高速公路项目。同时，积极应对政策变化，持续优化投资区域布局，积极参与中西部高速公路网建设运营，稳步开拓江浙经济发达地区 PPP 投资类项目，通过投资持续优化公司对国家重点区域的市场布局。

（3）铁路建设

本集团是中国最大的铁路建设企业之一，凭借自身出色的建设水平和优异的管理能力，已经发展成为我国铁路建设的主力军，但与中国中铁和中国铁建两家传统铁路基建企业在中国区域的市场份额方面还有较大差距。然而在境外市场方面，经估算，公司铁路合同额占中国企业境外铁路合同额一半以上，市场影响力举足轻重。

上半年，本集团于中国大陆铁路建设新签合同额为 59.35 亿元，增长 35.63%，占基建建设业务的 1%。其中，来自于 PPP 投资类项目确认的合同额为 4.00 亿元。

按照铁路总公司最新计划，2018 年铁路固定资产投资额将重返 8,000 亿元以上，下半年铁路建设投资有望再创新高，中西部铁路、城际铁路有望发力。

（4）市政与环保等工程

本集团广泛参与轨道交通、城市综合管网、机场等城市基础设施建设，具有较强的市场影响力。同时，公司加快生态环保、水环境治理等新兴产业布局，努力培育新的增长点。

上半年，本集团于中国大陆市政与环保等工程新签合同额为 868.77 亿元，下降 12.13%，占基建建设业务的 23%。其中，来自于 PPP 投资类项目确认的合同额为 230.81 亿元。新签合同额的下降，主要是上半年国家防控地方债务、规范 PPP 宏观政策背景下，局部地区以 PPP 模式运作的轨道交通项目出现波动，公司相应调整投资预算，严控新增项目，严把合规底线。

上半年，根据国家统计局数据，水利、环境和公共设施管理业投资增长 6.3%。其中，市政设施、供水设施等公共设施的投资新增项目机会主要以 PPP 模式为主。

上半年，公司加快传统业务资源整合，发挥专业优势，合理运用 PPP 模式，环保领域、智慧交通、特色小镇等业务多点开花，产业布局逐步完善，发展前景广阔。

（5）海外工程

本集团基建建设业务海外工程范围包括道路与桥梁、港口、铁路、机场、地铁等各类大型基础设施项目，市场竞争优势明显。

上半年，本集团基建建设业务中海外工程新签合同额 1,183.34 亿元（约折合 175.12 亿美元），下降 10.90%，占基建建设业务的 31%。其中，来自于 PPP 投资类项目确认的合同额为 136.43 亿元。此外，新签合同额在 3 亿美元以上项目 9 个，总合同额 122.02 亿美元，占本集团全部海外新签合同额的 68%。

按照项目类型划分，道路与桥梁、市政、铁路、港口建设、房建等其他项目分别占海外工程新签合同额的 33%、30%、17%、8%、12%。

按照项目地域划分，大洋洲、港澳台、东南亚、非洲、南美、其他等分别占海外工程新签合同额的 29%、26%、22%、16%、2%、5%。

上半年，公司在去年同期取得马来西亚东部沿海铁路大项目的基础上，重大项目继续取得积极进展，市场开拓形势符合预期。强化高端对接，柬埔寨金港高速公路 BOT 项目、内马铁路二期项目、智利佩托尔卡水资源综合项目取得实质性进展。完善产业链条，通过战略投资巴西圣路易斯港公司，实现产业向港口运营领域延伸。加快全球市场布局，新进入克罗地亚、东帝汶、多米尼加等，在全球范围内的国别市场达 135 个。

下半年公司将继续推动海外优先发展向优先、优质、协同发展转变，坚持统筹有序、因地制宜的经营方针，加大重点市场拓展力度，推动基础设施互联互通项目落地，聚焦政府间合作项目、投融资项目及大型综合类项目，带动基础设施优势产业走出去。

2. 基建设计业务

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

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

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

上半年，本集团基建设计业务新签合同额为 236.47 亿元，增长 47.57%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 5.27 亿元（约折合 0.78 亿美元）。截至 2018 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 723.90 亿元。

按照项目类型划分，勘察设计类、工程监理类、EPC 总承包、其他项目（含 PPP 类项目）的新签合同额分别是 41.69 亿元、8.52 亿元、73.27 亿元、112.99 亿元，分别占基建设计业务新签合同额的 18%、3%、31%、48%。2017 年同期，上述项目的新签合同额分别占比为 42%、4%、41%、13%。

上半年，公司获得的勘察设计类项目规模与去年基本相当，公司承担了京杭运河、重庆港、柳江等航道及枢纽的咨询设计与施工总承包项目，以及高速公路 PPP 投资类项目对应的设计部分工程。

3. 疏浚业务

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

本集团是中国乃至世界最大的疏浚企业，在中国沿海疏浚市场有绝对影响力。

上半年，本集团疏浚业务新签合同额为 200.12 亿元，下降 23.45%。其中，来自于海外地区的新签合同额为 25.34 亿元（约折合 3.75 亿美元）；来自于 PPP 投资类项目确认的合同额 21.62 亿元，本集团预计可以承接的建安合同金额为 29.70 亿元。截至 2018 年 6 月 30 日，持有在执行未完成合同金额为 657.50 亿元。

上半年，按照购船计划，没有专业大型船舶加入本集团疏浚船队。截至 2018 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 7.8 亿立方米。

上半年，传统疏浚业务市场持续低迷，海域海岸带保护及围填海活动管控力度全面升级，大型航道疏浚类项目推进缓慢，市场开拓艰难。面对市场压力，公司发挥自身独特优势，积极拓展国家重大战略性项目，关注生态环保领域的市场机会，取得了良好的成绩。推动锦江、沱江项目向两岸综合开发延伸，打造并展现白洋淀、永定河等流域治理项目的“中交模式”和“中交质量”，推进深圳前海铁石片区水环境综合整治 EPC 项目、深圳湾综合整治项目等海域海岸带整治项目落地并实施，中标浙江省台州东部新区涂面整理及软基处理 PPP 项目、巩义市生态水系建设工程 PPP 项目。下一步，公司将充分发挥一体两翼的引领优势，加强重点区域的开发，将市场中心由单纯国内向国内外并重转变。

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	重庆港新生作业区一期首批工程 PPP 项目	24.54
2	广州港南沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位项目	11.46
3	228 国道福建省长乐市外文武围垦堤至下沙段路堤结合项目	9.41
4	四川省岷江犍为航电枢纽主体工程土建 IV 标段	7.43
5	广西省柳江红花水利枢纽二线船闸工程土建 III 标段	6.74

道路与桥梁建设		
序号	合同名称	金额
1	贵州省贵阳至黄平高速公路 BOT 项目	85.70
2	郑州至西峡高速公路栾川至双龙段施工总承包项目	45.09
3	二广高速公路苏尼特右旗至张家口联络线苏尼特右旗至化德段项目	38.45
4	重庆城口至开州高速公路工程施工 C1 标段	20.83
5	四川省康定至新都桥高速公路康定段 EPC 项目 K1 标段	15.64

铁路建设		
序号	合同名称	金额
1	新建鲁南高速铁路日照至临沂段 RLTJ-2 标段	19.42
2	新建北京至雄安城际铁路站前工程	14.79
3	新建重庆铁路枢纽东环线站前工程施工总价承包项目	8.80
4	浙江省台州市域铁路 S1 线一期土建工程	6.54
5	新建贵阳至广州铁路站前工程 GGTJ-13 标段	4.37

市政与环保等项目		
序号	合同名称	金额
1	汕头市中山东路道路桥梁及配套工程 PPP 项目	57.74
2	深圳前海铁石片区水环境综合整治 EPC 项目	28.00
3	苏锡常南部高速公路常州至无锡段太湖隧道工程 CX-WX2 标段	27.09
4	江苏省苏州相城经济技术开发区环漕湖综合开发一期 PPP 项目	27.08
5	浙江省湖州市南浔区“百漾千河”综合治理 PPP 项目	22.21

海外工程		
序号	合同名称	金额
1	香港综合废物管理设施第 1 期项目	272.01
2	柬埔寨金边-西哈努克港高速公路 BOT 项目	136.43
3	澳大利亚墨尔本西门隧道前期工程	125.26
4	澳大利亚墨尔本地铁隧道及站台项目	81.16
5	斯里兰卡波隆纳鲁沃东部城镇供水项目	23.99

2) 基建设计业务

序号	合同名称	金额
1	京杭运河济宁至台儿庄航道“三改二”EPC 项目	23.81
2	京杭运河湖西航道改造 EPC 项目	10.64
3	重庆港江津港区珞璜作业区改扩建工程 EPC 项目	6.39
4	重庆港主城港区果园作业区散货工艺项目一期技改项目	3.25
5	安徽省安庆危化品码头及油气输送管线迁建 EPC 项目 I 标段	2.78

3) 疏浚业务

序号	合同名称	金额
1	浙江省台州东部新区涂面整理及软基处理 PPP 项目	14.05
2	广州港深水航道拓宽工程 IV 标段	6.70
3	福建省漳州古雷炼化一体化项目主厂区场地增填沙项目	5.67
4	福建省翔安南部莲河片区造地二期项目	5.23
5	黄骅港航道 2018 年维护疏浚项目	5.02

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

业务资质

公司主营业务拥有多项特级、甲级、综合甲级的资质，公司及下属企业共拥有 9 项港口与航道工程施工总承包特级资质、13 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。公司及下属企业现有各类主要工程承包资质 560 余个、工程咨询勘察设计资质 140 余个，其中包括工程设计综合甲级资质 7 个；另有监理、测绘、检测、对外经营等多种业务资质。

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，公司坚持稳中求进总体基调，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，发展总体平稳、稳中有好。

上半年，本集团实现营业收入 2,083.79 亿元，而上年同期为 1,901.01 亿元。（因振华重工股权转让完成，报告期，振华重工不再纳入合并报表。而上年同期，合并利润表、合并现金流量表按照中国会计准则未作终止经营业务追溯重列。报告内上述报表涉及的主要会计科目同比变动比例，未能全面反映企业经营实际，仅作参考，下同）。其中，各业务来自海外地区的收入为 430.77 亿元（约折合 67.22 亿美元），约占本集团收入的 21%，而上年同期为 412.48 亿元。

上半年，本集团实现毛利 288.94 亿元，而上年同期为 261.81 亿元。毛利率达 13.87%，较上年同期上升 0.09 个百分点。

上半年，持续经营净利润为 86.22 亿元，增长 11.38%，为扣除振华重工影响后同口径数据。

上半年，归属于母公司股东的净利润为 81.75 亿元，而上年同期为 75.38 亿元。每股收益为 0.45 元。

上半年，归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 75.12 亿元，而上年同期为 66.58 亿元。

（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	208,378,986,328	190,101,481,134	9.61
营业成本	179,485,329,190	163,920,007,464	9.50
销售费用	461,884,014	396,133,319	16.60
管理费用	7,811,267,344	7,287,863,209	7.18
研发费用	4,774,411,235	3,747,313,628	27.41
财务费用	3,958,843,120	3,748,568,877	5.61
资产减值损失	325,530,797	1,274,800,838	-74.46
信用减值损失	1,181,988,387	0	不适用
公允价值变动损益	70,441,852	79,108,081	-10.95
投资收益	1,034,315,364	1,111,340,203	-6.93
营业利润	10,822,284,808	10,179,284,260	6.32
营业外收入	255,766,465	423,598,805	-39.62
营业外支出	80,141,319	209,551,812	-61.76
利润总额	10,997,909,954	10,393,331,253	5.82
所得税费用	2,376,311,188	2,582,265,727	-7.98
持续经营净利润	8,621,598,766	7,740,984,842	11.38
终止经营净利润	0	70,080,684	不适用
少数股东损益	446,534,609	272,787,485	63.69
归属于母公司股东的净利润	8,175,064,157	7,538,278,041	8.45
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,511,524,814	6,658,488,160	12.81

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
其他综合收益的税后净额	-2,026,344,884	3,334,740,162	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-33,044,594,459	-2,087,331,407	1,483.10
投资活动产生的现金流量净额	-18,824,114,492	-20,166,548,589	-6.66
筹资活动产生的现金流量净额	31,203,806,302	14,505,260,153	115.12
研发支出	4,793,201,319	3,752,229,073	27.74

2. 营业收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

上半年, 营业收入为 2,083.79 亿元, 而上年同期为 1,901.01 亿元。其中, 主营业务收入为 2,071.49 亿元, 而上年同期为 1,887.02 亿元。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增长分别为 16.65%、8.78%、4.22%、67.81% (全部为抵销分部间交易前)。

(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 109.34 亿元, 占本集团营业收入的 5%。

上半年, 公司向前五名供应商合计采购金额为 32.74 亿元, 占营业成本的 2%。

(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	183,899,211,903	159,951,742,748	13.02	16.65	16.04	0.46
基建设计	10,896,347,891	8,846,617,349	18.81	8.78	11.47	-1.96
疏浚业务	15,353,159,110	13,355,116,105	13.01	4.22	5.99	-1.45
其他	5,590,248,082	5,073,496,514	9.24	67.81	70.92	-1.65
抵销	-8,590,102,256	-8,531,417,072				
合计	207,148,864,730	178,695,555,644	13.74	9.78	9.70	0.06
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)	165,302,287,021	142,304,946,035	13.91	11.05	10.72	0.26
其他国家和地区	43,076,699,307	37,180,383,155	13.69	4.43	5.06	-0.52
合计	208,378,986,328	179,485,329,190	13.87	9.61	9.50	0.09

1) 基建建设

上半年, 基建建设业务主营业务收入为 1,838.99 亿元, 增长 16.65%; 主营业务毛利为 239.47 亿元, 增长 20.91%; 毛利率为 13.02%, 上升 0.46 个百分点。

基建建设业务收入增加，主要由于海外项目、投资类项目及公路现汇项目收入增加所致。

2) 基建设计

上半年，基建设计业务主营业务收入为 108.96 亿元，增长 8.78%；主营业务毛利为 20.50 亿元，减少 1.49%；毛利率为 18.81%，下降 1.96 个百分点。

基建设计业务毛利率下降，主要由于港口基建市场萎缩，以及大型综合性项目收入贡献增加而盈利水平较低所致。

3) 疏浚

上半年，疏浚业务主营业务收入为 153.53 亿元，增长 4.22%；主营业务毛利为 19.98 亿元，减少 6.24%；毛利率为 13.01%，下降 1.45 个百分点。

疏浚业务毛利率下降，主要由于市场环境变化，以及燃料等原材料价格上涨所致。

4) 其他业务

上半年，其他业务主营业务收入为 55.90 亿元，而上年同期为 33.31 亿元；主营业务毛利为 5.17 亿元，而上年同期为 3.63 亿元；毛利率为 9.24%，而上年同期为 10.90%。

其他业务收入及毛利增加，主要由于振华重工股权转让后，报告期除振华重工外原装备制造板块的其他子公司均纳入其他业务核算所致。

3. 营业成本

上半年，营业成本为 1,794.85 亿元，而上年同期为 1,639.20 亿元。其中，主营业务成本为 1,786.96 亿元，而上年同期为 1,628.93 亿元。主营业务成本增长主要由于：基建建设业务、基建设计业务、疏浚业务、其他业务的主营业务成本增长分别为 16.04%、11.47%、5.99%、70.92%（全部为抵销分部间交易前）。

综上，公司综合毛利为 288.94 亿元，而上年同期为 261.81 亿元。其中，主营业务毛利为 284.53 亿元，而上年同期为 258.09 亿元。

综合毛利率为 13.87%，上升 0.10 个百分点。主营业务毛利率为 13.74%，上升 0.06 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	2018 年上半年		2017 年上半年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
工程分包费	65,258,028,818	33.90	58,329,728,599	33.26
材料费	57,593,055,579	29.91	55,519,691,641	31.66
人工费	20,606,965,987	10.70	19,272,479,171	10.99
租赁费	6,361,419,624	3.30	6,427,125,371	3.67
商品销售成本	7,018,452,824	3.65	2,124,328,126	1.21
折旧与摊销	4,592,328,567	2.39	4,792,105,407	2.73
研究开发费	4,774,411,235	2.48	3,747,313,628	2.14
燃料费	1,854,564,799	0.96	1,909,517,995	1.09
维修费	962,910,992	0.50	882,359,592	0.50
水电费	773,298,477	0.40	598,764,096	0.34
其他	22,737,454,881	11.81	21,747,903,994	12.40
合计	192,532,891,783	100.00	175,351,317,620	100.00

4. 费用

上半年，销售费用为 4.62 亿元，而上年同期为 3.96 亿元。销售费用增加主要由于业务规模增加所致。销售费用占营业收入比例为 0.22%，上升 0.01 个百分点。

上半年，管理费用为 78.11 亿元，而上年同期为 72.88 亿元。管理费用增加主要由于人员费用增加所致。管理费用占营业收入比例为 3.75%，下降 0.08 个百分点。

上半年，研发费用为 47.74 亿元，而上年同期为 37.47 亿元。研发费用增加主要由于新开工项目增加导致研发立项增加所致。研发费用占营业收入比例为 2.29%，上升 0.32 个百分点。

上半年，财务费用净额为 39.59 亿元，而上年同期为 37.49 亿元。财务费用增加主要由于借款增加以及外币借款导致的汇兑损失增加所致。财务费用占营业收入比例为 1.90%，下降 0.07 个百分点。

5. 资产减值损失及信用减值损失

上半年，资产减值损失为 3.26 亿元，而上年同期为 12.75 亿元。

上半年，信用减值损失为 11.82 亿元，而上年同期为 0 亿元。

以上变动主要由于随正常业务发展产生的应收账款及已完工未结算计提减值增加，同时根据最新会计准则要求，报告期会计科目列报相应调整所致。

6. 投资收益

上半年，投资收益为 10.34 亿元，而上年同期为 11.11 亿元。

7. 营业利润

上半年，营业利润为 108.22 亿元，而上年同期为 101.79 亿元。

上半年，营业利润率为 5.19%，同比下降 0.16 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 2.56 亿元，而上年同期为 4.24 亿元。

上半年，营业外支出为 0.80 亿元，而上年同期为 2.10 亿元。

9. 所得税费用

上半年，所得税费用为 23.76 亿元，而上年同期为 25.82 亿元。有效税率为 21.61%，而上年同期为 24.85%。所得税费用及有效税率降低主要由于本年享受低税率优惠单位增多及免税收益增加所致。

10. 持续经营净利润及终止经营净利润

上半年，持续经营净利润为 86.22 亿元，增长 11.38%。

上半年，终止经营净利润为 0，而上年同期为 0.70 亿元。主要由于上年同期受振华重工并表影响，而报告期已不包含振华重工及其子公司相应数据。

11. 少数股东损益

上半年，少数股东损益为 4.47 亿元，而上年同期为 2.73 亿元。

12. 归属于母公司股东的净利润

基于上述原因，上半年归属于母公司股东的净利润为 81.75 亿元，而上年同期为 75.38 亿元。

13. 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润

上半年，归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 75.12 亿元，而上年同期为 66.58 亿元。

14. 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-20.26 亿元，而上年同期为 33.35 亿元。主要由于汇率变动影响的外币报表折算差额增加，以及按照新的金融工具准则要求，报告期会计科目列报相应调整的影响。

15. 现金流

上半年，经营活动产生的现金流量净额为净流出 330.45 亿元，而上年同期为净流出 20.87 亿元。主要由于购买商品、接受劳务支付的现金流出增加，以及去年同期收到若干大型项目预付款所致。

上半年，投资活动产生的现金流量净额为净流出 188.24 亿元，而上年同期为净流出 201.67 亿元。主要由于出售交易性金融资产的所得款项，以及收到特许经营权项目政府对价所致。

上半年，筹资活动产生的现金流量净额为净流入 312.04 亿元，而上年同期为 145.05 亿元。主要基于权益类金融工具及借款增加，而偿还债务支付的现金减少所致。

16. 研发支出

单位：元

本期费用化研发投入	4,774,411,235
本期资本化研发投入	18,790,084
研发投入合计	4,793,201,319
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.30
研发投入资本化的比重（%）	0.39

17. 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

(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	0	0	6,817,293,773	0.80	不适用
交易性金融资产	1,241,658,339	0.14	0	0	不适用
应收票据及应收账款	79,776,828,392	8.82	72,116,061,587	8.48	10.62
存货	47,200,129,283	5.22	130,113,267,841	15.30	-63.72
合同资产	112,180,838,756	12.40	0	0	不适用
其他流动资产	11,306,886,419	1.25	8,097,398,483	0.95	39.64
可供出售金融资产	0	0	25,908,111,338	3.05	不适用
其他权益工具投资	22,228,359,486	2.46	0	0	不适用
其他非流动金融资产	4,589,160,938	0.51	0	0	不适用
投资性房地产	3,839,764,115	0.42	2,628,267,657	0.31	46.09
应付票据及应付账款	208,918,117,466	23.09	212,739,870,233	25.02	-1.80
预收款项	0	0	88,468,234,241	10.41	不适用
合同负债	98,906,105,690	10.93	0	0	不适用
递延收益	776,953,128	0.09	358,701,824	0.04	116.60

其他说明

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少，主要由于按照新金融工具准则要求，报告期会计科目列报相应调整所致。
- (2) 交易性金融资产的增加，主要由于按照新金融工具准则要求，报告期会计科目列报相应调整所致。
- (3) 应收票据及应收账款的增加，主要由于本期应收款项回转速度转慢所致。
- (4) 存货减少，以及合同资产的增加，主要由于按照新收入准则要求，包含在原存货科目中的合同资产变更为单独列报所致。
- (5) 其他流动资产的增加，主要由于预缴税金及待抵扣增值税增加所致。
- (6) 可供出售金融资产减少、其他权益工具投资增加以及其他非流动金融资产增加，主要由于 PPP 投资类项目相关结构化主体投资增加，同时按照新金融工具准则要求，本期会计科目列报相应调整所致。
- (7) 投资性房地产的增加，主要由于存货中转入的投资性房地产增加所致。
- (8) 应付票据及应付账款的减少，主要由于应付工程款减少所致。
- (9) 预收款项减少，以及合同负债的增加，主要由于按照新收入准则要求，会计科目列报相应调整所致。
- (10) 递延收益的增加，主要由于 PPP 投资类项目收到运营期补贴款增加所致。

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	2018 年上半年	2017 年上半年
基建建设	18,808,339,503	17,686,683,085
基建设计	164,461,705	137,704,457
疏浚业务	596,637,746	611,643,495
其他	682,414,996	308,540,869
合计	20,251,853,950	18,744,571,906

注：2018 年上半年，资本性支出 202.52 亿元，较上年同期增长 8.04%，主要是由于投资 BOT 项目资本性开支增加所致。其中：报告期投资 BOT 项目资本性开支为 131.48 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

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基建建设	基建设计	疏浚业务	其他业务	总计
项目数量（个）	232	789	63	不适用	不适用
总金额	603.57	34.86	41.06	26.73	706.21

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	不适用
总金额	615.28	90.93	706.21

2. 报告期内在建项目情况

单位：亿元 币种：人民币

细分行业	基建建设	基建设计	疏浚业务	其他业务	总计
项目数量（个）	10,150	18,919	1,379	不适用	不适用
总金额	29,730.83	1,804.48	1,829.13	66.48	33,430.93

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	不适用
总金额	24,876.62	8,554.31	33,430.93

3. 在建重大项目情况

7 月份，公司收到业主马来西亚铁路衔接有限公司来函，要求马来西亚东海岸铁路工程设计施工总承包（一期）项目立即暂停施工，暂停期限未明确。公司依据其要求，已将进行中的项目全线停工。公司将根据项目合同条款，积极保护公司作为设计施工总承包商的合法权益。

按照经营预算，东海岸铁路项目的暂停施工对公司 2018 年的经营业绩不构成重大影响。

4. 报告期内基建建设业务境外项目情况

单位：亿元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
大洋洲	15	340.77
港澳台	7	302.53
东南亚	26	261.91
非洲	33	189.95
南美	9	25.34
其他	12	62.84
总计	102	1,183.34

5. 合同资产的汇总情况

单位：亿元 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	预期信用损失	已完工未结算的余额
金额	7,729.56	1,125.18	-7.31	-7,717.89	7.73	1,121.81

(六) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

上半年，防范金融风险、防控地方债务、投资监管新政、PPP 项目库清理等导致 PPP 投资类项目落地放缓。下半年，随着项目清理完成，合规项目将加快落地进度。总体来说，2018 年将是 PPP 项目由重“量”到重“质”转变的关键年，我国目前拉动经济主要手段还需要依赖固定资产投资，当前城镇化下的公共领域投资缺口还较大，政府对 PPP 的发展将实施“控”、“放”结合的举措。

上半年，公司加强对国家政策与市场形势的分析研究，创新投资模式，强化自身市场开发能力；进一步拓宽融资渠道，妥善消化存量项目，有效降低杠杆并获得最优化的资金成本；加强期间评估和后评估力度，有效控制投资风险；提升管控效率和经营效益，实现投资业务高质量发展。

(1) 新签投资类项目情况

上半年，公司积极应对监管政策调整，合理把握投资节奏，实施差异化管控，来自 PPP 投资类项目确认的合同额为 647.67 亿元，预计可以承接的建安合同金额为 1,162.86 亿元。其中：BOT 类项目、政府付费项目、城市综合开发项目的确认的合同额分别是 260.62 亿元、372.09 亿元和 14.96 亿元，分别占 PPP 投资类项目确认合同额的 40%、58%和 2%。

(2) 政府采购类项目以及城市综合开发项目情况

本集团政府采购类项目累计签订合同额为 3,225.39 亿元，累计完成投资金额为 1,253.54 亿元，累计收回资金为 529.37 亿元。

本集团城市综合开发项目累计签订合同预计投资金额为 2,465.32 亿元，累计完成投资金额为 608.66 亿元，已实现销售金额为 417.79 亿元，实现回款为 326.20 亿元。

(3) 特许经营类项目情况

截至 2018 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 BOT 类项目累计签订合同投资概算为 3,801.02 亿元，累计完成投资金额为 1,800.21 亿元，尚未完成投资金额为 2,000.81 亿元。特许经营类进入运营期项目 16 个（另有 12 个参股项目），上半年运营收入 21.88 亿元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1) 报告期内公司主要新签投资类项目

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	柬埔寨金边-西哈努克港高速公路项目	BOT	136.43	136.43	120.42	4	是	是	50
2	贵州省贵阳至黄平高速公路项目	BOT	219.74	85.70	159.85	3	是	否	30
3	汕头市中山东路道路桥梁及配套工程项目	PPP	64.15	57.74	45.21	3	否	是	17
4	其他	-	1,144.34	367.80	837.38	-	-	-	-
合计			1,564.66	647.67	1,162.86	/	/	/	/

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	2018年上半年投入金额	累计投入金额
1	广东省连州至佛冈高速公路	231.06	231.06	28.06	46.15
2	广西省贵港至隆安高速公路	190.21	190.21	20.18	75.15
3	河北省太行山等高速公路项目	470.00	145.70	-	参股
4	柬埔寨金边-西哈努克港高速公路项目	136.43	136.43	未开工	未开工
5	广东省开平至阳春高速公路项目	137.11	127.40	-	参股
6	贵州省沿河至榕江高速公路剑河至榕江段项目	178.16	106.72	-	参股
7	新疆乌鲁木齐至尉犁等公路项目	708.41	106.16	-	参股
8	乌鲁木齐市轨道交通4号线一期项目	162.49	82.87	-	参股
9	新疆乌鲁木齐绕城高速(西线)项目	153.00	78.03	0.08	0.08
10	贵州省荔波至榕江高速公路项目	104.80	62.88	-	参股
11	首都地区环线高速公路通州至大兴段项目	121.62	62.03	22.86	87.37
12	新疆 G575 高速公路项目	60.17	60.17	2.21	16.65
13	重庆三环高速合长段	100.77	51.39	14.63	44.55
14	福建省泉漳城市联盟路泉州段项目	47.08	36.72	6.74	20.45
15	安徽省 G3W 德州至上饶高速合肥至枞阳段项目	92.28	45.22	-	参股
16	重庆万州环线高速公路南段工程项目	41.51	41.51	未开工	未开工
17	湖北省武深高速嘉鱼北段项目	38.02	38.02	10.89	24.13
18	其他	1,438.13	415.25	23.04	60.30
合计		4,411.25	2,017.77	128.69	374.83

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	本期运营收入	收费期限(年)	已收费期限(年)
1	云南省新嵩昆、宣曲、蒙文砚高速公路	285.37	3.41	30	0.6
2	贵州省道瓮高速公路	262.11	3.13	30	2.5
3	贵州省江瓮高速公路	159.13	3.25	30	2.5
4	贵州省沿德高速公路	107.00	0.46	30	2.5
5	贵州省贵黔高速公路	91.28	2.52	30	2.0
6	湖北省武深高速公路湖北嘉通段项目	87.79	0.28	30	1.9
7	重庆忠万高速公路	75.05	0.53	30	1.6
8	贵州省贵都高速公路	74.23	3.89	30	7.5
9	重庆永江高速公路	59.72	0.33	30	3.5
10	重庆九龙坡至永川高速公路	49.87	0.58	30	0.5
11	湖北省武汉沌口长江大桥项目	47.54	1.51	30	0.5
12	牙买加南北高速公路	47.88	0.86	50	2.5
13	湖北省咸通高速公路	30.91	0.36	30	4.5
14	山西省翼侯高速公路	23.91	0.63	30	10.5
15	云南省宣曲高速公路马龙联络线	17.72	0.04	30	0.5
16	G109 内蒙古自治区清水河至大饭铺段	5.87	0.10	26	8.7
17	安徽省望潜高速公路	参股	-	25	2.5
18	重庆丰都至忠县段高速公路	参股	-	30	1.5
19	重庆丰涪高速公路	参股	-	30	4.5
20	重庆丰石高速公路	参股	-	30	4.5
21	重庆铜合高速公路	参股	-	30	3.5
22	重庆铜永高速公路	参股	-	30	2.2
23	重庆万州至四川达州、万州至湖北利川高速公路	参股	-	30	3.5
24	重庆酉延高速公路	参股	-	30	2.5
25	广东省佛山广明高速公路	参股	-	27	9.5
26	贵州省贵瓮高速公路	参股	-	30	2.5
27	湖北省通界高速公路	参股	-	30	3.8
28	陕西省榆佳高速公路	参股	-	30	4.5
	合计	1,425.38	21.88	/	/

注：表中数据与上年同期口径存在差异，主要由于本期由统计数据改为财务数据计算，且依据实际情况对合并报表数据进行抵销并调整无形资产账面值。

(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

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股/份)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
股票	601857	中国石油	23,062,700	1,381,000	3,234,363	1.87	-521,562
股票	00368.HK	中外运航运	74,400,671	9,535,000	27,936,933	16.77	3,322,948
股票	01618.HK	中国中冶	344,928,595	61,031,000	141,591,920	81.96	24,412,400
合计			442,391,966	71,947,000	172,763,216		27,210,568
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.SH	招商银行	1,971,731,097	2.27	15,119,598,325	464,103,588	-1,475,361,712	其他权益 工具投资	上年 结转
0687.HK	香港国际 建投	583,190,712	5.03	272,481,489	13,982,670	-24,831,423	其他权益 工具投资	上年 结转
1606.HK	国银租赁	278,282,274	1.22	203,844,718	11,711,099	-34,303,192	其他权益 工具投资	上年 结转
600999.SH	招商证券	196,927,261	3.16	2,892,234,943	72,452,230	-734,921,830	其他权益 工具投资	上年 结转
3369.HK	秦港股份	167,402,808	0.68	59,362,734	2,351,831	-24,626,057	其他权益 工具投资	上年 结转
601818.SH	光大银行	79,309,142	0.14	273,177,697	5,403,843	-29,109,099	其他权益 工具投资	上年 结转
600066.SH	宇通客车	79,185,808	1.85	784,586,834	20,442,596	-199,519,737	其他权益 工具投资	上年 结转
601328.SH	交通银行	74,352,160	0.04	173,728,132	7,912,235	-14,225,126	其他权益 工具投资	上年 结转
6066.HK	中信建投 证券	56,053,188	0.12	42,857,977	-	-9,838,162	其他权益 工具投资	上年 结转
601991.SH	大唐发电	46,102,000	0.04	22,422,000	-	-8,288,000	其他权益 工具投资	上年 结转
300140.SZ	中环装备	323,800,000	5.79	167,400,000	-	-178,800,000	其他权益 工具投资	上年 结转
830796.OC	云南路桥	18,000,000	1.71	5,460,000	-	60,000	其他权益 工具投资	上年 结转
000957.SZ	中通客车	10,451,124	1.79	72,504,000	-	-46,852,000	其他权益 工具投资	上年 结转
600377.SH	宁沪高速	8,925,244	0.06	27,240,000	1,320,000	-2,310,000	其他权益 工具投资	上年 结转
600000.SH	浦发银行	5,005,360	0.02	57,424,683	-	-18,200,501	其他权益 工具投资	上年 结转
600649.SH	城投控股	2,550,144	0.04	6,301,378	-	-2,759,427	其他权益 工具投资	上年 结转
600322.SH	天房发展	2,040,878	0.06	3,542,994	-	-616,455	其他权益 工具投资	上年 结转
601857.SH	中国石油	1,920,123	0	902,070	7,107	-44,460	其他权益 工具投资	上年 结转
601088.SH	中国神华	1,840,500	0	997,000	-	-161,500	其他权益 工具投资	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
600642.SH	申能股份	710,480	0.01	2,259,000	-	-378,000	其他权益 工具投资	上年 结转
601200.SH	上海环境	708,256	0.04	4,526,794	-	-2,605,123	其他权益 工具投资	上年 结转
600774.SH	汉商集团	2,016,284	0.21	5,183,627	-	-4,027,027	其他权益 工具投资	上年 结转
600329.SH	中新药业	350,000	0.02	3,475,974	-	755,567	其他权益 工具投资	上年 结转
600082.SH	海泰发展	230,000	0.03	805,958	-	-251,094	其他权益 工具投资	上年 结转
600821.SH	津劝业	217,000	0.03	602,600	-	-253,856	其他权益 工具投资	上年 结转
合计		3,911,301,843	-	20,202,920,927	599,687,199	-2,811,468,214		/

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	会计核算 科目	股份 来源
江泰保险	22,698,100	214,928,000	10.88	89,156,619	0	其他非流 动金融资 产	上年结 转
广发银行	36,693,003	13,037,714	-	36,693,003	0	其他非流 动金融资 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	其他非流 动金融资 产	上年结 转
合计	259,391,103	427,965,714	-	325,849,622	0	/	/

4) 金融衍生品及其他

单位：元 币种：人民币

投资类型	签约方	投资份额	投资 期限	产品 类型	投资盈亏	是否 涉诉
南方现金通 C	南方基金管理有限公司	5,941,273	短期	货币 基金	130,217	否
南方天天利 B	南方基金管理有限公司	16,970,656	短期	货币 基金	10,638,331	否
南方 60 天理财 B	南方基金管理有限公司	6,771,999	短期	货币 基金	152,584	否
南方现金增利 B	南方基金管理有限公司	502,015,818	短期	货币 基金	762,175	否
建信天添益 C	建信基金管理有限责任公司	11,077,875	短期	货币 基金	1,595,619	否
建信现金添利货币 A	建信基金管理有限责任公司	2,041,052	短期	货币 基金	1,410,241	否
华夏货币 B	华夏基金管理有限公司	10,187,716	短期	货币 基金	225,571	否

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
华夏收益宝 B	华夏基金管理有限公司	7,858,015	短期	货币基金	5,930,001	否
易方达天天 B	易方达基金管理有限公司	23,483,974	短期	货币基金	10,102,337	否
易方达易理财	易方达基金管理有限公司	3,797,510	短期	货币基金	2,791,166	否
易方达财富快线 B	易方达基金管理有限公司	9,768,782	短期	货币基金	7,243,222	否
易方达货币 A	易方达基金管理有限公司	1,905,639	短期	货币基金	1,905,639	否
易方达增金宝	易方达基金管理有限公司	283,913	短期	货币基金	283,913	否
博时合惠 B	博时基金管理有限公司	1,927,038	短期	货币基金	1,927,038	否
陕国投盛世开元 I-1 单一资金信托	陕西省国际信托股份有限公司	131,700,000	30 年	信托	-	否
中国-东盟投资合作基金	General Partner: ECBIC Capita	152,188,270	10 年	基金	701,224	否
新疆新丝路乌尉交通产业发展基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理（北京）有限公司；农银前海（深圳）投资基金管理有限公司	210,000,000	36 年	基金	-	否
北京中交玉湛路桥投资基金合伙企业（有限合伙）	农银前海（深圳）投资基金管理有限公司；中交投资基金管理（北京）有限公司	18,000,000	26 年	基金	12,600	否
陕国投盛世开元 I-2 契约型基金	陕国投股权投资基金管理（上海）有限公司	41,000,000	8 年	基金	-	否
新余中交北银尚信投资中心（有限合伙）合伙协议	尚信资本管理有限公司	150,000,000	4 年	基金	0	否
中交成都基础设施建设私募投资基金	中交投资基金管理（北京）有限公司	140,000,000	30 年	基金	-209,030	否
北京中交建股权投资基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理（北京）有限公司	1,000,000	长期	基金	1,048,729	否
北京中交建信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	建信（北京）投资基金管理有限责任公司	1,000,000	长期	基金	7,644	否
成都中交建西南股权投资基金合伙企业（有限合伙）	建信（北京）投资基金管理有限责任公司	1,000,000	长期	基金	521	否
甘肃交通投资基金（有限合伙）	甘肃省交通运输厅投融资管理办公室	5,000,000	长期	基金	101,867	否
马尾对台客运码头私募投资基金	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	8,540,000	11 年	基金	-	否
青岛地铁十三号线股权投资基金合伙企业（有限合伙）	福建兴银股权投资管理有限公司，中交投资基金管理（北京）有限公司	10,000	长期	基金	0.75	否
中交华东（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	陕国投股权投资基金管理（上海）有限公司；中交投资基金管理（北京）有限公司；	500,000	长期	基金	-5,817	否
中交建设私募投资基金壹号基金 B 类份额	中交投资基金管理（北京）有限公司	29,600,548	7 年	基金	-	否
中交建信私募股权投资基金 A 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	162,402,500	10 年	基金	1,888,380	否
中交建信私募股权投资基金 B 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	450,000,000	34 年	基金	1,417,808	否
中交建信私募股权投资基金 C 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	179,670,000	34 年	基金	1,113,448	否

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
中交建信私募股权投资基金 D 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	169,000,000	10 年	基金	-105,380	否
中交建信私募股权投资基金 E 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	36,170,000	22 年	基金	542,550	否
中交建信私募股权投资基金 G 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	45,150,000	长期	基金	-	否
中交建信私募投资基金 C 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	62,500,000	8 年	基金	-	否
中交建银广州车陂路项目基金	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	12,500,000	15 年	基金	-	否
中交湘潭湘江风光带私募投资基金 C 类份额	中交投资基金管理（北京）有限公司	62,700,000	12 年	基金	1,598,907	否
中交建银济宁项目私募投资基金 B 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	35,000,000	15 年	基金	-	否
中交廊坊基础设施建设私募投资基金壹期	中交投资基金管理（北京）有限公司	1,000,000	长期	基金	-	否
中交益阳资江风貌带基础设施建设私募投资基金	中交投资基金管理(北京)有限公司	98,880,000	22 年	基金	1,841,972	否
永赢资产-中交三航局产业基金专项资产管理计划资产管理合同	永赢资产管理有限公司	45,550,000	3 年	基金	0	否
中交建信产业投资基金集合资金信托计划（2 号）	建信信托有限责任公司	27,000,000	4 年	信托	942,124	否
中交建信私募投资基金 A 类份额	中交建银（厦门）股权投资基金管理有限公司	324,805,000	4 年	基金	2,454,544	否
北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海锦傲投资管理有限公司；中交投资基金管理（北京）有限公司	530,128,964		基金	8,785,092	否
北京中交招银路桥基金合伙企业（有限合伙）	中交投资基金管理（北京）有限公司；招银国际资本管理（深圳）有限公司	749,236,000	长期	基金	6,003,195	否
中交建设私募投资基金大连壹号	中交投资基金管理（北京）有限公司	373,590,000		基金	-1,081,662	否
北京中交招银城市轨道交通一期投资基金（有限合伙）	中交投资基金管理（北京）有限公司；上海招银股权投资基金管理有限公司	85,630,000		基金	0	否
合计		4,944,482,542			72,156,770	

（七）重大资产和股权出售

适用 不适用

（八）主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	业务类型
1	中国港湾工程有限责任公司	327,838	4,996,965	1,475,080	85,400	基建建设
2	中国路桥工程有限责任公司	388,912	3,892,038	1,773,213	181,298	基建建设
3	中交第一航务工程局有限公司	601,004	6,605,323	1,050,837	44,813	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
4	中交第二航务工程局有限公司	380,980	6,576,388	1,031,012	55,580	基建建设
5	中交第三航务工程局有限公司	537,701	5,075,944	869,073	11,213	基建建设
6	中交第四航务工程局有限公司	428,168	4,952,240	1,195,964	86,144	基建建设
7	中交第一公路工程局有限公司	436,677	8,359,270	1,348,602	85,959	基建建设
8	中交第二公路工程局有限公司	256,887	4,290,841	618,905	43,815	基建建设
9	中交第三公路工程局有限公司	150,934	1,755,163	187,996	7,927	基建建设
10	中交第四公路工程局有限公司	155,000	2,891,360	427,566	49,174	基建建设
11	中交路桥建设有限公司	282,448	6,064,829	828,150	46,633	基建建设
12	中交隧道局工程局有限公司	150,667	2,791,013	373,636	5,633	基建建设
13	中交投资有限公司	1,055,132	6,753,421	2,566,273	100,873	基建投资
14	中交国际（香港）控股有限公司	192,337	2,187,207	1,070,492	14,748	基建投资
15	中交城市投资控股有限公司	315,000	2,480,202	616,628	36,490	基建投资
16	中交海洋投资控股有限公司	337,000	1,018,778	338,515	-2,507	基建投资
17	中交资产管理有限公司	1,376,755	7,011,891	1,775,986	-65,203	资产管理
18	中交水运规划设计院有限公司	81,805	336,771	143,925	-15,605	基建设计
19	中交公路规划设计院有限公司	72,963	365,748	206,230	17,403	基建设计
20	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	72,280	350,657	229,653	4,624	基建设计
21	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	42,836	412,975	142,870	6,055	基建设计
22	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	73,050	302,207	202,528	1,781	基建设计
23	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	63,037	531,657	304,707	8,471	基建设计
24	中交第一公路勘察设计研究院有限公司	85,565	592,867	312,400	21,884	基建设计
25	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	87,158	478,449	251,950	23,357	基建设计
26	中国公路工程咨询集团有限公司	74,976	938,042	272,414	15,561	基建设计
27	中交基础设施养护集团有限公司	32,276	302,359	74,221	2,411	基建设计
28	中交疏浚（集团）股份有限公司	1,177,545	8,992,945	3,106,843	42,630	疏浚工程
29	中交西安筑路机械有限公司	43,312	145,238	54,601	-1,087	装备制造
30	中交上海装备工程有限公司	1,000	69,275	24,027	999	装备制造
31	中国公路车辆机械有限公司	16,839	189,225	117,731	-6,134	装备制造
32	中和物产株式会社	61,671	501,939	66,260	-3,213	设备贸易
33	中交机电工程局有限公司	83,333	289,322	105,121	-667	设备贸易
34	中国交通物资有限公司	23,443	445,448	-98,311	-313	材料贸易
35	中交财务有限公司	350,000	3,537,203	486,686	27,476	金融机构
36	中交建融租赁有限公司	500,000	2,733,691	719,413	15,596	金融机构
37	中交投资基金管理（北京）有限公司	10,000	17,775	16,267	-157	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 2018 年 6 月 30 日，本公司的浮动利率借款约为人民币 1,758.16 亿元（2017 年 6 月 30 日：人民币 1,610.14 亿元）。本公司在过往经营和未来战略中均将国际市场作为业务发展的重点，较大规模的境外业务使得本公司具有较大的外汇收支。公司业务主要涉及外币为美元、欧元、日元及港元，上述币种与人民币的汇率波动可能会导致成本增加或收入减少，从而对本公司的利润造成影响。

3. 原材料价格波动风险

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

4. 海外市场风险，国际经济及政治局势变化风险

本公司在 135 余个国家和地区开展业务，其中东南亚、南亚、非洲、大洋洲、南美为本公司海外业务的重点市场。如果相关国家和地区的政治经济局势发生不利变化，将给本公司在相关国家或地区的海外业务带来一定的风险。若上述海外政治经济环境发生重大不利变化，可能会使本公司业务的正常开展受到影响，进而给本公司海外业务收入及利润带来一定风险。

5. 证券市场价格波动风险

本公司的权益工具投资分为可供出售金融资产和按公允价值计量且其变动计入损益的其他金融资产，由于该等金融资产须按公允价值列示，因此本公司会受到证券市场价格波动风险的影响。为控制权益证券投资所产生的价格风险，本公司分散其投资组合。本公司按照所制定的额度分散其投资组合。

6. 不可抗力产生的风险

本公司主要从事的基建建设、疏浚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
2017 年股东周年大会	2018 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn	2018 年 6 月 21 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

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

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
其他承诺	其他	中交集团	中国交建拟申请公开发行 A 股可转换公司债券，为维护公司全体股东的合法权益，保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东中交集团，根据有关法律法规的要求，作出如下承诺：本公司承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出的相关处罚或采取的相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2017 年 9 月 26 日	是	是		该承诺正在履行中
其他承诺	其他	中国交建的董事、监事和高级管理人员	中国交建拟申请公开发行 A 股可转换公司债券，为维护公司全体股东的合法权益，保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事/高级管理人员，根据有关法律法规的要求，作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不	2017 年 9 月 26 日	是	是		该承诺正在履行中

			公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺勤俭节约，严格按照国家、地方及公司有关规定对职务消费进行约束，不铺张浪费。3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺促使董事会或薪酬委员会制定的薪酬政策与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。				
其他承诺	其他	中交集团	中交集团作为中国交建的控股股东，针对《中国交通建设股份有限公司关于房地产业务的专项自查报告》。承诺如下：如中国交建存在自查范围内未披露的因闲置土地和炒地、捂盘惜售、哄抬房价而受到行政处罚的情形或正在被（立案）调查的情形，给中国交建和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	2017年10月20日	是	是	该承诺正在履行中
其他承诺	其他	中国交建的董事、监事和高级管理人员	中国交建的董事、监事和高级管理人员针对《中国交通建设股份有限公司关于房地产业务的专项自查报告》。作为，承诺如下：如中国交建存在自查范围内未披露的因闲置土地和炒地、捂盘惜售、哄抬房价而受到行政处罚的情形或正在被（立案）调查的情形，给中国交建和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	2017年10月20日	是	是	该承诺正在履行中
其他承诺	其他	中交集团	为避免振华重工股权转让完成后振华重工与中国交建同业竞争，中交集团承诺如下： 1、根据国有资本投资公司试点改革的要求和本集团的业务布局，本集团将振华重工定位为本集团旗下专事装备制造业务的企业。在本集团作为振华重工控股股东、实际控制人期间，除振华重工作为中国交建并表子公司期间已形成的基建业务外，本集团承诺振华重工不控股从事包括新增基建业务在内的与中国交建主营业务相同或近似的业务，以避免对中国交建的主营业务构成竞争。2、若因本集团及本集团控制的企业违反本承诺函项下承诺内容而导致中国交建受到损失，本集团将依法承担相应赔偿责任。	2018年2月5日	是	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
中交一航局第四工程有限公司	营口经济技术开发区城市建设投资有限公司		诉讼	施工总承包合同纠纷	54,169		审理中		
中交第二航务工程局有限公司	四川成安渝高速公路有限公司、中电建四川渝蓉高速公路有限公司		诉讼	建设工程施工合同	46,370		审理中		

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
第四届董事会第六次会议审议通过了关于公司 2018 年度日常性关联（连）交易事项的议案，预计在 2018 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 80.85 亿元。	2018 年 3 月 30 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

事项概述	查询索引
公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于中交投资受让重庆中交物业管理有限公司 100% 股权所涉关联交易的议案》，同意公司下属子公司中交投资有限公司收购中交集团的下属子公司重庆中交丽景置业有限公司所持重庆物业 100% 股权。	2018 年 3 月 30 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

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
公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于中交投资、西南投资与绿城小镇集团成立合资公司所涉关联交易的议案》，同意公司下属子公司中交投资、中交西南投资发展有限公司联合绿城理想小镇建设集团有限公司共同出资设立中交绿城投资发展有限公司（暂定名），开展四川田园国际农业博览园项目前期工作。	2018 年 1 月 30 日
公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于中国港湾、中国路桥、水规院与振华重工共同设立境外港口业务平台公司及所涉关联交易的议	2018 年 7 月 2 日

案》，公司下属中国港湾有限责任公司、中国路桥工程有限责任公司、中交水运规划设计院有限公司联合振华重工拟共同现金出资在新加坡设立 China Harbor Investment PTE. LTD.，开展港口运营及港口投资业务。	
公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于中交城投、公规院与振华重工、中交房地产集团合资成立中交振华绿建科技（宁波）有限公司所涉关联交易的议案》，同意公司子公司中交城投、中交公路规划设计院有限公司联合振华重工、中交房地产集团有限公司共同现金出资设立中交振华绿建科技（宁波）有限公司。	2018 年 7 月 2 日
公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于一公局、三航局与振华重工共同投资盐城市快速路网三期工程 PPP 项目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局有限公司、中交第三航务工程局有限公司联合振华重工、省以上 PPP 基金及政府方共同投资建设盐城市快速路网三期工程 PPP 项目。	2018 年 7 月 2 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				1,448,474	-12,514	1,435,960
中交置业有限公司	其他关联人				127,588	-88,833	38,755
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				55,701	-6,413	49,288
中房地产股份有限公司	其他关联人				24,002	-23,476	526
中交产业投资控股有限公司	其他关联人				20,088	186	20,274
中交汇锦置业宜兴有限公司	其他关联人				18,383	-18,383	-
中交地产大丰有限公司	其他关联人				18,084	-18,084	-
中交房地产集团有限公司	母公司的全资子公司				14,425	7,359	21,784
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	母公司的全资子公司				14,023	3,195	17,218
北京信发置业投资有限公司	其他关联人				10,004	-9,849	155
中国房地产开发集团有限公司	其他关联人				8,901	-7,197	1,704
中交物业有限公司	其他关联人				8,614	-866	7,748
中国城乡建设发展有限公司	其他关联人				8,102	-4,114	3,988
河北中航盈科房地产置业有限公司	其他关联人				7,616	-2,557	5,059
华通置业有限公司	其他关联人				6,387	-6,385	2
中交地产武汉开发有限公司	其他关联人				6,236	-6,236	-
中天房地产有限公司	其他关联人				5,420	2,840	8,260

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中交实业发展投资有限公司	其他关联人				5,132	224	5,356
中交鼎信股权投资管理有限公司	其他关联人				4,053	-148	3,905
北京好友世界商场有限责任公司	其他关联人				2,533	21	2,554
四川中交工程总承包有限公司	其他关联人				1,708	-56	1,652
中交地产北京物业有限公司	其他关联人				1,679	687	2,366
中交煤气热力研究设计院有限公司	其他关联人				1,240	2	1,242
上海八一精密机械有限公司	其他关联人				1,152	114	1,266
北京中交万方物业管理有限公司	其他关联人				1,145	56	1,201
吉林中交工程建设咨询有限公司	其他关联人				1,030	-377	653
中交物业广州有限公司	其他关联人				927	7	934
哈尔滨南兴房地产开发有限公司	其他关联人				590	-590	-
中交物业海南有限公司	其他关联人				400	-339	61
大连海岸东方发展有限公司	其他关联人				326	-135	191
上海远通置业有限公司北京物业管理中心	其他关联人				251	-	251
北京北汽出租汽车有限公司	其他关联人				233	-70	163
中国智宝投资有限公司	其他关联人				216	136	352
沈阳裕宁房产开发有限公司	其他关联人				66	549	615
中交中桥物业管理有限公司	其他关联人				14	-14	-
北京文华出租汽车有限公司	其他关联人				10	-2	8
北京纵横出租汽车有限责任公司	其他关联人				5	6	11
中交地产舟山有限公司	其他关联人				2	-2	-
中交（安徽）投资发展有限公司	其他关联人				-	8,747	8,747
天津港湾置业有限公司	其他关联人				-	50	50
西安中交金尧房地产开发有限公司	其他关联人				-	6,110	6,110
中房集团湖南建设发展有限公司					-	403	403
中交星宇科技有限公司					-	3,758	3,758
四川中交西南工程项目管理有限公司					-	382	382
中交雄安投资有限公司					-	4,600	4,600
中交巴基斯坦投资有限公司					-	2	2
中交广州港口物业有限公司					-	3,067	3,067
合计					1,824,760	-164,139	1,660,621
关联债权债务形成原因		租赁款、代垫款、吸收存款、借款					
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
中交第一公路工程局有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	12,000	2012年8月17日	2012年8月17日	2042年8月17日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司

中交第一公路工程局有限公司	全资子公司	重庆万利万达高速公路有限公司	20,000	2013年2月4日	2013年2月4日	2043年2月4日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
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	72,000	2014年1月10日	2014年1月10日	2044年1月10日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
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	11,193	2013年2月7日	2013年2月7日	2043年2月7日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
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	15,587	2013年2月5日	2013年2月5日	2045年2月5日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
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	是	参股子公司
中交路桥建设有限公司	全资子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	7,600	2016年9月30日	2016年9月30日	2038年3月30日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
中交路桥建设有限公司	全资子公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	1,900	2016年7月30日	2016年7月30日	2036年7月28日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
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	是	参股子公司
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	是	参股子公司
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	是	参股子公司
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20日	2017年3月20日	2038年3月20日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
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	是	参股子公司
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	是	参股子公司
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11月24日	2017年11月24日	2039年3月31日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
中交投资有限责任公司	全资子公司	贵州中交贵瓮高速公路有限公司	644,000	2015年2月12日	2015年2月12日	2038年2月11日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
本公司	本部	北京首都高速公路发展有限公司	421	1994年1月25日	1994年1月25日	2024年7月25日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													815,101
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													6,813
报告期末对子公司担保余额合计（B）													2,966,725
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													3,781,826
担保总额占公司净资产的比例（%）													17.90
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）													1,455,918
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）													1,455,918

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

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

“十三五”期间，公司将汇聚整体之力，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，统筹实施，全员参与，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。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年是全面贯彻落实十九大的开局之年，也是全面打好脱贫攻坚战的关键一年。公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，贯彻落实国务院扶贫办的决策部署，按照国资委扶贫工作会议要求，切实做好定点扶贫工作。上半年共计投入扶贫资金 1800 万元，帮扶各类项目 4 个，重点在产业扶贫、转移就业扶贫和易地搬迁扶贫方面开展帮扶。产业扶贫方面，投入 200 万元，用于泸水市鲁奎地村肉牛养殖及饲草加工项目。在转移就业扶贫方面，出资 200 万元，用于怒江州新时代农民讲习所项目，该项目计划在保安员、保洁员、建筑工人等方面开展培训，计划培训 1300 人，截止到目前已培训 300 人。在易地扶贫搬迁方面，投入 1400 万元资金用于泸水市恩感思洛易地搬迁安置点建设和贡山县中交小区建设。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

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： 资金	1,800
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中： 1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 □ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	200
2.转移就业脱贫	
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	200
2.2 职业技能培训人数（人/次）	300
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	110
3.其他项目	
其中： 3.1.项目个数（个）	2
3.2.投入金额	1,400

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2018 年，根据工作需要，公司及时调整了公司扶贫工作领导小组成员，成立了由公司主要领导任组长，全部班子成员任副组长，相关部门负责人为成员的扶贫工作领导小组，进一步规范扶贫工作管理。公司扶贫工作领导小组办公室定期召开会议研究部署定点扶贫工作。公司领导开展扶贫工作调研，与英吉沙县主要领导就脱贫攻坚工作开展深入交流，共同推进脱贫攻坚工作。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

在下一步的扶贫工作中，公司将切实增强使命感、责任感、紧迫感，发挥主业优势，聚力交通脱贫；配套资金支持，聚力搬迁脱贫；立足区域特色，聚力产业脱贫；激发内生动力，聚力教育脱贫；推动劳务输出，聚力就业脱贫。建立健全脱贫攻坚责任、目标、管理、互动、宣传、考评体系以及领导工作机制、开发式脱贫攻坚工作等“六大体系，二项机制”，举全公司之力打好组合拳，为打赢脱贫攻坚战提供有力保障。

(1) 构建横纵结合的责任体系。公司将进一步建立健全高效系统的体制机制，打造清晰、立体化的责任体系，拓展中交特色的扶贫道路。着力加强党的领导。充分发挥党委总揽全局、协调各方的作用，形成统筹联动、上下协调的工作机制，为脱贫攻坚提供坚强的组织保证和政治保证。着力凝聚攻坚合力。抓紧出台脱贫攻坚责任制实施办法，强化扶贫管理体制，层层压实责任，形成凝心聚力共抓扶贫、全党动员促攻坚的局面。着力推动齐抓共管。明确总部部门在脱贫攻坚中的责任分工体系，找准相关部门在扶贫工作中定位，形成党政工团齐抓共管的局面，构建大扶贫格局。

(2) 构建远近结合的目标体系。锚定 2020 脱贫目标。围绕到 2020 脱贫目标，细化完善公司 2018 至 2020 年三年行动计划方案，明确资源投入计划与帮扶举措。锚定阶段性脱贫目标。制定阶段性的目标任务，集中力量进行攻关，构建适应精准扶贫需要、强力支撑的任务分解体系，保证定点帮扶工作资金管理使用规范、措施精准高效。

(3) 构建点面结合的管理体系。结合“六个精准”、“五个一批”、“四个问题”，系统总结当前扶贫工作取得的成功经验，以点带面促进扶贫工作取得更大成效。系统实施交通扶贫。依托为交通基础设施提供一揽子解决方案的核心优势，将中交集团公司自身产业优势纳入区域发展整体蓝图，构建贫困地区外通内联的交通运输通道，打造公司精准扶贫的“怒江模式”。系统推动精准扶贫。由“大水漫灌”转向“精准滴灌”转变，精准策划和推动实施扶贫项目。系统摸清产业、养殖、劳务、因病等致困原因和需求，对贫困人口实行分类扶持。

(4) 构建前后贯穿的互动体系。强化扶贫工作沟通协作，建立一体化的信息渠道和高效的决策机制。强化前端脱贫帮扶。进一步加大扶贫干部选派力度，抓紧增派政治素质好、工作作风实、剪合能力强、具有履职身体条件的优秀干部驻村扶贫，培养“不走的工作队”。强化中端信息沟通。畅通信息沟通机制，及时掌握脱贫项目实施效果，避免出现信息不对称情况。强化后端协同保障。发挥总部在政策研究、协调动员、资源调配、高端对接等方面的优势，加强对扶贫一线相关项目的指导和帮扶，形成有力的后端支撑体系。

(5) 构建广度和深度结合的宣传体系。提升扶贫宣传策划。加强对外立体宣传，积极调动外部知名权威媒体资源，讲好脱贫攻坚的中交故事，传播好脱贫攻坚的中交声音，形成中交扶贫攻坚的品牌效应和示范效应。提升宣传带动效应。加强脱贫致富能人经验推广，辐射带动周边贫困群众发展特色产业，起到“点亮一盏灯，照亮一大片”的作用。提升脱贫内生动力。引导贫困群众树立主体意识，增强贫困人口内生动力，激发改变贫困面貌的干劲和决心，变“要我脱贫”为“我要脱贫”，通过宣传工作推动扶贫工作取得更多实效。

(6) 构建奖罚结合的考评体系。制定出台《扶贫开发工作考核办法》，明确考评目标与奖惩举措，以目标为导向，着力推动工作落实。要综合运用各方面监督和考评结果，对表现优秀、符合条件的扶贫挂职干部，予以表彰宣传、提拔使用；对不符合要求、不胜任工作的及时召回撤换。通过较真碰硬的考核树导向、严规矩、压责任，确保脱贫各项工作落到实处。

(7) 构建高效务实的领导工作机制。要强化扶贫开发领导小组决策部署、统筹协调、督促落实、检查考核的职能。健全工作机制，层层传导压力，确保各项任务落到实处，全力以赴帮助完成脱

贫攻坚任务。

(8) 构建开发式脱贫攻坚工作机制。要发挥好公司产业优势，推动解决长期制约怒江州经济发展的交通基础设施短板难题，提供交通基础设施规划、投资、建设和运营的“中交方案”，为区域经济开发注入持续动力。要发挥资源整合优势，联合内外部上下游企业搭建扶贫产业开发平台，导入相关产业发展基金，积极争取扶贫开发政策支持，密切衔接产业链各环节，推动当地资源优势变成经济优势。要强化政企统筹协调，遵循市场规律、完善利益联结机制，促进政府、企业、社会相关方协同发力，为企业参与扶贫创造公平竞争、可持续发展的良好环境，筑牢开发式脱贫攻坚基础。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)、《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23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。本集团自2018年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。执行新收入准则对本集团2018年1月1日尚未完成的合同无重大累计影响，对本集团本期财务报表也无重大影响。

新的金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但分红计入损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

(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)	131,424
------------------	---------

注：截止报告期末普通股股东总数，其中 A 股：117,358 户，H 股：14,066 户。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国交通建设集团有限公司	-635,667,102	8,229,305,524	50.88	0	无		国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,461,624	4,385,291,245	27.11	0	未知		境外 法人
中国交通建设集团有限公司—非 公开发行 2017 年可交换公司债券 质押专户	0	1,460,234,680	9.03	0	质押	1,460,234,680	国家
中国证券金融股份有限公司	91,942,436	580,204,188	3.59	0	未知		国有 法人
北京诚通金控投资有限公司	317,833,551	317,833,551	1.96	317,833,551	未知		国有 法人
国新投资有限公司	317,833,551	317,833,551	1.96	317,833,551	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
香港中央结算有限公司	6,264,410	23,909,218	0.15	0	未知		境外 法人
安邦养老保险股份有限公司—团 体万能产品	-3,457,698	23,504,217	0.15	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	8,229,305,524	人民币普通股	8,229,305,524
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,385,291,245	境外上市外资股	4,385,291,245
中国交通建设集团有限公司—非公开发行 2017 年可交换公司债券质押专户	1,460,234,680	人民币普通股	1,460,234,680
中国证券金融股份有限公司	580,204,188	人民币普通股	580,204,188
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
香港中央结算有限公司	23,909,218	人民币普通股	23,909,218
安邦养老保险股份有限公司—团体万能产品	23,504,217	人民币普通股	23,504,217
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	11,532,253	人民币普通股	11,532,253
安邦资管—民生银行—安邦资产—稳健精选 1 号（第一期）集合资产管理产品	9,146,423	人民币普通股	9,146,423
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东中交集团和中国交通建设集团有限公司—非公开发行 2017 年可交换公司债券质押专户同为一家公司，中交集团与上述 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间是否存在任何关联关系或属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

说明：经国务院国有资产监督管理委员会批准，公司控股股东中交集团将其持有的本公司各 31,783.3551 万股 A 股股份分别无偿划转给北京诚通金控投资有限公司和国新投资有限公司。2018 年 6 月 25 日上述无偿划转的股份过户登记手续办理完毕。2018 年 6 月 25 日起，该划转的股份 6 个月内合计减持股份数量不超过该公司股份总数量的百分之一。

(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	<p>根据中国证监会《关于核准中国交通建设股份有限公司非公开发行优先股的批复》(证监许可[2015]1348号)、中国交通建设股份有限公司非公开发行优先股发行情况报告书》，中国交建发行采用非公开方式，首期发行优先股的数量为0.9亿股，二期发行优先股的数量为0.55亿股，按票面金额(面值)人民币100元发行，募集资金总额为人民币145亿元，扣除相关发行费共计约0.32亿元，净募集资金约144.68亿元。上述资金分别于2015年9月1日和2015年10月19日到位，经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2015)第1080号验资报告和普华永道中天验字(2015)第1193号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>根据优先股发行申请文件承诺，优先股募集资金净额将用于以下三类项目：第一类基础设施投资项目使用金额49.09亿元，第二类补充重大工程承包项目营运资金使用金额59.66亿元，第三补充一般流动资金使用金额36.25亿元。</p> <p>公司于2015年10月30日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用优先股募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意使用优先股募集资金82.32亿元置换已投入募投项目自筹资金。项目及投资明细请参阅公司2015年10月31日发布的《中国交通建设股份有限公司关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》。</p> <p>截止报告期末，尚未使用的募集资金总额为4.17亿元(含募集资金银行存款产生的利息并扣除了银行手续费支出)</p>							

二、优先股股东情况

(一) 优先股股东总数

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

(二) 截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位:股

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

陈奋健先生于 2018 年 7 月 16 日向公司董事会提交辞呈。陈奋健先生因工作调动，辞去公司执行董事、副董事长、公司董事会战略与投资委员会委员、提名委员会委员及公司总裁的职务。

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

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
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	宋君
	联系电话	021-23519155
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座29层

其他说明:

√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2018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 2018 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。

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

公司债券持有人会议召 2009 年公司债券于 2009 年 8 月 21 日正式起息，发行人按时、足额偿付了本期债券利息。

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

担保人资信状况如下：

截至 2018 年 3 月 31 日，中交集团获得主要合作银行的授信额度 410 亿元，已使用额度 40 亿元，剩余授信额度 370 亿元。

中交集团在与主要客户的业务往来中，未发生重大违约情况。也未发生延迟支付债务融资工具本息的情况。

担保人截止 2018 年 3 月 31 日情况如下：

单位：元 币种：人民币

主要指标	2018 年 3 月 31 日
净资产	272,128,559,506.82
资产负债率 (%)	77.56
净资产收益率 (%)	1.41
流动比率	1.2
速动比率	0.66
累计对外担保余额	26,214,420,000
累计对外担保余额占其净资产的比例 (%)	9.63
是否经过审计	否

担保人所拥有的除公司股权外的其他子公司如下：

截止 2018 年 3 月 31 日，中交集团除公司股权外，拥有 17 家全资一级子公司。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至 2018 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 2018 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

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
流动比率	1.02	1.01	0.01
速动比率	0.50	0.56	-0.06
资产负债率 (%)	77	76	1.00
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减 (%)
EBITDA 利息保障倍数	3.89	3.93	-0.04
利息偿付率 (%)	100	100	0.00

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 2018 年 6 月 30 日，本集团未使用的信贷额度为 8,353 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

已审阅财务报表

截至 2018 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	11-13
公司利润表	14-15
公司股东权益变动表	16-17
公司现金流量表	18-19
财务报表附注	20-249
补充资料	
一、非经常性损益明细表	250
二、中国企业会计准则与国际财务报告准则财务报表编报差异调节表	251
三、净资产收益率及每股收益	252



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(2018)专字第60900316_A11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2018年6月30日的合并及公司资产负债表,截至2018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。



Zhang Yiqiang

中国注册会计师: 张毅强



Zhang Ningning

中国注册会计师: 张宁宁

中国 北京

2018年8月28日

中国交通建设股份有限公司
合并资产负债表
2018年6月30日
人民币元

资产	附注五	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
流动资产			
货币资金	1	114,449,342,008	134,321,081,923
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	-	3,366,157,302
交易性金融资产	3	1,241,658,339	-
应收票据及应收账款	4	79,776,828,392	72,116,061,587
预付款项	5	16,505,484,491	13,182,024,637
其他应收款	6	38,538,234,206	40,152,754,095
存货	7	47,200,129,283	130,113,267,841
合同资产	8	112,180,838,756	-
一年内到期的非流动资产	12	57,553,885,698	48,196,662,643
其他流动资产	9	<u>11,306,886,419</u>	<u>8,097,398,483</u>
流动资产合计		<u>478,753,287,592</u>	<u>449,545,408,511</u>
非流动资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	-	3,451,136,471
可供出售金融资产	10	-	25,908,111,338
持有至到期投资		-	103,872,721
债权投资	11	155,113,236	-
长期应收款	12	119,675,821,010	109,600,867,075
长期股权投资	13	33,611,021,885	30,889,317,873
其他权益工具投资	14	22,228,359,486	-
其他非流动金融资产	15	4,589,160,938	-
投资性房地产	16	3,839,764,115	2,628,267,657
固定资产	17	46,404,524,145	44,415,301,379
在建工程	18	6,860,187,788	7,848,284,110
无形资产	19	175,473,877,463	162,593,236,295
开发支出	20	23,027,644	16,236,930
商誉	21	5,195,686,097	5,425,674,160
长期待摊费用		556,980,775	487,169,909
递延所得税资产	22	4,475,037,608	4,214,328,624
其他非流动资产	23	<u>3,028,648,843</u>	<u>3,108,069,369</u>
非流动资产合计		<u>426,117,211,033</u>	<u>400,689,873,911</u>
资产总计		<u>904,870,498,625</u>	<u>850,235,282,422</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)
2018年6月30日
人民币元

负债和股东权益	附注五	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
流动负债			
短期借款	25	66,711,961,153	61,786,781,012
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债	2	-	10,430,612
交易性金融负债	26	1,570,519	-
应付票据及应付账款	27	208,918,117,466	212,739,870,233
预收款项	28	-	88,468,234,241
合同负债	29	98,906,105,690	-
应付职工薪酬	30	1,909,420,759	1,816,582,345
应交税费	31	6,606,228,574	7,748,014,699
其他应付款	32	48,951,724,553	40,419,695,904
一年内到期的非流动负债	33	28,546,306,554	25,848,898,194
其他流动负债	34	<u>7,758,688,811</u>	<u>7,872,497,300</u>
流动负债合计		<u>468,310,124,079</u>	<u>446,711,004,540</u>
非流动负债			
长期借款	35	179,650,169,386	154,431,751,846
应付债券	36	23,375,474,736	23,366,297,463
长期应付款	37	14,122,105,805	11,127,383,309
长期应付职工薪酬	38	1,188,450,000	1,197,590,000
预计负债	39	757,356,263	683,545,043
递延收益	40	776,953,128	358,701,824
递延所得税负债	22	5,295,174,101	5,968,602,410
其他非流动负债	41	<u>408,813,590</u>	<u>448,645,676</u>
非流动负债合计		<u>225,574,497,009</u>	<u>197,582,517,571</u>
负债合计		<u>693,884,621,088</u>	<u>644,293,522,111</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)
2018年6月30日
人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注五</u>	<u>2018年6月30日</u> (未经审计)	<u>2017年12月31日</u>
股东权益			
股本	42	16,174,735,425	16,174,735,425
其他权益工具	43	19,430,917,349	19,430,917,349
其中：优先股		14,468,417,349	14,468,417,349
永续债		4,962,500,000	4,962,500,000
资本公积	44	25,048,053,102	25,485,478,758
其他综合收益	45	13,050,130,580	14,990,569,226
专项储备	46	2,299,933,006	2,216,905,859
盈余公积	47	4,713,740,250	4,713,740,250
一般风险储备		975,457,384	975,457,384
未分配利润	48	<u>99,809,874,279</u>	<u>97,282,989,512</u>
归属于母公司股东权益合计		181,502,841,375	181,270,793,763
少数股东权益		<u>29,483,036,162</u>	<u>24,670,966,548</u>
股东权益合计		<u>210,985,877,537</u>	<u>205,941,760,311</u>
负债和股东权益总计		<u>904,870,498,625</u>	<u>850,235,282,422</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2018年6月30日止六个月期间
人民币元

	附注五	截至 2018 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)
营业收入	49	208,378,986,328	190,101,481,134
减：营业成本	49	179,485,329,190	163,920,007,464
税金及附加	50	816,060,421	803,138,305
销售费用	51	461,884,014	396,133,319
管理费用	52	7,811,267,344	7,287,863,209
研发费用	53	4,774,411,235	3,747,313,628
财务费用	54	3,958,843,120	3,748,568,877
其中：利息费用		5,385,340,229	5,180,430,847
利息收入		(1,719,027,065)	(1,569,908,988)
资产减值损失	55	325,530,797	1,274,800,838
信用减值损失	56	1,181,988,387	-
加：其他收益	57	128,004,291	65,180,482
投资收益	58	1,034,315,364	1,111,340,203
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益/(损失)		58,293,230	(138,005,963)
公允价值变动收益	59	70,441,852	79,108,081
资产处置收益	60	<u>25,851,481</u>	<u>-</u>
营业利润		10,822,284,808	10,179,284,260
加：营业外收入	61	255,766,465	423,598,805
减：营业外支出	62	<u>80,141,319</u>	<u>209,551,812</u>
利润总额		10,997,909,954	10,393,331,253
减：所得税费用	64	<u>2,376,311,188</u>	<u>2,582,265,727</u>
净利润		<u>8,621,598,766</u>	<u>7,811,065,526</u>
按经营持续性分类			
持续经营净利润		<u>8,621,598,766</u>	<u>7,740,984,842</u>
终止经营净利润		<u>-</u>	<u>70,080,684</u>
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		<u>8,175,064,157</u>	<u>7,538,278,041</u>
少数股东损益		<u>446,534,609</u>	<u>272,787,485</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2018年6月30日止六个月期间
人民币元

	<u>附注五</u>	<u>截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)</u>	<u>截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)</u>
其他综合收益的税后净额		(2,026,344,884)	3,334,740,162
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	45	(2,025,012,200)	3,333,666,882
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变动额		(35,785,000)	19,822,876
权益法下不可转损益的其他综合收益		(29,274,636)	-
其他权益工具投资公允价值变动		<u>(1,949,987,098)</u>	<u>-</u>
		(2,015,046,734)	19,822,876
将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益		-	(23,171,324)
可供出售金融资产公允价值变动		-	3,338,248,084
现金流量套期储备		2,341,763	2,084,586
外币财务报表折算差额		<u>(12,307,229)</u>	<u>(3,317,340)</u>
		(9,965,466)	3,313,844,006
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	45	<u>(1,332,684)</u>	<u>1,073,280</u>
综合收益总额		<u>6,595,253,882</u>	<u>11,145,805,688</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>6,150,051,957</u>	<u>10,871,944,923</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>445,201,925</u>	<u>273,860,765</u>
每股收益	65		
基本每股收益		<u>0.45</u>	<u>0.41</u>
稀释每股收益		<u>0.45</u>	<u>0.41</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2018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、上年年末余额	16,174,735,425	19,430,917,349	25,485,478,758	14,990,569,226	2,216,905,859	4,713,740,250	975,457,384	97,282,989,512	181,270,793,763	24,670,966,548	205,941,760,311	
加：会计政策变更	-	-	-	84,573,554	-	-	-	(718,010,891)	(633,437,337)	(9,131,846)	(642,569,183)	
二、本年期初余额	16,174,735,425	19,430,917,349	25,485,478,758	15,075,142,780	2,216,905,859	4,713,740,250	975,457,384	96,564,978,621	180,637,356,426	24,661,834,702	205,299,191,128	
三、本期增减变动金额												
(一) 综合收益总额												
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	8,175,064,157	8,175,064,157	446,534,609	8,621,598,766	
2.其他综合收益	-	-	(2,025,012,200)	-	-	-	-	(2,025,012,200)	(2,025,012,200)	(1,332,684)	(2,026,344,884)	
(二) 股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,407,262,685	1,407,262,685	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,717,500,000	2,717,500,000	
3.与少数股东的权益性交易	-	(90,217,121)	-	-	-	-	-	(90,217,121)	(90,217,121)	90,217,121	-	
4.收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	532,844,002	532,844,002	
5.处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,470,050)	(8,470,050)	
6.其他	-	(347,208,535)	-	-	-	-	-	(347,208,535)	(347,208,535)	-	(347,208,535)	
(三) 利润分配												
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(3,912,668,499)	(3,912,668,499)	(26,511,775)	(3,939,180,274)	
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)	(338,844,595)	(638,844,595)	
(四) 专项储备												
1.本期提取	-	-	-	-	2,670,958,658	-	-	-	2,670,958,658	4,199,250	2,675,157,908	
2.本期使用	-	-	-	-	(2,587,931,511)	-	-	-	(2,587,931,511)	(2,197,103)	(2,590,128,614)	
四、本期末余额	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>25,048,053,102</u>	<u>13,050,130,580</u>	<u>2,299,933,006</u>	<u>4,713,740,250</u>	<u>975,457,384</u>	<u>99,809,874,279</u>	<u>181,502,841,375</u>	<u>29,483,036,162</u>	<u>210,985,877,537</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、本年期初余额	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、本期增减变动金额											
(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.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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、本期末余额	<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
合并现金流量表
截至2018年6月30日止六个月期间
人民币元

	附注五	截至 2018 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)
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		176,174,170,902	199,945,753,448
收到的税费返还		419,203,754	1,021,011,738
收到的其他与经营活动有关的现金	66(1)	<u>5,328,551,734</u>	<u>3,734,198,441</u>
经营活动现金流入小计		<u>181,921,926,390</u>	<u>204,700,963,627</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(178,759,252,385)	(171,353,052,251)
支付给职工以及为职工支付的现金		(18,633,217,135)	(18,127,221,301)
支付的各项税费		(7,744,117,892)	(6,891,705,369)
支付的其他与经营活动有关的现金	66(2)	<u>(9,829,933,437)</u>	<u>(10,416,316,113)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(214,966,520,849)</u>	<u>(206,788,295,034)</u>
经营活动产生的现金流量净额	67(1)	<u>(33,044,594,459)</u>	<u>(2,087,331,407)</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		5,122,644,240	403,262,757
取得投资收益所收到的现金		535,121,421	549,026,359
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金		306,908,796	199,921,994
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额		16,808,534	97,340,287
收到的其他与投资活动有关的现金	66(3)	<u>7,857,603,177</u>	<u>5,156,636,401</u>
投资活动现金流入小计		<u>13,839,086,168</u>	<u>6,406,187,798</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		(18,325,326,199)	(15,668,941,501)
投资支付的现金		(7,170,614,101)	(5,350,518,996)
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		-	(434,665,434)
支付的其他与投资活动有关的现金	66(4)	<u>(7,167,260,360)</u>	<u>(5,118,610,456)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(32,663,200,660)</u>	<u>(26,572,736,387)</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(18,824,114,492)</u>	<u>(20,166,548,589)</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2018年6月30日止六个月期间
人民币元

	<u>附注五</u>	<u>截至 2018 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2017 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			
吸收投资收到的现金		1,407,262,685	1,252,482,210
其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金		1,407,262,685	1,252,482,210
取得借款收到的现金		68,780,663,676	69,917,634,674
发行债券和短期融资券收到的现金		-	4,499,388,273
发行其他权益工具收到的现金		2,717,500,000	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	66(5)	<u>2,189,503,859</u>	<u>1,521,527,342</u>
筹资活动现金流入小计		<u>75,094,930,220</u>	<u>77,191,032,499</u>
偿还债务支付的现金		(37,537,488,391)	(56,094,027,022)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金		(6,136,518,982)	(6,357,481,875)
其中：子公司支付给少数股东的 股利		(89,891,997)	(216,012,782)
支付的其他与筹资活动有关的现金	66(6)	<u>(217,116,545)</u>	<u>(234,263,449)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(43,891,123,918)</u>	<u>(62,685,772,346)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>31,203,806,302</u>	<u>14,505,260,153</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		119,530,852	(363,048,187)
五、现金及现金等价物净减少额		(20,545,371,797)	(8,111,668,030)
加：期/年初现金及现金等价物余额		<u>129,196,815,963</u>	<u>108,719,775,930</u>
六、期末现金及现金等价物余额	67(3)	<u>108,651,444,166</u>	<u>100,608,107,900</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
2018年6月30日
人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十五</u>	<u>2018年6月30日</u> (未经审计)	<u>2017年12月31日</u>
流动资产			
货币资金	1	39,118,715,269	60,290,614,528
应收票据及应收账款	2	11,593,371,551	11,396,250,100
预付款项		3,973,749,421	2,625,044,625
其他应收款	3	41,783,090,718	32,129,822,675
存货		431,003,949	5,335,337,665
合同资产		4,978,812,339	-
一年内到期的非流动资产		7,569,292,677	951,632,737
其他流动资产		<u>749,240,537</u>	<u>1,048,710,019</u>
流动资产合计		<u>110,197,276,461</u>	<u>113,777,412,349</u>
非流动资产			
以公允价值计量且其变动计入			
当期损益的金融资产			
可供出售金融资产	4	-	210,000,000
长期应收款		7,353,866,822	13,905,701,125
长期股权投资	5	106,344,357,933	106,029,739,260
其他权益工具投资	6	15,066,429,974	-
其他非流动金融资产		499,156,619	-
固定资产		140,732,888	148,454,146
在建工程		5,404,651	4,003,825
无形资产		90,618,949	102,504,838
长期待摊费用		23,442	8,618,676
其他非流动资产		<u>309,833,776</u>	<u>348,716,981</u>
非流动资产合计		<u>129,810,425,054</u>	<u>138,014,260,180</u>
资产总计		<u>240,007,701,515</u>	<u>251,791,672,529</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)
2018年6月30日
人民币元

负债和股东权益	附注十五	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
流动负债			
短期借款	7	23,029,392,526	27,272,288,584
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债		-	52,113
交易性金融负债		52,113	-
应付票据及应付账款	8	11,434,259,432	11,860,975,779
预收款项		4,885,096,690	6,382,017,030
合同负债		3,960,867,976	-
应付职工薪酬		10,482,903	24,741,008
应交税费		110,093,310	146,265,928
其他应付款	9	61,130,145,758	71,210,408,418
一年内到期的非流动负债		13,657,329,084	14,071,454,437
其他流动负债		<u>1,246,232,611</u>	<u>1,372,872,539</u>
流动负债合计		<u>119,463,952,403</u>	<u>132,341,075,836</u>
非流动负债			
长期借款	10	9,390,677,160	5,045,506,255
应付债券		13,884,120,433	13,879,346,086
长期应付款		3,468,937,832	3,976,667,315
长期应付职工薪酬		52,686,636	54,800,470
预计负债		386,406,366	386,406,366
递延所得税负债		<u>2,959,091,616</u>	<u>3,487,654,940</u>
非流动负债合计		<u>30,141,920,043</u>	<u>26,830,381,432</u>
负债合计		<u>149,605,872,446</u>	<u>159,171,457,268</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)
 2018年6月30日
 人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>2018年6月30日</u> (未经审计)	<u>2017年12月31日</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
其中：优先股	14,468,417,349	14,468,417,349
永续债	4,962,500,000	4,962,500,000
资本公积	25,081,052,674	25,080,386,330
其他综合收益	9,967,810,101	11,330,766,654
专项储备	244,007	-
盈余公积	4,719,313,371	4,719,313,371
未分配利润	<u>15,027,756,142</u>	<u>15,884,096,132</u>
股东权益合计	<u>90,401,829,069</u>	<u>92,620,215,261</u>
负债和股东权益总计	<u>240,007,701,515</u>	<u>251,791,672,529</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2018年6月30日止六个月期间
人民币元

	附注十五	截至 2018 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)
营业收入	11	12,548,929,482	13,648,196,016
减：营业成本	11	12,137,834,236	12,625,930,967
税金及附加		12,218,333	58,348,309
管理费用		246,131,915	291,747,368
研发费用		46,936	661,416
财务费用	12	244,622,838	595,081,624
其中：利息费用		1,257,012,120	1,263,461,030
利息收入		(715,727,078)	(651,348,862)
资产减值损失		-	58,739,629
信用减值损失		171,375,449	-
加：投资收益	13	4,444,125,728	3,642,184,736
其中：对联营企业和合营企业的 投资损失		(168,717,419)	(82,180,021)
公允价值变动损失		-	(63,571)
资产处置收益		<u>142,250</u>	<u>-</u>
营业利润		4,180,967,753	3,659,807,868
加：营业外收入		1,893,725	29,047,666
减：营业外支出		<u>4,246,281</u>	<u>108,501,721</u>
利润总额		4,178,615,197	3,580,353,813
减：所得税费用		<u>39,346,805</u>	<u>(13,272,713)</u>
净利润		<u><u>4,139,268,392</u></u>	<u><u>3,593,626,526</u></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(续)
 截至2018年6月30日止六个月期间
 人民币元

	<u>截至 2018 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2017 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)
其他综合收益的税后净额	(1,362,956,553)	<u>2,288,213,836</u>
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变动额	(207,500)	-
权益法下不可转损益的其他综合收益	(5,371,509)	-
其他权益工具投资公允价值变动	(1,367,921,066)	-
	(1,373,500,075)	-
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
外币财务报表折算差额	<u>10,543,522</u>	(490,295)
	<u>10,543,522</u>	<u>2,288,213,836</u>
综合收益总额	<u>2,776,311,839</u>	<u>5,881,840,362</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2018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、上年年末余额	16,174,735,425	19,430,917,349	25,080,386,330	11,330,766,654	-	4,719,313,371	15,884,096,132	92,620,215,261
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	(70,073,736)	(70,073,736)
二、本期期初余额	16,174,735,425	19,430,917,349	25,080,386,330	11,330,766,654	-	4,719,313,371	15,814,022,396	92,550,141,525
三、本期增减变动金额								
(一) 综合收益总额								
1.净利润	-	-	-	-	-	-	4,139,268,392	4,139,268,392
2.其他综合收益	-	-	-	(1,362,956,553)	-	-	-	(1,362,956,553)
(二) 股东投入和减少资本								
1.分占合营联营企业 其他权益变动	-	-	666,344	-	-	-	-	666,344
(三) 利润分配								
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(3,912,668,499)	(3,912,668,499)
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	-	-	-	-	-	-	4,633,853	4,633,853
(四) 专项储备								
1.本期提取	-	-	-	-	1,796,245	-	-	1,796,245
2.本期使用	-	-	-	-	(1,552,238)	-	-	(1,552,238)
四、本期期末余额	<u>16,174,735,425</u>	<u>19,430,917,349</u>	<u>25,081,052,674</u>	<u>9,967,810,101</u>	<u>244,007</u>	<u>4,719,313,371</u>	<u>15,027,756,142</u>	<u>90,401,829,069</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、本期期初余额	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、本期增减变动金额								
(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、本期期末余额	<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
公司现金流量表
截至2018年6月30日止六个月期间
人民币元

	<u>截至 2018 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2017 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	14,737,748,445	29,853,708,486
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>893,681,604</u>	<u>1,841,636,277</u>
经营活动现金流入小计	<u>15,631,430,049</u>	<u>31,695,344,763</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(13,235,023,307)	(13,062,210,017)
支付给职工以及为职工支付的现金	(288,460,316)	(280,574,531)
支付的各项税费	(153,165,458)	(46,491,631)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(21,950,772,873)</u>	<u>(1,191,524,046)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(35,627,421,954)</u>	<u>(14,580,800,225)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(19,995,991,905)</u>	<u>17,114,544,538</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	879,104,865	2,776,218,563
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	162,479	120,374
收到的其他与投资活动有关的现金	<u>520,020,033</u>	<u>3,252,492,428</u>
投资活动现金流入小计	<u>1,399,287,377</u>	<u>6,028,831,365</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(16,443,785)	(25,283,184)
投资支付的现金	(524,910,907)	(957,824,259)
支付的其他与投资活动有关的现金	<u>(1,107,470,765)</u>	<u>(1,311,039,094)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(1,648,825,457)</u>	<u>(2,294,146,537)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(249,538,080)</u>	<u>3,734,684,828</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2018年6月30日止六个月期间
 人民币元

	<u>截至 2018 年 6 月</u> <u>30 日止六个月期间</u> (未经审计)	<u>截至 2017 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	13,220,396,362	13,331,453,212
发行债券和短期融资券收到的现金	-	3,000,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	<u>116,847,655</u>	<u>-</u>
筹资活动现金流入小计	<u>13,337,244,017</u>	<u>16,331,453,212</u>
偿还债务支付的现金	(13,316,232,264)	(15,567,492,762)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金	(1,108,033,319)	(1,164,094,998)
支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>-</u>	<u>(15,115,715,267)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(14,424,265,583)</u>	<u>(31,847,303,027)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>(1,087,021,566)</u>	<u>(15,515,849,815)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	218,977,846	(182,605,803)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	(21,113,573,705)	5,150,773,748
加：期/年初现金及现金等价物余额	<u>60,171,818,209</u>	<u>38,851,705,639</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>39,058,244,504</u>	<u>44,002,479,387</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
2018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)
2018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 2018 年 8 月 28 日决议批准。

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”)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 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2018 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)
2018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)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

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 2018 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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

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。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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

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。

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根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格确认。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，此类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时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，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时，其累计利得或损失转入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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(含属于金融负债的衍生工具)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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产或交易性金融负债：取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于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；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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。

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，是指特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，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，按照资产负债表日确定的损失准备金额，和初始确认金额扣除按照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)
2018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)

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。

除现金流量套期中属于套期有效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。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

除基于单项为基础评估预期信用损失之外，本集团以账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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. 应收款项及合同资产

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。

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，其差额计入合同资产。

除基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本集团以账龄组合及逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，详细信息参见附注五、4、6 及 12。合同资产预期信用损失相关信息参见附注五、8。

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。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

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。

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其他权益工具投资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留存收益。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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

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。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

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)
2018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)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

16. 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17. 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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

17. 借款费用(续)

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。

18. 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。

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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 无形资产(续)

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地使用权利而支付的成本。

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

特许经营权

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

软件

软件按取得时实际支付的价款入账，并按预计使用年限 1 年至 10 年平均摊销。

商标、专利权及版权

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

开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

19. 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。

20. 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)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

21. 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)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

21. 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职工薪酬，列示为流动负债。

22. 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)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

23. 收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

建造合同

本集团与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入。相关因素包括取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

23. 收入(续)

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所建造的资产提供质量保证。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、22 进行会计处理。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照建造资产和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所建造的资产符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及集团承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- (1) 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- (2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- (3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

特许经营合同(“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，按照上文建造合同的会计政策确认建造服务的合同收入。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车流量法摊销。

三、重要会计政策及会计估计(续)

23. 收入(续)

特许经营合同(“BOT合同”)(续)

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。

建设和移交合同(“BT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，按照上文建造合同的会计政策确认相关建造服务合同收入，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。

24. 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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

24. 政府补助(续)

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关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。

25. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 所得税(续)

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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

26. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

作为融资租赁承租人

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

27. 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、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。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。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

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)，或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

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

如果被套期的预期交易确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，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；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，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)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

28. 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。

29. 安全生产费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《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。

30. 公允价值计量

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

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

31. 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：

建造合同履行进度的确定方法

本集团按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本集团向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本集团认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，并据此确认收入。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越几个会计期间，本集团会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

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的结构化主体。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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中核算。

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

本集团发行的非累积优先股等权益工具无须用本集团自身权益工具进行结算，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。因此本集团将其作为其他权益工具核算。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

31. 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。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

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2018年6月30日本集团对特许经营权累计计提减值准备人民币299,000,000元(2017年12月31日：人民币299,000,000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。

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、21。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

31. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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、证券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认。本集团按其判断选择多种方法，并主要根据于各个资产负债表日的当时市场情况作出假设。

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。

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、38。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

32. 会计政策和会计估计变更

会计政策变更

2017年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)、《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23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。本集团自2018年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则,确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式,收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时,新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。执行新收入准则对本集团2018年1月1日尚未完成的合同无重大累计影响,对本集团本期财务报表也无重大影响。

新金融工具准则

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但分红计入损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,以及贷款承诺和财务担保合同。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

32. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

新金融工具准则(续)

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则		
	计量类别	账面价值	计量类别	重新计量	账面价值
应收款项(长期及短期)	摊余成本	270,066,345,400	摊余成本	(493,764,012)	269,572,581,388
债权投资	持有至到期投资(含短期)	259,644,737	债权投资	-	259,644,737
	可供出售金融资产	55,506,500	其他债权投资	-	55,506,500
股权投资	可供出售金融资产	1,459,608,576	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	136,533,980	1,596,142,556
	可供出售金融资产	24,392,996,262	以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产	141,988,447	24,534,984,709
	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	86,093,821	以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产	-	86,093,821
	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,242,799,139	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	6,242,799,139
衍生金融工具	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	488,400,813	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	488,400,813

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

32. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

新金融工具准则(续)

在首次执行日，原金融资产减值准备 2017 年 12 月 31 日金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

	按原金融工具准则计提损失准备	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备
应收票据及应收账款	11,695,277,644	(857,863,974)	10,837,413,670
其他应收款	1,270,693,943	387,994,762	1,658,688,705
合同资产	-	628,516,610	628,516,610
长期应收款(含 1 年内到期)	<u>219,161,903</u>	<u>963,633,224</u>	<u>1,182,795,127</u>
	<u>13,185,133,490</u>	<u>1,122,280,622</u>	<u>14,307,414,112</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

32. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

财务报表格式

根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)要求，除执行上述新金融工具准则以及新收入准则产生的列报变化外，本集团将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收股利”及“应收利息”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；在利润表中的从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目；本集团相应追溯重述了比较期报表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 | — 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，于2018年5月1日前按照应税收入6%、11%或17%的税率计算销项税，于2018年5月1日后按应税收入6%、10%或16%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。 |
| 城市维护建设税 | — 按照实际缴纳的增值税税额的7%、5%或1%计缴。 |
| 教育费附加 | — 按照实际缴纳的增值税税额的3%计缴。 |
| 企业所得税 | — 本集团内除部分于境内设立的子公司因享受税务优惠及于境外设立的子公司需按其注册当地的所得税法规计提企业所得税以外，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

本公司所属企业，以法人单位为企业所得税纳税人，在企业登记注册地缴纳企业所得税。 |
| 房产税 | — 从价计征房产以房产原值的70%、75%或80%为纳税基准，税率为1.2%；从租计征房产以租金收入为纳税基准，税率为12%。房产税系由本公司及所属子公司按规定自行申报缴纳。 |
| 土地增值税 | — 按转让房地产所取得的增值额为纳税基准，按超率累进税率计缴土地增值税。 |

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

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间	截至 2017 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 2020 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 2020 年
中交第四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 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 2020 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 2020 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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
库存现金	176,836,931	154,702,852
银行存款	110,511,468,989	131,116,375,216
其他货币资金	<u>3,761,036,088</u>	<u>3,050,003,855</u>
	<u>114,449,342,008</u>	<u>134,321,081,923</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、68)。

于2018年6月30日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币24,378,291,728元(2017年12月31日：人民币29,146,840,187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2018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3%(2017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12月31日
交易性金融资产	
权益工具投资	6,328,892,960
衍生金融工具	
远期外汇合同	7,879,864
买入期权	399,447,704
总收益互换	<u>81,073,245</u>
	6,817,293,773
减：分类为非流动资产的权益工具投资	<u>3,451,136,471</u>
	<u>3,366,157,302</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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12月31日

交易性金融负债	
衍生金融负债	
远期外汇合同	<u>10,430,612</u>

3. 交易性金融资产

	2018年6月30日 (未经审计)	本期公允 价值变动
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		
债务工具投资	608,457,596	45,164,838
权益工具投资	172,763,216	27,304,564
衍生金融资产	<u>460,437,527</u>	<u>(23,745,494)</u>
	<u>1,241,658,339</u>	<u>48,723,908</u>

4. 应收票据及应收账款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应收票据	2,343,371,304	4,071,329,348
应收账款	<u>89,184,964,504</u>	<u>79,740,009,883</u>
	91,528,335,808	83,811,339,231
减：坏账准备	<u>11,751,507,416</u>	<u>11,695,277,644</u>
	<u>79,776,828,392</u>	<u>72,116,061,587</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据及应收账款(续)

应收票据

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
商业承兑汇票	775,636,548	1,528,038,318
银行承兑汇票	<u>1,567,734,756</u>	<u>2,543,291,030</u>
	<u>2,343,371,304</u>	<u>4,071,329,348</u>

截至2018年6月30日止六个月期间，本集团因出票人到期未履约而将应收商业承兑汇票人民币200,000,000元转为应收账款(2017年：无)。

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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
1年以内	62,877,376,473	54,550,119,299
1年至2年	10,353,175,556	10,052,508,872
2年至3年	5,305,722,971	5,814,823,614
3年至4年	4,434,800,314	3,985,829,733
4年至5年	1,854,186,148	1,896,655,035
5年以上	<u>4,359,703,042</u>	<u>3,440,073,330</u>
	89,184,964,504	79,740,009,883
减：应收账款坏账准备	<u>11,751,507,416</u>	<u>11,695,277,644</u>
	<u>77,433,457,088</u>	<u>68,044,732,239</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	上年年末余额	会计政策变更 (附注三、32)	本期期初余额	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2018年6月30日 止六个月期间	<u>11,695,277,644</u>	<u>(857,863,974)</u>	<u>10,837,413,670</u>	<u>1,602,044,797</u>	<u>76,585,458</u>	<u>(754,729,871)</u>	<u>(2,084,800)</u>	<u>(7,721,838)</u>	<u>11,751,507,416</u>
	年初余额	本年计提	收购子公司	其他增加	本年转回	本年核销	处置子公司	其他减少	年末余额
2017年	<u>10,532,419,143</u>	<u>4,247,006,591</u>	<u>64,934,444</u>	<u>6,181,459</u>	<u>(1,523,137,562)</u>	<u>(38,106,102)</u>	<u>(1,488,015,007)</u>	<u>(106,005,322)</u>	<u>11,695,277,644</u>

本期影响损失准备变动的应收账款账面余额变动见本附注中单项计提坏账准备及按信用风险特征组合计提坏账准备明细表。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

	2018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(%)
单项计提坏账准备	5,291,798,845	6	(3,314,089,634)	63
按信用风险特征组合计提 坏账准备	<u>83,893,165,659</u>	<u>94</u>	<u>(8,437,417,782)</u>	10
	<u>89,184,964,504</u>	<u>100</u>	<u>(11,751,507,416)</u>	
	2017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	75,472,459,173	95	(8,557,570,795)	11
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备	<u>3,422,855,916</u>	<u>4</u>	<u>(2,293,012,055)</u>	67
	<u>79,740,009,883</u>	<u>100</u>	<u>(11,695,277,644)</u>	

于2017年12月31日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	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

于2017年12月31日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	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	136,949,526	136,949,526	100%	注
公司4	120,846,780	93,243,935	77%	注
公司5	113,175,906	113,175,906	100%	注

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

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。

于2018年6月30日，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：

	2018年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	61,689,595,327	1.47	(908,121,922)
1年至2年	9,827,270,747	14.17	(1,392,614,352)
2年至3年	4,452,648,019	24.76	(1,102,272,432)
3年至4年	2,853,193,363	39.35	(1,122,872,532)
4年至5年	1,533,085,481	56.05	(859,349,857)
5年以上	<u>3,537,372,722</u>	86.28	<u>(3,052,186,687)</u>
	<u>83,893,165,659</u>		<u>(8,437,417,782)</u>

于2017年12月31日，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	43,219,787,991	58	-	-
6个月至1年	9,391,885,004	13	(74,884,397)	1
1年至2年	9,979,799,935	13	(1,476,415,183)	15
2年至3年	5,449,320,688	7	(1,611,961,734)	30
3年至4年	3,266,625,848	4	(1,634,902,387)	50
4年至5年	1,609,933,928	2	(1,204,301,315)	75
5年以上	<u>2,555,105,779</u>	<u>3</u>	<u>(2,555,105,779)</u>	100
	<u>75,472,459,173</u>	<u>100</u>	<u>(8,557,570,795)</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

截至2018年6月30日止六个月期间，本集团计提坏账准备人民币1,602,044,797元(2017年：人民币4,247,006,591元)，转回坏账准备人民币754,729,871元(2017年：人民币1,523,137,562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	65,368,866	银行存款
公司2	收回工程款	回收可能性	36,704,359	银行存款
公司3	收回工程款	回收可能性	29,143,349	银行存款
公司4	收回工程款	回收可能性	14,026,358	银行存款
公司5	收回工程款	回收可能性	11,834,854	银行存款

截至2018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2,084,800元(2017年：人民币38,106,102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：

2018年6月30日(未经审计)

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	<u>11,562,348,631</u>	<u>1,142,122,630</u>	<u>13</u>

2017年12月31日

	金额	坏账准备	占应收账款 余额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	<u>11,660,655,189</u>	<u>993,842,845</u>	<u>16</u>

应收票据及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票据及应收账款见附注五、68。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2018年6月30日(未经审计)		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,113,567,913	92	11,439,946,175	87
1到2年	383,891,455	2	1,181,116,137	9
2到3年	713,774,216	4	364,943,244	3
3年以上	<u>294,250,907</u>	<u>2</u>	<u>196,019,081</u>	<u>1</u>
	<u>16,505,484,491</u>	<u>100</u>	<u>13,182,024,637</u>	<u>100</u>

于2018年6月30日,账龄超过一年的预付款项为人民币1,391,916,578元(2017年12月31日:人民币1,742,078,462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:

2018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>826,904,079</u>	<u>5</u>

2017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>744,041,160</u>	<u>6</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应收利息	22,145,436	45,057,176
应收股利	724,537,819	114,733,837
代垫款	6,539,859,229	8,040,054,675
押金	1,726,514,859	1,745,105,863
借款	5,339,657,312	4,623,706,049
履约保证金	6,038,788,311	6,125,061,006
投标保证金	2,713,422,927	3,275,334,803
其他保证金	6,627,246,460	8,078,930,842
备用金	1,353,460,414	782,544,160
其他	<u>9,251,970,439</u>	<u>8,592,919,627</u>
	40,337,603,206	41,423,448,038
减：坏账准备	<u>1,799,369,000</u>	<u>1,270,693,943</u>
	<u>38,538,234,206</u>	<u>40,152,754,095</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

其他应收款按照整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	上年年末余额	会计政策变更 (附注三、32)	本期期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他减少	期末余额
存续期预期信用损失	<u>1,270,693,943</u>	<u>387,994,762</u>	<u>1,658,688,705</u>	<u>206,423,891</u>	<u>14,584,149</u>	<u>(78,291,804)</u>	<u>(1,844,468)</u>	<u>(191,473)</u>	<u>1,799,369,000</u>

2017 年

	年初余额	本年计提	其他增加	本年转回	本年核销	其他减少	处置子公司	年末余额
坏账准备	<u>617,532,680</u>	<u>999,576,255</u>	<u>4,118,372</u>	<u>(37,858,595)</u>	<u>(76,791,053)</u>	<u>(8,372,013)</u>	<u>(227,511,703)</u>	<u>1,270,693,943</u>

本期影响损失准备变动的其他应收款账面余额变动见本附注中单项评估预期信用损失计提坏账准备及按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备明细表。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

	2018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 (%)
单项评估预期信用损失计提坏账准备	1,064,932,032	3	(900,555,858)	85
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	<u>39,272,671,174</u>	<u>97</u>	<u>(898,813,142)</u>	2
	<u>40,337,603,206</u>	<u>100</u>	<u>(1,799,369,000)</u>	
	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应收利息及应收股利	159,791,013	-	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	17,479,326,651	42	-	-
员工个人借款、备用金组合	782,544,160	2	-	-
单项金额重大并单独计提坏账准备	509,942,222	1	(509,942,222)	100
按账龄组合计提坏账准备	21,821,758,791	53	(432,511,943)	2
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	<u>670,085,201</u>	<u>2</u>	<u>(328,239,778)</u>	49
	<u>41,423,448,038</u>	<u>100</u>	<u>(1,270,693,943)</u>	

于2017年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	509,942,222	509,942,222	100%	注

于2017年12月31日, 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:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
公司1	274,000,000	164,400,000	60%	注

注: 本集团应收该等公司款项, 因预计上述款项无法收回或无法全额收回而计提坏账准备。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备分为按账龄分析法和逾期天数法计提坏账准备两种情形，具体如下：

于2018年6月30日，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：

	2018年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	15,385,604,675	0.70	(107,221,391)
1年至2年	445,533,153	10.77	(47,962,957)
2年至3年	103,041,913	21.11	(21,750,501)
3年至4年	107,046,870	39.17	(41,933,573)
4年至5年	243,386,569	77.89	(189,566,357)
5年以上	<u>251,689,986</u>	95.14	<u>(239,466,203)</u>
	<u>16,536,303,166</u>		<u>(647,900,982)</u>

于2018年6月30日，本集团采用逾期天数法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2018年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
未逾期	21,917,350,081	0.47	(102,981,422)
逾期1年以内	512,687,077	4.14	(21,224,150)
逾期1年至2年	152,943,737	20.23	(30,942,087)
逾期2年至3年	32,063,996	40.48	(12,981,029)
逾期3年至4年	53,656,493	47.72	(25,606,123)
逾期4年至5年	13,820,342	74.58	(10,306,915)
逾期5年以上	<u>53,846,282</u>	87.04	<u>(46,870,434)</u>
	<u>22,736,368,008</u>		<u>(250,912,160)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

于 2017 年 12 月 31 日, 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 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	18,135,120,325	83	-	-
6 个月至 1 年	1,997,333,794	9	(19,871,658)	1
1 年至 2 年	1,266,541,274	6	(184,446,406)	15
2 年至 3 年	184,423,139	1	(55,326,942)	30
3 年至 4 年	115,145,569	1	(57,572,784)	50
4 年至 5 年	32,116,005	-	(24,215,468)	75
5 年以上	<u>91,078,685</u>	-	<u>(91,078,685)</u>	100
	<u>21,821,758,791</u>	<u>100</u>	<u>(432,511,943)</u>	

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间, 本集团计提坏账准备人民币 206,423,891 元(2017 年: 人民币 999,576,255 元), 转回坏账准备人民币 78,291,804 元(2017 年: 人民币 37,858,595 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	款项收回	回收可能性	8,151,000	银行存款
公司 2	款项收回	回收可能性	5,104,442	银行存款

截至 2018 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 1,844,468 元(2017 年: 人民币 76,791,053 元), 已核销的其他应收款并非关联交易产生。

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下:

2018 年 6 月 30 日(未经审计)

	金额	坏账准备	占其他应收款 余额的比例(%)
余额前五名的其他应收款总额	<u>3,236,183,572</u>	<u>23,866,696</u>	<u>8</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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(续):

2017年12月31日

	金额	坏账准备	占其他应收款 余额的比例(%)
余额前五名的其他应收款总额	<u>4,320,784,642</u>	<u>-</u>	<u>11</u>

7. 存货

2018年6月30日(未经审计)			
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,197,325,972	(79,141,466)	12,118,184,506
在产品	923,412,697	(46,674)	923,366,023
库存商品	1,444,845,696	(20,569,285)	1,424,276,411
周转材料	3,902,729,990	(591,938)	3,902,138,052
开发成本 (1)	25,718,406,876	-	25,718,406,876
开发产品 (2)	2,879,071,490	(52,029,904)	2,827,041,586
其他	<u>288,315,829</u>	<u>(1,600,000)</u>	<u>286,715,829</u>
	<u>47,354,108,550</u>	<u>(153,979,267)</u>	<u>47,200,129,283</u>
2017年12月31日			
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,873,477,820	(78,738,790)	8,794,739,030
在产品	1,003,991,433	-	1,003,991,433
库存商品	585,064,757	(20,569,285)	564,495,472
周转材料	3,725,848,841	(591,938)	3,725,256,903
开发成本 (1)	22,957,111,229	-	22,957,111,229
开发产品 (2)	3,027,167,316	(52,587,945)	2,974,579,371
已完工未结算(注) (3)	90,405,111,962	(827,826,496)	89,577,285,466
其他	<u>517,408,937</u>	<u>(1,600,000)</u>	<u>515,808,937</u>
	<u>131,095,182,295</u>	<u>(981,914,454)</u>	<u>130,113,267,841</u>

注：已完工未结算于2018年1月1日起转入合同资产核算。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

(1) 开发成本分析如下:

	截至 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2017 年
期/年初余额	22,957,111,229	21,645,204,373
本期/年增加	4,818,202,060	7,048,447,327
收购子公司	-	699,288,774
转出至开发产品	(2,056,906,413)	(3,437,922,876)
转出至在建工程(附注五、18)	-	(1,616,632,823)
处置子公司	-	(1,381,273,546)
期/年末余额	<u>25,718,406,876</u>	<u>22,957,111,229</u>

(2) 开发产品分析如下:

	截至 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2017 年
期/年初余额	3,027,167,316	3,916,466,905
从开发成本转入	2,056,906,413	3,437,922,876
非同一控制下企业合并	1,779,350,000	-
销售	(2,731,179,826)	(4,002,233,563)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(1,253,172,413)	(267,051,924)
转出至固定资产(附注五、17)	-	(22,928,769)
转出至在建工程(附注五、18)	-	(35,008,209)
	2,879,071,490	3,027,167,316
减: 跌价准备	<u>52,029,904</u>	<u>52,587,945</u>
期/年末余额	<u>2,827,041,586</u>	<u>2,974,579,371</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

(3) 存货年末余额中含有建造合同形成的已完工未结算资产的汇总信息如下:

	2017年12月31日
累计已发生成本	664,985,238,852
累计已确认毛利	93,022,722,389
预计损失	(827,826,496)
已办理结算金额	<u>(667,602,849,279)</u>
已完工未结算	<u>89,577,285,466</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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2018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	其他	
原材料	78,738,790	-	1,351,567	(930,541)	(18,350)	79,141,466
在产品	-	33,394	13,280	-	-	46,674
库存商品	20,569,285	-	-	-	-	20,569,285
周转材料	591,938	-	-	-	-	591,938
开发产品	52,587,945	-	-	-	(558,041)	52,029,904
其他	<u>1,600,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,600,000</u>
	<u>154,087,958</u>	<u>33,394</u>	<u>1,364,847</u>	<u>(930,541)</u>	<u>(576,391)</u>	<u>153,979,267</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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):

2017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	处置子公司	其他	
原材料	257,054,570	33,592,884	-	(1,874,799)	(128,928,979)	(78,519,214)	(2,585,672)	78,738,790
在产品	1,124,585,146	414,096,391	-	(7,400,259)	(14,387,409)	(1,516,893,869)	-	-
库存商品	29,380,025	11,871,120	-	-	-	(11,153,985)	(9,527,875)	20,569,285
周转材料	22,190,049	-	-	-	(21,598,111)	-	-	591,938
开发成本	-	102,285,445	-	-	-	(102,285,445)	-	-
开发产品	27,084,896	27,040,688	-	-	(1,537,639)	-	-	52,587,945
已完工未结算	1,054,101,908	1,388,869,171	231,459	(205,131,624)	(1,098,478,044)	(289,727,674)	(22,038,700)	827,826,496
其他	1,600,000	-	-	-	-	-	-	1,600,000
	<u>2,515,996,594</u>	<u>1,977,755,699</u>	<u>231,459</u>	<u>(214,406,682)</u>	<u>(1,264,930,182)</u>	<u>(1,998,580,187)</u>	<u>(34,152,247)</u>	<u>981,914,454</u>

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。

截至2018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%-5.64%(2017年：2.72%-6.55%)。

本集团所有权受到限制的存货参见附注五、68。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 合同资产

	2018年6月30日(未经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	<u>113,684,892,956</u>	<u>(1,504,054,200)</u>	<u>112,180,838,756</u>

合同资产期末余额中含有建造合同形成的已完工未结算资产的汇总信息如下：

	2018年6月30日 (未经审计)
累计已发生成本	772,956,002,533
累计已确认毛利	112,517,743,929
预计损失	(731,360,744)
已办理结算金额	<u>(771,788,853,506)</u>
	112,953,532,212
减：预期信用损失	<u>772,693,456</u>
已完工未结算	<u>112,180,838,756</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)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 合同资产(续)

合同资产减值准备变动如下:

截至2018年6月30日止六个月期间(未经审计):

	上年年末余额	会计政策变更 (附注三、32)	本期期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	期末余额
合同预计损失	827,826,496	-	827,826,496	414,489,786	(88,061,842)	(403,248,751)	(19,644,945)	731,360,744
合同资产预期信用损失	<u>-</u>	<u>628,516,610</u>	<u>628,516,610</u>	<u>471,336,545</u>	<u>(327,159,699)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>772,693,456</u>
	<u>827,826,496</u>	<u>628,516,610</u>	<u>1,456,343,106</u>	<u>885,826,331</u>	<u>(415,221,541)</u>	<u>(403,248,751)</u>	<u>(19,644,945)</u>	<u>1,504,054,200</u>

于 2018 年 6 月 30 日, 本集团计提减值准备的合同资产情况如下:

	2018年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
已完工未结算	112,953,532,212	0.68	772,693,456

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 其他流动资产

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
预缴税金及待抵扣增值税	11,138,808,723	7,935,848,043
其他	<u>168,077,696</u>	<u>161,550,440</u>
	<u>11,306,886,419</u>	<u>8,097,398,483</u>

10. 可供出售金融资产

	2017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	23,354,174,841	(150,000,000)	23,204,174,841
按成本计量	2,690,317,111	(41,887,114)	2,648,429,997
其他金融资产			
按公允价值计量	<u>55,506,500</u>	<u>-</u>	<u>55,506,500</u>
	<u>26,099,998,452</u>	<u>(191,887,114)</u>	<u>25,908,111,338</u>

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2017年12月31日		
	可供出售 权益工具	其他 金融资产	合计
成本	4,222,341,464	55,506,500	4,277,847,964
累计计入其他综合收益的 公允价值变动	19,131,833,377	-	19,131,833,377
公允价值	23,204,174,841	55,506,500	23,259,681,341
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)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

10. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产：

2017年

	账面余额				年末	持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	处置子公司			
鲁南高速铁路有限公司	-	556,208,526	-	-	556,208,526	1.00	-
中铝铁矿控股有限公司	319,187,151	-	(18,554,054)	-	300,633,097	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	2,266,410	(65,853,408)	-	131,046,742	5.56	2,276,656
湖北石首长江公路大桥有限公司	86,000,000	-	-	-	86,000,000	10.00	-
青岛市西海岸轨道交通有限公司	580,000,000	-	(580,000,000)	-	-	-	-
New Grafton Correctional Centre Trust	-	81,645,203	-	-	81,645,203	10.00	-
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	47,000,000	27,000,000	-	-	74,000,000	20.00	-
其他	865,071,190	303,092,451	(153,785,938)	(53,594,160)	960,783,543		15,299,685
	<u>2,391,892,081</u>	<u>1,170,212,590</u>	<u>(818,193,400)</u>	<u>(53,594,160)</u>	<u>2,690,317,111</u>		<u>17,576,341</u>
可供出售金融资产减值准备	<u>92,308,714</u>	<u>12,578,400</u>	<u>(33,000,000)</u>	<u>(30,000,000)</u>	<u>41,887,114</u>		

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 债权投资

	2018年6月30日(未经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债投资	230,009,164	-	230,009,164
减：一年内到期的债权投资(注)	<u>74,895,928</u>	<u>-</u>	<u>74,895,928</u>
	<u>155,113,236</u>	<u>-</u>	<u>155,113,236</u>

注：国债投资票面利率为 5%，其中 1 年内到期部分人民币 74,895,928 元已经分类至其他流动资产。

12. 长期应收款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应收工程保证金	62,572,218,529	61,582,149,350
PPP 项目应收款	42,420,568,840	38,322,863,484
土地一级开发	16,504,585,021	14,688,291,917
应收工程款	36,971,343,702	28,210,454,292
应收履约保证金	3,109,833,146	3,273,341,109
其他	<u>16,933,288,546</u>	<u>11,939,591,469</u>
	178,511,837,784	158,016,691,621
减：长期应收款坏账准备	1,282,131,076	219,161,903
减：一年内到期的长期应收款	<u>57,553,885,698</u>	<u>48,196,662,643</u>
	<u>119,675,821,010</u>	<u>109,600,867,075</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期应收款(续)

长期应收款按照整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	上年年末余额	会计政策变更 (附注三、32)	本期期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他减少	期末余额
存续期预期信用损失	<u>219,161,903</u>	<u>963,633,224</u>	<u>1,182,795,127</u>	<u>163,332,586</u>	<u>42,281,058</u>	<u>(100,968,058)</u>	<u>(1,035,229)</u>	<u>(4,274,408)</u>	<u>1,282,131,076</u>

2017 年

	期初余额	本期计提	其他增加	本期转回	转销/核销	其他减少	期末余额
坏账准备	<u>87,451,527</u>	<u>151,546,604</u>	<u>827,287</u>	<u>(20,614,521)</u>	<u>(9,000)</u>	<u>(39,994)</u>	<u>219,161,903</u>

长期应收款均按照折现后净值列示，折现率为 4.75%-4.90%(2017 年：4.35%-4.90%)。

长期应收款转移，参见附注八、2。

本集团所有权受到限制的长期应收款参见附注五、68。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
合营企业(1)	12,835,973,704	11,174,848,473
联营企业(2)	20,822,498,712	19,414,045,052
股权分置流通权	<u>-</u>	<u>347,874,879</u>
	33,658,472,416	30,936,768,404
减：长期股权投资减值准备(3)	<u>47,450,531</u>	<u>47,450,531</u>
	<u>33,611,021,885</u>	<u>30,889,317,873</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业

	截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)							期末余额
	投资成本	期初余额	增加/(减少) 投资	权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 /(合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
贵州中交剑榕高速公路有限公司(注 1)	1,667,500,000	1,122,180,000	545,320,000	-	-	-	-	1,667,500,000
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,571,940,000	1,571,940,000	-	-	-	-	-	1,571,940,000
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	975,000,000	975,500,699	-	933,104	-	-	-	976,433,803
中交建冀交高速公路投资发展有限公司 (注 2)	922,016,898	612,244,898	309,772,000	-	-	-	-	922,016,898
中交广东开春高速公路有限公司(注 3)	780,000,000	-	780,000,000	-	-	-	-	780,000,000
中交新疆交通投资发展有限公司	726,200,000	726,200,000	-	-	-	-	-	726,200,000
贵州中交铜怀高速公路有限公司	646,600,000	646,600,000	-	-	-	-	-	646,600,000
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	387,176,501	388,075,365	-	18,392,968	-	-	-	406,468,333
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	322,764,710	322,764,710	-	19,562,860	-	-	-	342,327,570
广州南沙明珠湾区开发有限公司	245,000,000	464,798,924	-	166,037,049	-	(346,659,680)	-	284,176,293
河南官渡黄河大桥开发有限公司	284,900,000	284,900,000	-	-	-	-	-	284,900,000
重庆忠都高速公路有限公司	333,248,000	284,746,600	-	(25,379,093)	-	-	-	259,367,507
中交成都轨道交通投资建设有限公司	210,000,000	210,000,000	-	-	-	-	-	210,000,000
沧州渤海新区天航建工港口建设管理 有限公司	203,464,300	203,464,300	-	-	-	-	-	203,464,300
安徽望潜高速公路有限公司	233,200,000	196,045,641	-	(6,533,053)	-	-	-	189,512,588

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)							期末余额
	投资成本	期初余额	增加/(减少) 投资	权益法下 投资损益	本期变动 子公司转为合营企业 /(合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
安徽省合枞高速公路有限责任公司	181,000,000	181,000,000	-	-	-	-	-	181,000,000
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	168,334,458	-	(2,479,459)	-	-	-	165,854,999
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	137,100,578	138,225,636	-	289,044	-	-	-	138,514,680
天津北方港航石化码头有限公司	113,574,861	133,014,392	-	3,834,621	-	-	-	136,849,013
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	672,701,010	266,271,978	-	(156,849,769)	-	-	-	109,422,209
中交石家庄房地产开发有限公司	233,141,400	183,002,708	-	(4,097,272)	(178,905,436)	-	-	-
其他		<u>2,095,538,164</u>	<u>660,992,850</u>	<u>(41,192,125)</u>	<u>(80,554,894)</u>	<u>(1,497,000)</u>	<u>138,516</u>	<u>2,633,425,511</u>
		<u>11,174,848,473</u>	<u>2,296,084,850</u>	<u>(27,481,125)</u>	<u>(259,460,330)</u>	<u>(348,156,680)</u>	<u>138,516</u>	<u>12,835,973,704</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	2017年							
	投资成本	年初余额	本年变动					年末余额
增加/(减少) 投资			权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 /(合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他		
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,571,940,000	904,000,000	667,940,000	-	-	-	-	1,571,940,000
贵州中交剑榕高速公路有限公司(注 1)	1,122,180,000	-	1,122,180,000	-	-	-	-	1,122,180,000
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	975,000,000	-	975,000,000	500,699	-	-	-	975,500,699
中交新疆交通投资发展有限公司	726,200,000	-	726,200,000	-	-	-	-	726,200,000
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
广州南沙明珠湾区开发有限公司	245,000,000	364,362,410	98,000,000	2,436,514	-	-	-	464,798,924
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	387,176,501	-	387,176,501	898,864	-	-	-	388,075,365
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	322,764,710	-	322,764,710	-	-	-	-	322,764,710
河南官渡黄河大桥开发有限公司	284,900,000	284,900,000	-	-	-	-	-	284,900,000
重庆忠都高速公路有限公司	333,248,000	312,300,000	20,948,000	(48,501,400)	-	-	-	284,746,600
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	672,701,010	492,163,471	-	(225,891,493)	-	-	-	266,271,978
中交成都轨道交通投资建设有限公司	210,000,000	-	210,000,000	-	-	-	-	210,000,000
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	203,464,300	-	203,464,300	-	-	-	-	203,464,300
安徽望潜高速公路有限公司	233,200,000	203,948,312	-	(7,902,671)	-	-	-	196,045,641

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

	2017年(续)							
	投资成本	年初余额	本年变动					年末余额
增加/(减少) 投资			权益法下 投资损益	子公司转为合营企业 /(合营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他		
中交石家庄房地产开发有限公司	233,141,400	207,194,011	-	(13,448,092)	-	-	(10,743,211)	183,002,708
安徽省合枞高速公路有限责任公司	181,000,000	-	181,000,000	-	-	-	-	181,000,000
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	158,166,763	-	12,167,695	-	(2,000,000)	-	168,334,458
中交(茂名)水东湾投资建设有限公司	137,100,578	85,063,252	52,589,990	572,394	-	-	-	138,225,636
天津北方港航石化码头有限公司	113,574,861	125,580,480	-	7,433,912	-	-	-	133,014,392
佛山广明高速公路有限公司	102,334,899	102,334,899	-	11,700,205	-	-	-	114,035,104
西昌市交建恒新投资建设有限公司	112,800,000	2,925,012	109,800,000	74,988	-	-	-	112,800,000
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	133,893,876	133,893,876	-	(22,789,771)	-	-	-	111,104,105
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	102,000,000	-	102,000,000	-	-	-	-	102,000,000
其他		<u>1,922,938,682</u>	<u>(54,037,615)</u>	<u>(25,367,808)</u>	<u>(131,476,150)</u>	<u>(40,001,101)</u>	<u>(16,457,053)</u>	<u>1,655,598,955</u>
		<u>6,278,771,168</u>	<u>5,404,870,784</u>	<u>(308,115,964)</u>	<u>(131,476,150)</u>	<u>(42,001,101)</u>	<u>(27,200,264)</u>	<u>11,174,848,473</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(1) 合营企业(续)

注 1: 本公司之子公司中交第一公路工程局有限公司持有贵州中交剑榕高速公路有限公司 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。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: 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中交建冀交高速公路投资发展有限公司 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: 本公司之子公司中交第四航务工程局有限公司及中交路桥建设有限公司合计持有中交广东开春高速公路有限公司 40%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广东开春高速公路有限公司, 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)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业

	截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间							
	投资成本	期初余额	增加投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 联营企业转为子公司	宣告 现金股利	其他(注 1)	期末余额
上海振华重工(集团)股份有限公司	4,349,005,388	4,349,005,388	-	26,328,088	-	(35,647,585)	(4,705,165)	4,334,980,726
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,149,403,182	-	(43,763,559)	-	-	-	2,105,639,623
重庆万利万达高速公路有限公司	1,373,008,000	1,239,194,639	-	(115,595,867)	-	-	-	1,123,598,772
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
中房(苏州)地产有限公司	285,000,000	481,592,469	-	165,204,651	-	-	-	646,797,120
中交天和机械设备制造有限公司	602,721,227	602,721,227	-	18,532,962	-	-	144,170	621,398,359
天津港航工程有限公司	128,392,583	529,806,421	-	12,274,332	-	-	-	542,080,753
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000	405,689,657	-	-	-	-	-	405,689,657
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000	359,651,949	-	7,912,026	-	-	530,870	368,094,845
中交地产宜兴有限公司	360,000,000	358,134,827	-	(1,209,988)	-	-	-	356,924,839
Cross Yarra Partnership	337,997,677	-	337,997,677	1,565,610	-	-	(1,327,245)	338,236,042
重庆铜永高速公路有限公司	409,700,000	346,159,961	-	(20,956,664)	-	-	-	325,203,297
中交镇江投资建设管理发展有限公司	319,814,122	319,814,122	-	110	-	-	-	319,814,232
振华物流集团有限公司	220,413,926	278,577,439	-	12,132,585	-	-	-	290,710,024
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	286,782,000	286,782,000	-	-	-	-	-	286,782,000
滨海县滨海港投资开发有限公司	280,000,000	259,772,687	-	(6,367,399)	-	-	-	253,405,288

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)(续)							
	投资成本	期初余额	本期变动					期末余额
			增加/(减少) 投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他(注 1)	
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	249,000,000	252,062,190	-	(419,045)	-	-	-	251,643,145
中交(杭州)基础设施投资有限公司	245,000,000	-	245,000,000	-	-	-	-	245,000,000
中交海外房地产有限公司	313,938,786	262,093,182	-	(17,316,368)	-	-	(13,705,335)	231,071,479
其他		<u>5,305,583,712</u>	<u>885,274,595</u>	<u>47,452,881</u>	<u>(44,218,571)</u>	<u>(42,480,143)</u>	<u>(4,183,963)</u>	<u>6,147,428,511</u>
		<u>19,414,045,052</u>	<u>1,468,272,272</u>	<u>85,774,355</u>	<u>(44,218,571)</u>	<u>(78,127,728)</u>	<u>(23,246,668)</u>	<u>20,822,498,712</u>

注 1: 于本期, 本集团对联营企业的长期股权投资其他变动主要系联营企业其他综合收益减少所致。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2017年							
	投资成本	年初余额	本年变动					年末余额
			增加/(减少) 投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
上海振华重工(集团)股份有限公司	4,349,005,388	-	-	-	4,349,005,388	-	-	4,349,005,388
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,120,344,323	-	79,936,897	-	(60,794,360)	9,916,322	2,149,403,182
重庆万利万达高速公路有限公司	1,373,008,000	1,330,282,920	42,725,080	(133,813,361)	-	-	-	1,239,194,639
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
中交天和机械设备制造有限公司	602,721,227	-	-	-	602,721,227	-	-	602,721,227
天津港航工程有限公司	128,392,583	484,703,572	-	45,102,849	-	-	-	529,806,421
中房(苏州)地产有限公司	285,000,000	301,121,483	-	192,170,986	-	(11,700,000)	-	481,592,469
江西省江投路桥投资有限公司	350,000,000	402,815,481	-	2,874,176	-	-	-	405,689,657
神华上航疏浚有限责任公司	300,000,000	339,259,066	-	20,495,855	-	-	(102,972)	359,651,949
中交地产宜兴有限公司	360,000,000	530,588,364	(178,099,707)	5,646,170	-	-	-	358,134,827
重庆铜永高速公路有限公司	409,700,000	409,700,000	-	(63,540,039)	-	-	-	346,159,961
振华物流集团有限公司	220,413,926	289,639,634	-	15,071,225	-	(25,000,000)	(1,133,420)	278,577,439
中交镇江投资建设管理发展有限公司	319,814,122	-	-	-	319,814,122	-	-	319,814,122
哈密市中交一局天坤建设有限公司	286,782,000	-	286,782,000	-	-	-	-	286,782,000
中交海外房地产有限公司	313,938,786	324,350,274	-	(41,598,398)	-	-	(20,658,694)	262,093,182

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(3) 联营企业(续)

	2017年(续)							
	投资成本	年初余额	本年变动					年末余额
			增加/(减少) 投资	权益法下 投资损益	子公司转为联营企业 /(联营企业转为子公司)	宣告 现金股利	其他	
滨海县滨海港投资开发有限公司	280,000,000	269,084,594	-	(9,311,907)	-	-	-	259,772,687
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	249,000,000	243,616,454	-	8,445,736	-	-	-	252,062,190
其他		<u>3,881,642,283</u>	<u>1,529,892,972</u>	<u>177,830,265</u>	<u>(140,825,854)</u>	<u>(107,599,835)</u>	<u>(35,356,119)</u>	<u>5,305,583,712</u>
		<u>12,555,148,448</u>	<u>1,681,300,345</u>	<u>299,310,454</u>	<u>5,130,714,883</u>	<u>(205,094,195)</u>	<u>(47,334,883)</u>	<u>19,414,045,052</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

(3) 长期股权投资减值准备情况:

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
<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>1,000,000</u>
	<u>47,450,531</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)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 其他权益工具投资

	2018年6月30日(未经审计)			截至2018年 6月30日止 六个月期间 股利收入
	成本	累计计入 其他综合收益的 公允价值变动	公允价值	
北京实业高速公路有限公司	203,211,434	85,069,906	288,281,340	-
鲁南高速铁路有限公司	911,283,636	(11,451,126)	899,832,510	-
中国-东盟投资合作基金	130,517,475	21,670,795	152,188,270	701,224
大连太平湾投资控股有限公司	300,000,000	13,222,051	313,222,051	-
交通银行股份有限公司	74,352,160	99,375,972	173,728,132	7,912,235
招商银行股份有限公司	1,971,731,097	13,147,867,228	15,119,598,325	464,103,588
招商证券股份有限公司	196,927,261	2,695,307,682	2,892,234,943	72,452,230
中国光大银行股份有限公司	79,309,142	193,868,555	273,177,697	5,403,843
中节能环保装备股份有限公司	323,800,000	(156,400,000)	167,400,000	-
郑州宇通客车股份有限公司	79,185,808	705,401,026	784,586,834	20,442,596
国银金融租赁股份有限公司	278,282,274	(74,437,556)	203,844,718	11,711,099
香港国际建设投资管理集团有限公司	583,190,712	(310,709,223)	272,481,489	13,982,670
其他	<u>639,244,686</u>	<u>48,538,491</u>	<u>687,783,177</u>	<u>40,705,241</u>
	<u>5,771,035,685</u>	<u>16,457,323,801</u>	<u>22,228,359,486</u>	<u>637,414,726</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 其他非流动金融资产

	2018年6月30日 (未经审计)	本期公允 价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产	<u>4,589,160,938</u>	<u>19,120,867</u>

本公司若干子公司参与结构化主体安排，通过购买基金及信托份额，间接投资合营及联营项目公司，相关投资选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，详细信息参见附注七、3。

16. 投资性房地产

截至2018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	2,770,930,141	590,955,021	3,361,885,162
购置	1,029,584	-	1,029,584
从固定资产中转入(附注五、17)	16,335,824	-	16,335,824
从存货中转入(附注五、7)	1,253,172,413	-	1,253,172,413
转出至无形资产(附注五、19)	<u>-</u>	<u>(262,302)</u>	<u>(262,302)</u>
期末余额	<u>4,041,467,962</u>	<u>590,692,719</u>	<u>4,632,160,681</u>
累计折旧和摊销			
期初余额	(495,485,005)	(238,132,500)	(733,617,505)
计提	(48,264,200)	(8,752,215)	(57,016,415)
从固定资产中转入(附注五、17)	(1,789,281)	-	(1,789,281)
转出至无形资产(附注五、19)	<u>-</u>	<u>26,635</u>	<u>26,635</u>
期末余额	<u>(545,538,486)</u>	<u>(246,858,080)</u>	<u>(792,396,566)</u>
账面价值			
期末	<u>3,495,929,476</u>	<u>343,834,639</u>	<u>3,839,764,115</u>
期初	<u>2,275,445,136</u>	<u>352,822,521</u>	<u>2,628,267,657</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 投资性房地产(续)

2017年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初余额	2,822,403,965	800,800,815	3,623,204,780
购置	21,568,484	-	21,568,484
固定资产及在建工程转入(附注五、17及18)	153,834,521	-	153,834,521
从存货中转入(附注五、7)	267,051,924	-	267,051,924
转出至固定资产(附注五、17)	(96,108,064)	-	(96,108,064)
处置子公司	(397,820,689)	(209,845,794)	(607,666,483)
年末余额	<u>2,770,930,141</u>	<u>590,955,021</u>	<u>3,361,885,162</u>
累计折旧和摊销			
年初余额	(476,858,448)	(269,677,262)	(746,535,710)
计提	(93,778,217)	(23,942,814)	(117,721,031)
从固定资产转入(附注五、17)	(22,195,138)	-	(22,195,138)
其他增加	(6,511,829)	-	(6,511,829)
转出至固定资产(附注五、17)	6,743,443	-	6,743,443
处置子公司	<u>97,115,184</u>	<u>55,487,576</u>	<u>152,602,760</u>
年末余额	<u>(495,485,005)</u>	<u>(238,132,500)</u>	<u>(733,617,505)</u>
账面价值			
年末	<u>2,275,445,136</u>	<u>352,822,521</u>	<u>2,628,267,657</u>
年初	<u>2,345,545,517</u>	<u>531,123,553</u>	<u>2,876,669,070</u>

截至2018年6月30日止六个月期间,投资性房地产未计提减值准备(2017年:无)。

于2018年6月30日,未办妥产权证书的投资性房地产如下:

	账面价值 (未经审计)	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,571,663,518	办理中

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产

截至 2018 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	12,760,938,057	35,538,502,814	5,709,672,347	26,634,714,344	3,179,791,769	7,516,902,195	91,340,521,526
本期增加							
购置	54,708,403	7,235,487	342,700,781	1,925,598,980	133,927,327	981,281,865	3,445,452,843
在建工程转入(附注五、18)	1,562,213,463	516,145,228	1,114,220	143,499,659	796,586	3,793,574	2,227,562,730
其他	<u>15,176,858</u>	<u>27,025,495</u>	<u>42,559,706</u>	<u>90,525,490</u>	<u>6,457,975</u>	<u>80,198,688</u>	<u>261,944,212</u>
	<u>1,632,098,724</u>	<u>550,406,210</u>	<u>386,374,707</u>	<u>2,159,624,129</u>	<u>141,181,888</u>	<u>1,065,274,127</u>	<u>5,934,959,785</u>
内部重分类	1,508,899	-	(5,192,305)	4,498,404	(814,998)	-	-
本期减少							
处置及报废	(50,058,808)	(307,820,586)	(164,004,992)	(638,024,474)	(77,135,902)	(637,631,471)	(1,874,676,233)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(16,335,824)	-	-	-	-	-	(16,335,824)
其他	<u>(6,827,031)</u>	<u>(30,151,012)</u>	<u>(37,349,729)</u>	<u>(115,597,950)</u>	<u>(28,596,147)</u>	<u>(38,619,276)</u>	<u>(257,141,145)</u>
	<u>(73,221,663)</u>	<u>(337,971,598)</u>	<u>(201,354,721)</u>	<u>(753,622,424)</u>	<u>(105,732,049)</u>	<u>(676,250,747)</u>	<u>(2,148,153,202)</u>
期末余额	<u>14,321,324,017</u>	<u>35,750,937,426</u>	<u>5,889,500,028</u>	<u>28,045,214,453</u>	<u>3,214,426,610</u>	<u>7,905,925,575</u>	<u>95,127,328,109</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

截至 2018 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	(3,292,341,472)	(16,678,729,401)	(4,501,385,393)	(14,509,235,501)	(2,155,198,364)	(5,758,034,525)	(46,894,924,656)
本期增加							
计提	(229,325,507)	(567,882,564)	(350,576,368)	(1,422,212,029)	(183,059,952)	(825,925,287)	(3,578,981,707)
其他	<u>-</u>	<u>(9,431,871)</u>	<u>(32,171,068)</u>	<u>(55,843,607)</u>	<u>(3,626,517)</u>	<u>(2,708,273)</u>	<u>(103,781,336)</u>
	<u>(229,325,507)</u>	<u>(577,314,435)</u>	<u>(382,747,436)</u>	<u>(1,478,055,636)</u>	<u>(186,686,469)</u>	<u>(828,633,560)</u>	<u>(3,682,763,043)</u>
内部重分类	293,952	(979)	(5,223,805)	5,026,503	(95,671)	-	-
本期减少							
处置及报废	14,066,303	286,651,826	155,461,947	509,102,189	70,636,984	607,217,859	1,643,137,108
转出至投资性房地产 (附注五、16)	1,789,281	-	-	-	-	-	1,789,281
其他	<u>22,724,761</u>	<u>40,174,105</u>	<u>18,765,210</u>	<u>92,095,440</u>	<u>26,932,269</u>	<u>39,270,569</u>	<u>239,962,354</u>
	<u>38,580,345</u>	<u>326,825,931</u>	<u>174,227,157</u>	<u>601,197,629</u>	<u>97,569,253</u>	<u>646,488,428</u>	<u>1,884,888,743</u>
期末余额	<u>(3,482,792,682)</u>	<u>(16,929,218,884)</u>	<u>(4,715,129,477)</u>	<u>(15,381,067,005)</u>	<u>(2,244,411,251)</u>	<u>(5,940,179,657)</u>	<u>(48,692,798,956)</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

截至 2018 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)	-	(744,799)	(28,680,803)	(290,391)	-	(30,295,491)
本期增加							
其他	-	-	(1,241)	(64,470)	(884)	(766,755)	(833,350)
	-	-	(1,241)	(64,470)	(884)	(766,755)	(833,350)
本期减少							
处置及报废	-	-	-	492,841	57,242	-	550,083
其他	-	-	(430)	573,918	262	-	573,750
	-	-	(430)	1,066,759	57,504	-	1,123,833
期末余额	(579,498)	-	(746,470)	(27,678,514)	(233,771)	(766,755)	(30,005,008)
账面价值							
期末	10,837,951,837	18,821,718,542	1,173,624,081	12,636,468,934	969,781,588	1,964,979,163	46,404,524,145
期初	9,468,017,087	18,859,773,413	1,207,542,155	12,096,798,040	1,024,303,014	1,758,867,670	44,415,301,379

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2017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	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
本年增加							
购置	188,250,865	1,016,980,982	628,201,741	4,144,460,138	379,595,046	1,999,673,043	8,357,161,815
存货转入(附注五、7)	22,928,769	-	-	-	-	-	22,928,769
在建工程转入(附注五、18)	1,920,405,616	3,077,396,808	7,280,282	556,280,973	14,797,167	24,121,135	5,600,281,981
非同一控制下企业合并增加	68,876,086	-	49,568,091	91,021,398	100,338,116	-	309,803,691
投资性房地产转入(附注五、16)	96,108,064	-	-	-	-	-	96,108,064
其他	26,118,574	11,634,162	44,069,635	152,657,959	84,788,491	115,107,211	434,376,032
	<u>2,322,687,974</u>	<u>4,106,011,952</u>	<u>729,119,749</u>	<u>4,944,420,468</u>	<u>579,518,820</u>	<u>2,138,901,389</u>	<u>14,820,660,352</u>
内部重分类	(2,999,681)	51,942,763	47,045,518	(68,068,055)	(22,412,068)	(5,508,477)	-
本年减少							
处置及报废	(104,904,045)	(1,418,203,225)	(508,406,607)	(1,272,481,139)	(134,259,318)	(1,081,779,236)	(4,520,033,570)
转出至投资性房地产(附注五、16)	(23,495,158)	-	-	-	-	-	(23,495,158)
处置子公司	(11,687,095,001)	(10,251,529,283)	(274,791,267)	(7,061,236,683)	(248,048,072)	-	(29,522,700,306)
其他	(123,302,145)	(26,165,785)	(123,005,153)	(286,396,103)	(22,586,643)	(191,762,916)	(773,218,745)
	<u>(11,938,796,349)</u>	<u>(11,695,898,293)</u>	<u>(906,203,027)</u>	<u>(8,620,113,925)</u>	<u>(404,894,033)</u>	<u>(1,273,542,152)</u>	<u>(34,839,447,779)</u>
年末余额	<u>12,760,938,057</u>	<u>35,538,502,814</u>	<u>5,709,672,347</u>	<u>26,634,714,344</u>	<u>3,179,791,769</u>	<u>7,516,902,195</u>	<u>91,340,521,526</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2017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	(5,982,998,931)	(19,608,757,946)	(4,512,150,713)	(17,645,396,792)	(1,972,779,080)	(5,414,639,263)	(55,136,722,725)
本年增加							
计提	(800,563,287)	(1,522,782,607)	(728,912,863)	(3,233,319,664)	(373,965,695)	(1,471,038,331)	(8,130,582,447)
非同一控制下企业合并增加	(25,117,465)	-	(34,930,922)	(40,176,531)	(52,626,840)	-	(152,851,758)
投资性房地产转入(附注五、16)	(6,743,443)	-	-	-	-	-	(6,743,443)
其他	(9,436,142)	(838,031)	(21,094,322)	(68,856,298)	(56,323,316)	(23,104,014)	(179,652,123)
	(841,860,337)	(1,523,620,638)	(784,938,107)	(3,342,352,493)	(482,915,851)	(1,494,142,345)	(8,469,829,771)
内部重分类	(3,462,408)	15,385,820	46,151,954	(37,552,492)	(15,901,348)	(4,621,526)	-
本年减少							
处置及报废	12,216,839	1,258,634,515	481,576,066	1,240,364,741	122,195,358	1,055,832,020	4,170,819,539
处置子公司	3,487,513,539	3,164,391,522	186,449,319	5,152,968,941	184,766,115	-	12,176,089,436
转出至投资性房地产(附注五、16)	22,195,138	-	-	-	-	-	22,195,138
其他	14,054,688	15,237,326	81,526,088	122,732,594	9,436,442	99,536,589	342,523,727
	3,535,980,204	4,438,263,363	749,551,473	6,516,066,276	316,397,915	1,155,368,609	16,711,627,840
年末余额	(3,292,341,472)	(16,678,729,401)	(4,501,385,393)	(14,509,235,501)	(2,155,198,364)	(5,758,034,525)	(46,894,924,656)

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2017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)	-	(4,331,408)	(36,544,063)	(293,453)	-	(41,748,422)
本年增加							
其他	-	-	-	(192,752)	-	-	(192,752)
本年减少							
处置及报废	-	-	3,580,544	7,564,106	2,460	-	11,147,110
其他	-	-	6,065	491,906	602	-	498,573
	-	-	3,586,609	8,056,012	3,062	-	11,645,683
年末余额	(579,498)	-	(744,799)	(28,680,803)	(290,391)	-	(30,295,491)
账面价值							
年末	<u>9,468,017,087</u>	<u>18,859,773,413</u>	<u>1,207,542,155</u>	<u>12,096,798,040</u>	<u>1,024,303,014</u>	<u>1,758,867,670</u>	<u>44,415,301,379</u>
年初	<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)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

融资租入固定资产如下：

2018年6月30日(未经审计)

	原价	累计折旧	账面价值
船舶	2,304,880,626	(759,360,759)	1,545,519,867
生产设备	<u>708,662,648</u>	<u>(262,115,174)</u>	<u>446,547,474</u>
	<u>3,013,543,274</u>	<u>(1,021,475,933)</u>	<u>1,992,067,341</u>

2017年12月31日

	原价	累计折旧	账面价值
船舶	2,261,140,554	(698,414,446)	1,562,726,108
生产设备	<u>719,064,732</u>	<u>(307,690,384)</u>	<u>411,374,348</u>
	<u>2,980,205,286</u>	<u>(1,006,104,830)</u>	<u>1,974,100,456</u>

经营性租出固定资产账面价值如下：

2018年6月30日(未经审计)

	原价	累计折旧	账面价值
运输工具	51,097,570	(35,663,127)	15,434,443
船舶	38,967,454	(36,155,968)	2,811,486
机器设备	<u>127,657,965</u>	<u>(96,586,523)</u>	<u>31,071,442</u>
	<u>217,722,989</u>	<u>(168,405,618)</u>	<u>49,317,371</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 固定资产(续)

2017年12月31日

	原价	累计折旧	账面价值
运输工具	551,743	(551,743)	-
船舶	78,087,768	(70,211,563)	7,876,205
机器设备	<u>63,301,800</u>	<u>(55,635,967)</u>	<u>7,665,833</u>
	<u>141,941,311</u>	<u>(126,399,273)</u>	<u>15,542,038</u>

于2018年6月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

	账面价值 (未经审计)	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	628,403,096	办理中

本集团所有权受到限制的固定资产详情参见附注五、68。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程

截至 2018 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	资金来源	工程投入占 预算比例(注)
			购建	其他增加	转出至 固定资产 (附注五、17)	其他减少			
旅顺新港扩建工程	208,685	1,482,790,412	422,410	-	-	-	1,483,212,822	自筹及借款	71%
南方总部基地	826,410	2,366,826,811	400,446,792	-	(980,384,382)	-	1,786,889,221	自筹及借款	33%
中交国际中心	133,353	401,516,836	160,944,798	-	-	-	562,461,634	自筹及借款	42%
6500 方等级耙吸船	55,000	183,738,725	160,705,207	-	-	-	344,443,932	自筹	63%
中交城	97,944	169,836,120	60,264,128	-	-	-	230,100,248	自筹及借款	23%
二航院科研大楼	29,500	178,551,293	21,979,583	-	-	-	200,530,876	自筹	68%
中交研发中心	25,731	154,067,354	835,065	-	-	-	154,902,419	自筹	60%
技术中心常宁新区项目	33,800	89,595,440	23,793,257	-	-	-	113,388,697	自筹	34%
中瑞学院及海棠麓湖酒店	132,000	520,051,347	101,570,964	-	(520,840,600)	-	100,781,711	自筹及借款	100%
中交科技	177,051	73,930,884	15,949,716	-	-	-	89,880,600	自筹	5%
其他		<u>2,227,378,888</u>	<u>300,331,829</u>	<u>49,892,926</u>	<u>(726,337,748)</u>	<u>(57,670,267)</u>	<u>1,793,595,628</u>		
		<u>7,848,284,110</u>	<u>1,247,243,749</u>	<u>49,892,926</u>	<u>(2,227,562,730)</u>	<u>(57,670,267)</u>	<u>6,860,187,788</u>		

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 在建工程(续)

2017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	存货转入 (附注五、7)	收购子公司	转出至 固定资产 (附注五、17)	转出至 投资性房地产 (附注五、16)	处置子公司	其他减少				
南方总部基地	598,274	1,838,567,042	528,259,769	-	-	-	-	-	-	2,366,826,811	自筹及借款	59%
旅顺新港扩建工程	208,685	1,482,158,451	631,961	-	-	-	-	-	-	1,482,790,412	自筹及借款	71%
中瑞学院及海棠麓湖酒店	132,000	-	-	1,223,368,401	-	(703,317,054)	-	-	-	520,051,347	自筹及借款	93%
中交国际中心	121,721	209,866,097	191,650,739	-	-	-	-	-	-	401,516,836	自筹及借款	39%
中交国际航运有限公司凝 析油项目部	33,978	-	319,884,867	-	-	-	-	-	-	319,884,867	自筹及借款	94%
6500方等级耙吸船	55,000	-	183,738,725	-	-	-	-	-	-	183,738,725	自筹	33%
二航院科研大楼	20,000	106,700,446	71,850,847	-	-	-	-	-	-	178,551,293	自筹	89%
中交城	97,944	-	-	169,836,120	-	-	-	-	-	169,836,120	自筹及借款	17%
中交研发中心	25,731	-	-	154,067,354	-	-	-	-	-	154,067,354	自筹	60%
基地在建大型机械及工程 设备	483,252	3,202,580,000	760,557,728	-	(2,808,306,122)	-	(1,154,831,606)	-	-	-	自筹及借款	82%
大型机械改造升级工程	70,993	690,943,441	8,046,405	-	(95,203,136)	-	(603,786,710)	-	-	-	自筹	99%
颐航大厦	38,467	308,872,206	-	-	(308,872,206)	-	-	-	-	-	自筹	100%
预制厂搬迁改造工程	45,000	286,228,435	-	-	(286,228,435)	-	-	-	-	-	自筹及借款	63%
其他		<u>2,034,456,338</u>	<u>1,587,181,060</u>	<u>104,369,157</u>	<u>246,511,721</u>	<u>(1,398,355,028)</u>	<u>(130,339,363)</u>	<u>(242,872,509)</u>	<u>(129,931,031)</u>	<u>2,071,020,345</u>		
		<u>10,160,372,456</u>	<u>3,651,802,101</u>	<u>1,651,641,032</u>	<u>246,511,721</u>	<u>(5,600,281,981)</u>	<u>(130,339,363)</u>	<u>(2,001,490,825)</u>	<u>(129,931,031)</u>	<u>7,848,284,110</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)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 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：

2018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
中瑞学院及海棠麓湖酒店	100%	53,768,538	10,784,236	4.65%
中交国际中心	42%	15,410,025	3,823,992	5.35%

2017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
南方总部基地	59%	278,590,836	21,550,765	6.55%
中瑞学院及海棠麓湖酒店	93%	42,984,302	42,984,302	4.65%

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产

截至 2018 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 专有技术及版权	其他	合计
原价						
期初余额	8,050,146,938	156,552,907,848	806,993,444	1,501,017,593	270,815,010	167,181,880,833
本期增加						
购置	847,758,648	13,148,405,917	42,771,251	93,191	-	14,039,029,007
从投资性房地产转入						
(附注五、16)	262,302	-	-	-	-	262,302
内部研发(附注五、20)	-	-	18,790,084	-	-	18,790,084
其他(注)	-	56,256,550	-	-	-	56,256,550
	<u>848,020,950</u>	<u>13,204,662,467</u>	<u>61,561,335</u>	<u>93,191</u>	<u>-</u>	<u>14,114,337,943</u>
本期减少						
处置或报废	(4,746,854)	(334,243,571)	(27,383,132)	(37,490,571)	(14,780,000)	(418,644,128)
期末余额	<u>8,893,421,034</u>	<u>169,423,326,744</u>	<u>841,171,647</u>	<u>1,463,620,213</u>	<u>256,035,010</u>	<u>180,877,574,648</u>

注：其他增加为本集团海外道路特许经营权汇率变动。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

截至 2018 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 专有技术及版权	其他	合计
累计摊销						
期初余额	(1,172,948,188)	(2,296,897,541)	(389,417,721)	(215,284,364)	(215,096,724)	(4,289,644,538)
本期增加						
计提	(58,333,842)	(685,982,193)	(60,495,415)	(25,158,336)	(19,698,727)	(849,668,513)
从投资性房地产转入 (附注五、16)	(<u>26,635</u>)	-	-	-	-	(<u>26,635</u>)
	(<u>58,360,477</u>)	(<u>685,982,193</u>)	(<u>60,495,415</u>)	(<u>25,158,336</u>)	(<u>19,698,727</u>)	(<u>849,695,148</u>)
本期减少						
处置或报废	<u>1,367,251</u>	-	<u>15,616,787</u>	<u>2,878,463</u>	<u>14,780,000</u>	<u>34,642,501</u>
期末余额	(<u>1,229,941,414</u>)	(<u>2,982,879,734</u>)	(<u>434,296,349</u>)	(<u>237,564,237</u>)	(<u>220,015,451</u>)	(<u>5,104,697,185</u>)

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

截至 2018 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 专有技术及版权	其他	合计
减值准备						
期初余额	-	(299,000,000)	-	-	-	(299,000,000)
期末余额	-	(299,000,000)	-	-	-	(299,000,000)
账面价值						
期末	<u>7,663,479,620</u>	<u>166,141,447,010</u>	<u>406,875,298</u>	<u>1,226,055,976</u>	<u>36,019,559</u>	<u>175,473,877,463</u>
期初	<u>6,877,198,750</u>	<u>153,957,010,307</u>	<u>417,575,723</u>	<u>1,285,733,229</u>	<u>55,718,286</u>	<u>162,593,236,295</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

2017年

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
原价						
年初余额	11,718,436,551	138,787,289,937	630,729,841	1,154,576,790	260,205,793	152,551,238,912
本年增加						
购置	769,411,382	34,172,855,515	171,601,898	-	11,918,365	35,125,787,160
收购子公司	-	11,995,712	43,317,727	415,989,524	-	471,302,963
内部研发(附注五、20)	-	-	21,668,214	4,403,027	-	26,071,241
	<u>769,411,382</u>	<u>34,184,851,227</u>	<u>236,587,839</u>	<u>420,392,551</u>	<u>11,918,365</u>	<u>35,623,161,364</u>
本年减少						
处置或报废	(27,383,626)	-	(4,390,334)	(7,992,964)	(1,309,148)	(41,076,072)
处置子公司	(4,379,336,776)	(16,182,632,028)	(55,933,902)	(65,958,784)	-	(20,683,861,490)
其他(注)	(30,980,593)	(236,601,288)	-	-	-	(267,581,881)
	<u>(4,437,700,995)</u>	<u>(16,419,233,316)</u>	<u>(60,324,236)</u>	<u>(73,951,748)</u>	<u>(1,309,148)</u>	<u>(20,992,519,443)</u>
年末余额	<u>8,050,146,938</u>	<u>156,552,907,848</u>	<u>806,993,444</u>	<u>1,501,017,593</u>	<u>270,815,010</u>	<u>167,181,880,833</u>

注：其他减少为本集团海外土地使用权及道路特许经营权汇率变动。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

2017年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
累计摊销						
年初余额	(1,572,733,253)	(1,784,272,926)	(310,186,793)	(210,296,891)	(170,825,328)	(4,048,315,191)
本年增加						
计提	(258,613,506)	(1,013,256,968)	(97,153,426)	(60,466,619)	(44,284,488)	(1,473,775,007)
收购子公司	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(29,371,085)</u>	<u>(525,157)</u>	<u>-</u>	<u>(29,896,242)</u>
	<u>(258,613,506)</u>	<u>(1,013,256,968)</u>	<u>(126,524,511)</u>	<u>(60,991,776)</u>	<u>(44,284,488)</u>	<u>(1,503,671,249)</u>
本年减少						
处置或报废	15,627,112	-	3,952,586	6,251,804	13,092	25,844,594
处置子公司	<u>642,771,459</u>	<u>500,632,353</u>	<u>43,340,997</u>	<u>49,752,499</u>	<u>-</u>	<u>1,236,497,308</u>
	<u>658,398,571</u>	<u>500,632,353</u>	<u>47,293,583</u>	<u>56,004,303</u>	<u>13,092</u>	<u>1,262,341,902</u>
年末余额	<u>(1,172,948,188)</u>	<u>(2,296,897,541)</u>	<u>(389,417,721)</u>	<u>(215,284,364)</u>	<u>(215,096,724)</u>	<u>(4,289,644,538)</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 无形资产(续)

2017年(续)

	土地使用权	特许经营权	软件	商标、专利权 专有技术及版权	其他	合计
减值准备						
年初余额	- (198,000,000)		-	-	- (198,000,000)	
本年增加 计提	<u>- (101,000,000)</u>		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>- (101,000,000)</u>	
年末余额	<u>- (299,000,000)</u>		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>- (299,000,000)</u>	
账面价值						
年末	<u>6,877,198,750</u>	<u>153,957,010,307</u>	<u>417,575,723</u>	<u>1,285,733,229</u>	<u>55,718,286</u>	<u>162,593,236,295</u>
年初	<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)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 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：

2018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
云南嵩昆高速公路	293,228,264	4,817,244	4.90%
武汉沌口长江公路大桥	344,815,954	75,634,884	4.98%
重庆九龙坡至永川高速公路	189,294,079	40,017,540	4.41%
广西中交贵隆高速公路	198,484,959	108,849,123	4.90%
首都环线高速公路	143,060,539	64,140,216	4.41%
清远清西大桥	95,614,024	33,070,963	4.90%
连州至佛冈高速公路	96,061,465	88,835,771	4.69%
云南大昌高速公路	41,364,869	1,057,701	4.90%
湖北武深高速嘉鱼北段	27,590,919	25,277,686	4.79%
孝感市文化中心项目	26,446,457	11,387,610	4.90%

2017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
武汉沌口长江公路大桥	269,181,070	135,394,067	5.02%
云南嵩昆高速公路	288,411,020	186,900,972	4.90%
云南宣曲高速公路	338,977,333	216,952,385	4.90%
云南蒙文砚高速公路	435,913,509	271,746,708	4.90%
云南大昌高速公路	40,307,168	40,136,164	4.90%
清远清西大桥	62,543,061	43,490,903	4.90%
广西中交贵隆高速公路	89,635,836	83,369,553	4.67%
海西高速公路网泉漳城市联盟路泉州段	27,069,790	27,069,790	4.35%
重庆九龙坡至永川高速公路	149,276,539	100,617,936	4.44%
首都环线高速公路	78,920,323	78,920,323	4.41%

于2018年6月30日，无形资产中有账面价值为人民币10,557,038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、68。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 开发支出

2018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、19)	
KKH二期项目	-	96,710,602	(96,710,602)	-	-
HDPE管道工艺与重力式 方块码头关键工艺技术	-	34,058,948	(34,058,948)	-	-
鲁南高铁RLTJ-2标项目	-	26,576,111	(26,576,111)	-	-
其他	<u>16,236,930</u>	<u>4,642,646,372</u>	<u>(4,617,065,574)</u>	<u>(18,790,084)</u>	<u>23,027,644</u>
	<u>16,236,930</u>	<u>4,799,992,033</u>	<u>(4,774,411,235)</u>	<u>(18,790,084)</u>	<u>23,027,644</u>

2017年

	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少		年末余额
				计入当期损益	确认无形资产 (附注五、19)	
中巴友谊公路二期项目	-	136,378,937	-	(136,378,937)	-	-
绿色能源大型耙 吸挖泥船关键技术 研究	-	121,829,894	-	(121,829,894)	-	-
大型人工岛车库 工程施工关键 技术研究	-	81,705,076	-	(81,705,076)	-	-
其他	<u>9,977,392</u>	<u>8,273,970,139</u>	<u>5,299,023</u>	<u>(8,246,938,383)</u>	<u>(26,071,241)</u>	<u>16,236,930</u>
	<u>9,977,392</u>	<u>8,613,884,046</u>	<u>5,299,023</u>	<u>(8,586,852,290)</u>	<u>(26,071,241)</u>	<u>16,236,930</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 商誉

2018年6月30日(未经审计)

	期初余额	汇率变动	期末余额
John Holland Group Pty Ltd. (以下称“John Holland”)	4,877,561,327	(229,988,063)	4,647,573,264
Friede Goldman United, Ltd.	295,665,532	-	295,665,532
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A.	252,267,548	-	252,267,548
中交水利水电建设有限公司	30,420,616	-	30,420,616
长江国际水利水电工程建设有限公司	7,932,028	-	7,932,028
呼和浩特市天虹公路建有限责任公司	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
PT.PARANUSA SARI	<u>654,643</u>	<u>-</u>	<u>654,643</u>
	5,475,674,160	(229,988,063)	5,245,686,097
减：减值准备	<u>50,000,000</u>	<u>-</u>	<u>50,000,000</u>
	<u>5,425,674,160</u>	<u>(229,988,063)</u>	<u>5,195,686,097</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 商誉(续)

2017 年

	年初余额	收购子公司	汇率变动	处置子公司	年末余额
John Holland Friede Goldman United, Ltd.	4,802,376,934	-	75,184,393	-	4,877,561,327
Concremat Engenharia e Tecnologia S.A.	295,665,532	-	-	-	295,665,532
中交水利水电建设有限公司	-	252,267,548	-	-	252,267,548
长江国际水利水电工程建设有限公司	-	30,420,616	-	-	30,420,616
呼和浩特市天虹公路建 限责任公司	-	7,932,028	-	-	7,932,028
上海康尼机械制造有限 公司	7,027,793	-	-	-	7,027,793
湖北达新环境园艺工程 有限公司	2,664,673	-	-	-	2,664,673
PT.PARANUSA SARI	1,480,000	-	-	-	1,480,000
天津三岛输送机械有限 公司	654,643	-	-	-	654,643
上海振华重工启东海洋 工程股份有限公司(注)	783,594	-	-	(783,594)	-
Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited(注)	149,212,956	-	-	(149,212,956)	-
Verspannen B.V(注)	-	110,562,702	-	(110,562,702)	-
	-	5,412,807	-	(5,412,807)	-
	5,259,866,125	406,595,701	75,184,393	(265,972,059)	5,475,674,160
减：减值准备	50,000,000	-	-	-	50,000,000
	<u>5,209,866,125</u>	<u>406,595,701</u>	<u>75,184,393</u>	<u>(265,972,059)</u>	<u>5,425,674,160</u>

注：2017 年，上海振华重工(集团)股份有限公司(“振华重工”)收购 Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited 及 Verspannen B.V，形成商誉人民币 115,975,509 元，该商誉随本集团处置振华重工而减少。此外，涉及振华重工子公司上海振华重工启东海洋工程股份有限公司的商誉人民币 149,212,956 元也随本集团处置振华重工而减少。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 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:

	2018年6月30日(未经审计)		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异及 可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及 可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	15,217,957,800	2,785,918,919	12,154,776,628	2,301,620,203
累计未弥补亏损	5,622,976,219	1,429,400,615	5,111,099,154	1,312,282,587
长期应收款项折现	4,478,683,570	762,431,941	4,984,217,376	888,909,693
离退休及内退人员福利费	1,277,005,923	234,135,851	1,295,804,084	241,676,491
预提费用	2,373,278,372	619,884,810	2,461,713,477	646,449,280
公允价值变动	251,137,786	53,042,366	179,239,114	46,768,170
其他	<u>1,601,743,223</u>	<u>375,497,342</u>	<u>1,773,519,259</u>	<u>482,788,305</u>
	<u>30,822,782,893</u>	<u>6,260,311,844</u>	<u>27,960,369,092</u>	<u>5,920,494,729</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 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):

	2018年6月30日(未经审计)		2017年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	17,509,790,686	3,843,003,981	19,833,520,305	4,606,922,547
折旧税会差异	133,726,281	39,963,324	182,370,328	52,459,476
海外子公司未分回利润	8,486,612,415	1,272,991,862	7,154,685,803	1,073,202,870
其他	<u>7,706,811,063</u>	<u>1,924,489,170</u>	<u>7,864,896,255</u>	<u>1,942,183,622</u>
	<u>33,836,940,445</u>	<u>7,080,448,337</u>	<u>35,035,472,691</u>	<u>7,674,768,515</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 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：

	2018年6月30日(未经审计)		2017年12月31日	
	抵销金额	抵销后金额	抵销金额	抵销后金额
递延所得税资产	<u>1,785,274,236</u>	<u>4,475,037,608</u>	<u>1,706,166,105</u>	<u>4,214,328,624</u>
递延所得税负债	<u>1,785,274,236</u>	<u>5,295,174,101</u>	<u>1,706,166,105</u>	<u>5,968,602,410</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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
可抵扣亏损	14,794,063,791	12,582,401,370
可抵扣暂时性差异	<u>2,704,501,386</u>	<u>3,296,283,354</u>
	<u>17,498,565,177</u>	<u>15,878,684,724</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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
1年以内	618,413,562	601,531,326
1至2年	1,028,742,333	1,042,501,088
2至3年	2,437,827,684	2,449,740,375
3至4年	3,788,961,429	3,946,661,969
4至5年	<u>6,920,118,783</u>	<u>4,541,966,612</u>
	<u>14,794,063,791</u>	<u>12,582,401,370</u>

23. 其他非流动资产

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
预付设备款	926,185,368	1,247,071,187
预付土地及房屋款	851,435,446	1,551,164,407
预售房款等受限监管资金	733,168,762	-
其他	<u>517,859,267</u>	<u>309,833,775</u>
	<u>3,028,648,843</u>	<u>3,108,069,369</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 资产减值准备

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	上年年末余额	会计政策变更 (附注三、32)	本期期初余额	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	13,185,133,490	493,764,012	13,678,897,502	1,971,801,274	133,450,665	(933,989,733)	(4,964,497)	(12,187,719)	14,833,007,492
其中:									
应收账款坏账准备	11,695,277,644	(857,863,974)	10,837,413,670	1,602,044,797	76,585,458	(754,729,871)	(2,084,800)	(7,721,838)	11,751,507,416
其他应收款坏账准备	1,270,693,943	387,994,762	1,658,688,705	206,423,891	14,584,149	(78,291,804)	(1,844,468)	(191,473)	1,799,369,000
长期应收款坏账准备	219,161,903	963,633,224	1,182,795,127	163,332,586	42,281,058	(100,968,058)	(1,035,229)	(4,274,408)	1,282,131,076
存货跌价准备	154,087,958	-	154,087,958	33,394	1,364,847	(930,541)	-	(576,391)	153,979,267
合同预计损失	827,826,496	-	827,826,496	414,489,786	-	(88,061,842)	(403,248,751)	(19,644,945)	731,360,744
合同资产预期信用损失	-	628,516,610	628,516,610	471,336,545	-	(327,159,699)	-	-	772,693,456
以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的金 融资产的减值准备	191,887,114	(191,887,114)	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	47,450,531	-	47,450,531	-	-	-	-	-	47,450,531
商誉减值准备	50,000,000	-	50,000,000	-	-	-	-	-	50,000,000
固定资产减值准备	30,295,491	-	30,295,491	-	833,350	-	(550,083)	(573,750)	30,005,008
无形资产减值准备	299,000,000	-	299,000,000	-	-	-	-	-	299,000,000
	<u>14,785,681,080</u>	<u>930,393,508</u>	<u>15,716,074,588</u>	<u>2,857,660,999</u>	<u>135,648,862</u>	<u>(1,350,141,815)</u>	<u>(408,763,331)</u>	<u>(32,982,805)</u>	<u>16,917,496,498</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 资产减值准备(续)

2017年

	年初余额	本年增加			本年减少				年末余额
		计提	收购子公司	其他	转回	转销/核销	处置子公司	其他	
坏账准备	11,237,403,350	5,398,129,450	64,934,444	11,127,118	(1,581,610,678)	(114,906,155)	(1,715,526,710)	(114,417,329)	13,185,133,490
其中：应收账款坏账准备	10,532,419,143	4,247,006,591	64,934,444	6,181,459	(1,523,137,562)	(38,106,102)	(1,488,015,007)	(106,005,322)	11,695,277,644
其他应收款坏账准备	617,532,680	999,576,255	-	4,118,372	(37,858,595)	(76,791,053)	(227,511,703)	(8,372,013)	1,270,693,943
长期应收款坏账准备	87,451,527	151,546,604	-	827,287	(20,614,521)	(9,000)	-	(39,994)	219,161,903
存货跌价准备	2,515,996,594	1,977,755,699	-	231,459	(214,406,682)	(1,264,930,182)	(1,998,580,187)	(34,152,247)	981,914,454
可供出售金融资产减值准备	242,308,714	12,578,400	-	-	-	(33,000,000)	(30,000,000)	-	191,887,114
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	-	-	192,752	-	(11,147,110)	-	(498,573)	30,295,491
无形资产减值准备	198,000,000	101,000,000	-	-	-	-	-	-	299,000,000
	<u>14,332,907,611</u>	<u>7,489,463,549</u>	<u>64,934,444</u>	<u>11,551,329</u>	<u>(1,796,017,360)</u>	<u>(1,423,983,447)</u>	<u>(3,744,106,897)</u>	<u>(149,068,149)</u>	<u>14,785,681,080</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 短期借款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
信用借款	61,756,607,622	54,754,183,671
质押借款(注 1)	1,184,980,000	2,717,414,600
保证借款(注 2)	<u>3,770,373,531</u>	<u>4,315,182,741</u>
	<u>66,711,961,153</u>	<u>61,786,781,012</u>

注 1: 于 2018 年 6 月 30 日, 本集团以账面价值为人民币 830,362,500 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 2,316,762,500 元)的应收账款, 以及账面价值为人民币 1,041,073,760 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 1,125,573,760 元)的长期应收款为质押取得。于 2017 年 12 月 31 日, 本集团以账面价值为人民币 104,350,000 元的银行存款, 账面价值为人民币 334,243,571 元的特许经营权为质押取得。于 2018 年 6 月 30 日, 人民币 1,041,073,760 元的长期应收款已于编制合并报表时抵销。

注 2: 于 2018 年 6 月 30 日, 保证借款中的人民币 96,316,200 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 299,752,400 元)系由本公司为下属子公司提供保证担保; 人民币 3,674,057,331 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 3,878,426,691 元)由本集团之子公司互为担保。

于 2018 年 6 月 30 日, 上述短期借款的年利率为 0.9%-8.39%(2017 年 12 月 31 日: 0.9%-8.39%)。

于 2018 年 6 月 30 日, 上述短期借款无逾期情况(2017 年 12 月 31 日: 无)。

26. 交易性金融负债

	2018年6月30日 (未经审计)	本期公允 价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债		
衍生金融负债	<u>1,570,519</u>	<u>2,597,077</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付票据及应付账款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应付票据	19,295,625,175	17,188,343,894
应付账款	<u>189,622,492,291</u>	<u>195,551,526,339</u>
	<u>208,918,117,466</u>	<u>212,739,870,233</u>
 <u>应付票据</u>		
	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
银行承兑汇票	16,182,762,387	14,839,842,979
商业承兑汇票	<u>3,112,862,788</u>	<u>2,348,500,915</u>
	<u>19,295,625,175</u>	<u>17,188,343,894</u>

于2018年6月30日，本集团无到期未付的应付票据(2017年12月31日：无)。

应付账款

应付账款不计息，并通常在约定期限内清偿。

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
1年以内	171,822,631,604	174,098,871,668
1年至2年	10,843,224,085	15,710,019,985
2年至3年	3,849,191,799	2,816,281,643
3年以上	<u>3,107,444,803</u>	<u>2,926,353,043</u>
	<u>189,622,492,291</u>	<u>195,551,526,339</u>

于2018年6月30日，账龄超过一年的应付账款人民币17,799,860,687元(2017年12月31日：人民币21,452,654,671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。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付票据及应付账款(续)

应付账款按性质分类如下：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应付工程款	138,001,856,509	145,586,194,127
应付材料款	42,566,305,682	39,911,401,218
应付租赁费	4,384,566,002	5,201,139,100
应付设备采购款	2,435,006,893	2,695,250,018
其他	<u>2,234,757,205</u>	<u>2,157,541,876</u>
	<u>189,622,492,291</u>	<u>195,551,526,339</u>

28. 预收款项

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
预收工程款	-	51,490,134,944
已结算未完工	-	27,174,980,112
预收销货款	<u>-</u>	<u>9,803,119,185</u>
	<u>-</u>	<u>88,468,234,241</u>

于2017年12月31日，账龄超过1年的预收款项为人民币8,127,241,790元。

余额中含有建造合同形成的已结算未完工项目的汇总信息如下：

	2017年12月31日
已办理结算的金额	584,530,658,399
减：累计已发生成本	493,850,606,829
累计已确认毛利	<u>63,505,071,458</u>
已结算未完工	<u>27,174,980,112</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至当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)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 合同负债

	上年年末余额	会计政策变更	本期期初余额	期末余额
预收工程款	-	51,490,134,944	51,490,134,944	66,808,299,094
已结算未完工	-	27,174,980,112	27,174,980,112	22,650,603,371
预收销货款	-	<u>9,803,119,185</u>	<u>9,803,119,185</u>	<u>9,447,203,225</u>
	-	<u>88,468,234,241</u>	<u>88,468,234,241</u>	<u>98,906,105,690</u>

截至2018年6月30日止六个月期间，本集团已结算未完工新增结算人民币14,657,427,573元，结转收入人民币19,181,804,314元，期末余额人民币22,650,603,371元。

合同负债余额中含有建造合同形成的已结算未完工项目的汇总信息如下：

	2018年6月30日 (未经审计)
已办理结算的金额	615,055,199,034
减：累计已发生成本	529,257,024,181
累计已确认毛利	<u>63,147,571,482</u>
已结算未完工	<u>22,650,603,371</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)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬

截至2018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	1,196,961,573	14,401,345,436	(14,210,462,887)	1,387,844,122
设定提存计划	470,570,772	1,515,749,372	(1,613,793,507)	372,526,637
一年内到期的设定受益计划(附注五、38)	<u>149,050,000</u>	<u>76,640,000</u>	<u>(76,640,000)</u>	<u>149,050,000</u>
	<u>1,816,582,345</u>	<u>15,993,734,808</u>	<u>(15,900,896,394)</u>	<u>1,909,420,759</u>

2017年

	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少	处置子公司	年末余额
短期薪酬	1,246,326,726	30,976,119,390	120,434,674	(30,873,150,829)	(272,768,388)	1,196,961,573
设定提存计划	524,380,035	3,525,900,985	-	(3,578,745,430)	(964,818)	470,570,772
一年内到期的设定受益计划(附注五、38)	<u>155,160,000</u>	<u>149,050,000</u>	<u>-</u>	<u>(155,160,000)</u>	<u>-</u>	<u>149,050,000</u>
	<u>1,925,866,761</u>	<u>34,651,070,375</u>	<u>120,434,674</u>	<u>(34,607,056,259)</u>	<u>(273,733,206)</u>	<u>1,816,582,345</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

截至2018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	742,587,077	11,297,091,352	(11,078,557,264)	961,121,165
职工福利费	24,784,449	724,652,989	(722,405,923)	27,031,515
社会保险费	77,268,159	740,846,903	(752,392,808)	65,722,254
其中: 医疗保险费	73,613,649	651,640,641	(662,206,951)	63,047,339
工伤保险费	1,807,028	44,876,773	(45,160,534)	1,523,267
生育保险费	1,847,482	44,329,489	(45,025,323)	1,151,648
住房公积金	33,752,194	818,096,055	(816,229,686)	35,618,563
工会经费和职工教育经费	155,120,735	227,777,707	(226,415,934)	156,482,508
短期带薪缺勤	55,170	7,494,345	(7,494,345)	55,170
其他短期薪酬	<u>163,393,789</u>	<u>585,386,085</u>	<u>(606,966,927)</u>	<u>141,812,947</u>
	<u>1,196,961,573</u>	<u>14,401,345,436</u>	<u>(14,210,462,887)</u>	<u>1,387,844,122</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

2017年

	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少	处置子公司	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	796,088,658	20,804,840,179	120,434,674	(20,745,927,869)	(232,848,565)	742,587,077
职工福利费	26,035,488	1,446,969,797	-	(1,448,220,836)	-	24,784,449
社会保险费	144,589,799	1,556,111,767	-	(1,622,879,699)	(553,708)	77,268,159
其中: 医疗保险费	141,721,688	1,355,455,744	-	(1,423,118,923)	(444,860)	73,613,649
工伤保险费	1,256,792	104,428,825	-	(103,809,321)	(69,268)	1,807,028
生育保险费	1,611,319	96,227,198	-	(95,951,455)	(39,580)	1,847,482
住房公积金	30,788,367	1,738,486,261	-	(1,735,043,048)	(479,386)	33,752,194
工会经费和职工教育经费	171,472,879	537,015,615	-	(518,826,727)	(34,541,032)	155,120,735
短期带薪缺勤	-	148,594,697	-	(148,539,527)	-	55,170
其他短期薪酬	<u>77,351,535</u>	<u>4,744,101,074</u>	<u>-</u>	<u>(4,653,713,123)</u>	<u>(4,345,697)</u>	<u>163,393,789</u>
	<u>1,246,326,726</u>	<u>30,976,119,390</u>	<u>120,434,674</u>	<u>(30,873,150,829)</u>	<u>(272,768,388)</u>	<u>1,196,961,573</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

截至2018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	403,687,925	190,503,599	(276,614,267)	317,577,257
基本养老保险	63,227,818	1,272,133,227	(1,284,393,869)	50,967,176
失业保险费	<u>3,655,029</u>	<u>53,112,546</u>	<u>(52,785,371)</u>	<u>3,982,204</u>
	<u>470,570,772</u>	<u>1,515,749,372</u>	<u>(1,613,793,507)</u>	<u>372,526,637</u>

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	处置子公司	年末余额
补充养老保险	446,672,857	765,757,158	(808,742,090)	-	403,687,925
基本养老保险	67,982,928	2,665,431,690	(2,669,246,723)	(940,077)	63,227,818
失业保险费	<u>9,724,250</u>	<u>94,712,137</u>	<u>(100,756,617)</u>	<u>(24,741)</u>	<u>3,655,029</u>
	<u>524,380,035</u>	<u>3,525,900,985</u>	<u>(3,578,745,430)</u>	<u>(964,818)</u>	<u>470,570,772</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应交税费

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
营业税	80,492,557	178,125,732
企业所得税	2,772,101,806	3,749,728,543
个人所得税	503,114,188	708,008,145
城市维护建设税	46,806,761	56,846,961
土地增值税	308,828,806	243,927,175
教育费附加	33,325,414	41,005,315
增值税	2,473,829,758	2,345,907,885
关税	236,196,942	173,846,163
其他	<u>151,532,342</u>	<u>250,618,780</u>
	<u>6,606,228,574</u>	<u>7,748,014,699</u>

32. 其他应付款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应付利息：		
债券利息	848,491,508	538,368,377
借款利息	567,794,395	530,728,625
应付股利：		
永续中期票据及永续债利息	759,458,624	187,550,000
优先股股利	717,500,000	-
普通股股利	3,912,668,499	-
其他	119,880,197	116,324,449
应付押金	10,593,102,232	9,370,442,216
应付代垫款	6,079,187,210	3,693,112,162
中交财务有限公司吸收存款	6,540,577,696	8,339,806,635
应付履约和投标保证金	8,206,287,987	7,404,121,677
应付政府保障房款	2,218,838,832	2,127,371,451
其他	<u>8,387,937,373</u>	<u>8,111,870,312</u>
	<u>48,951,724,553</u>	<u>40,419,695,904</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他应付款(续)

于2018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(2017年12月31日:人民币79,333,980元)。

于2018年6月30日,账龄超过一年的其他应付款为人民币4,121,888,505元(2017年12月31日:人民币4,801,859,681元)主要为本集团收取的押金、保证金,鉴于交易双方仍继续发生业务往来,该款项尚未结清。

33. 一年内到期的非流动负债

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、35)	22,083,913,339	17,172,110,833
一年内到期的应付债券(附注五、36)	499,625,879	2,798,861,490
一年内到期的长期应付款(附注五、37)	5,943,873,420	5,859,091,291
一年内到期的其他长期负债	<u>18,893,916</u>	<u>18,834,580</u>
	<u>28,546,306,554</u>	<u>25,848,898,194</u>

34. 其他流动负债

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
增值税待转销项税	<u>7,758,688,811</u>	<u>7,872,497,300</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 长期借款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
信用借款	61,078,111,902	48,814,685,903
抵押借款(注 1)	3,224,392,120	2,952,073,679
质押借款(注 2)	119,032,415,611	101,282,185,281
保证借款(注 3)	<u>18,399,163,092</u>	<u>18,554,917,816</u>
	201,734,082,725	171,603,862,679
减：一年内到期的长期借款(附注五、33)	<u>22,083,913,339</u>	<u>17,172,110,833</u>
	<u>179,650,169,386</u>	<u>154,431,751,846</u>

注 1: 于 2018 年 6 月 30 日, 本集团以账面价值为人民币 2,126,128,188 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 1,627,667,430 元)的土地使用权, 账面价值为人民币 4,047,206,686 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 4,012,535,184 元)的存货, 以及账面价值为人民币 838,800,000 元的投资性房地产作为抵押取得。

注 2: 于 2018 年 6 月 30 日, 本集团以账面价值为人民币 121,662,650,724 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 119,266,742,419 元)的特许经营权, 账面价值为人民币 1,006,707,683 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 400,000,000 元)的应收账款, 以及账面价值为人民币 20,029,651,375 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 11,376,718,785 元)的长期应收款为质押取得。于 2018 年 6 月 30 日, 人民币 4,407,566,007 元的长期应收款已于编制合并报表时抵销。

注 3: 于 2018 年 6 月 30 日, 保证借款中人民币 12,669,122,719 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 12,894,616,394 元)系由本公司为下属子公司提供保证担保, 人民币 4,554,312,229 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 4,490,384,557 元)由本集团之子公司互为担保, 人民币 1,175,728,144 元(2017 年 12 月 31 日: 人民币 1,169,916,865 元)的其他保证借款由独立第三方公司为本集团提供保证担保。

于 2018 年 6 月 30 日, 上述长期借款的年利率为 0.30%-7.50%(2017 年 12 月 31 日: 0.30%-7.05%)。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
公司债券	19,875,474,736	19,866,297,463
非公开定向债务融资工具	<u>3,999,625,879</u>	<u>6,298,861,490</u>
	23,875,100,615	26,165,158,953
减：一年内到期的应付债券(附注五、33)	<u>499,625,879</u>	<u>2,798,861,490</u>
	<u>23,375,474,736</u>	<u>23,366,297,463</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2018 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	7,887,127,265	205,065,309	4,325,746	7,891,453,011
本公司第四期公司债券(注)	100	2012年8月9日	10年	5.00%	200,000	1,997,956,035	49,948,901	207,547	1,998,163,582
本公司第五期公司债券(注)	100	2012年8月9日	15年	5.15%	400,000	3,994,262,786	102,852,267	241,054	3,994,503,840
中交疏浚第一期公司债券	100	2016年2月24日	5年	2.99%	200,000	1,996,113,467	29,841,896	1,705,059	1,997,818,526
中交疏浚第二期公司债券	100	2016年7月7日	5年	3.01%	300,000	2,993,810,978	45,056,855	2,257,758	2,996,068,736
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>997,026,932</u>	<u>16,700,201</u>	<u>440,109</u>	<u>997,467,041</u>
						<u>19,866,297,463</u>	<u>449,465,429</u>	<u>9,177,273</u>	<u>19,875,474,736</u>

注：本公司于 2009 年 8 月 21 日及 2012 年 8 月 9 日分别发行面值人民币 79 亿元及人民币 120 亿元的公司债券，系由本公司之母公司中交集团提供全额无条件不可撤销连带责任担保，其中发行金额为人民币 60 亿元的本公司第三期公司债券已于 2017 年 8 月 9 日到期偿还。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 应付债券(续)

于 2018 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	本期偿还	期末余额
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	6.30%	50,000	498,861,490	15,714,137	764,389		499,625,879
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	<u>500,000,000</u>	<u>17,500,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>500,000,000</u>
						<u>6,298,861,490</u>	<u>173,464,137</u>	<u>764,389</u>	<u>(2,300,000,000)</u>	<u>3,999,625,879</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 长期应付款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应付融资租赁款	915,045,141	1,108,226,632
质保金	12,154,137,836	11,422,167,738
专项应付款	173,090,270	142,997,198
其他	<u>6,823,705,978</u>	<u>4,313,083,032</u>
减：一年内到期的长期应付款(附注五、33)	20,065,979,225 <u>5,943,873,420</u>	16,986,474,600 <u>5,859,091,291</u>
	<u>14,122,105,805</u>	<u>11,127,383,309</u>

38. 长期应付职工薪酬

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
设定受益计划—补充退休福利	1,337,500,000	1,346,640,000
减：一年内到期的补充退休福利(附注五、30)	<u>149,050,000</u>	<u>149,050,000</u>
	<u>1,188,450,000</u>	<u>1,197,590,000</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。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 长期应付职工薪酬(续)

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
折现率	3.55%	4.00%
医疗费用增长率	4.00% - 8.00%	4.00% - 8.00%

在损益表中确认的有关计划如下：

	截至2018年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2017年
过去服务成本	-	25,330,000
结算利得	-	(90,000)
利息净额	<u>25,400,000</u>	<u>46,200,000</u>
补充退休福利成本净额	<u>25,400,000</u>	<u>71,440,000</u>
计入管理费用	-	25,240,000
计入财务费用	<u>25,400,000</u>	<u>46,200,000</u>
	<u>25,400,000</u>	<u>71,440,000</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 长期应付职工薪酬(续)

设定受益计划义务现值变动如下：

	截至 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2017 年
期初余额	1,346,640,000	1,499,150,000
计入损益表中的福利成本净额	25,400,000	71,440,000
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损失/(利得)	39,990,000	(72,730,000)
由于经验差异产生的精算损失	2,110,000	13,610,000
由于人口统计假设变动产生的精算损失	-	24,140,000
已支付福利	<u>(76,640,000)</u>	<u>(188,970,000)</u>
期末余额	1,337,500,000	1,346,640,000
减：一年内到期的补充退休福利	<u>149,050,000</u>	<u>149,050,000</u>
	<u>1,188,450,000</u>	<u>1,197,590,000</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

39. 预计负债

截至 2018 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		
未决诉讼	442,813,168	30,267,559	(19,748,534)	453,332,193		
其他	<u>240,731,875</u>	<u>64,986,639</u>	<u>(1,694,444)</u>	<u>304,024,070</u>		
	<u>683,545,043</u>	<u>95,254,198</u>	<u>(21,442,978)</u>	<u>757,356,263</u>		
2017 年						
	年初余额	本年增加	收购子公司	本年减少	处置子公司	年末余额
预提售后服务费	290,025,532	302,949,575	-	(199,950,795)	(389,744,312)	3,280,000
未决诉讼	22,293,494	489,983,009	22,333,281	(6,596,276)	(85,200,340)	442,813,168
其他	<u>146,654,350</u>	<u>103,581,842</u>	<u>-</u>	<u>(10,126,167)</u>	<u>(2,658,150)</u>	<u>237,451,875</u>
	<u>458,973,376</u>	<u>896,514,426</u>	<u>22,333,281</u>	<u>(216,673,238)</u>	<u>(477,602,802)</u>	<u>683,545,043</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 递延收益

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
政府补助	776,951,611	358,256,991
其他	<u>1,517</u>	<u>444,833</u>
	<u>776,953,128</u>	<u>358,701,824</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 递延收益(续)

涉及政府补助的负债项目如下：

截至 2018 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 其他收益/营业外收入	期末余额	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
武深高速项目政府补助	-	411,200,000	-	411,200,000	与资产相关
科研经费补助	7,192,849	1,442,346	(255,239)	8,379,956	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	87,961,210	-	(919,344)	87,041,866	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	<u>65,952,932</u>	<u>213,740,931</u>	<u>(206,514,074)</u>	<u>73,179,789</u>	与收益相关
	<u>358,256,991</u>	<u>626,383,277</u>	<u>(207,688,657)</u>	<u>776,951,611</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 递延收益(续)

涉及政府补助的负债项目如下(续):

2017年

	年初余额	本年新增	本年计入 其他收益/营业外收入	处置子公司	年末余额	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
咸宁通界高速公路补助	41,438,597	-	(13,614,036)	(27,824,561)	-	与收益相关
世博会搬迁土地补偿款	39,916,667	-	(999,462)	(38,917,205)	-	与资产相关
科研经费补助	7,492,989	280,000	(580,140)	-	7,192,849	与收益相关
其他与资产相关的政府补助	154,425,785	65,368,497	(23,664,424)	(108,168,648)	87,961,210	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	<u>425,937,861</u>	<u>641,215,179</u>	<u>(624,961,841)</u>	<u>(376,238,267)</u>	<u>65,952,932</u>	与收益相关
	<u>866,361,899</u>	<u>706,863,676</u>	<u>(663,819,903)</u>	<u>(551,148,681)</u>	<u>358,256,991</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 其他非流动负债

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
待转增值税销项税	59,498,237	91,256,712
预收租金	301,975,353	310,048,964
其他	<u>47,340,000</u>	<u>47,340,000</u>
	<u>408,813,590</u>	<u>448,645,676</u>

42. 股本

截至2018年6月30日止六个月期间(未经审计)

		期初及期末余额
无限售条件股份		
人民币普通股		11,747,235,425
境外上市外资股		<u>4,427,500,000</u>
		<u>16,174,735,425</u>
2017年		
无限售条件股份		年初及年末余额
人民币普通股		11,747,235,425
境外上市外资股		<u>4,427,500,000</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)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 其他权益工具

	年利率	账面价值		发行金额	
		2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日	2018年6月30日 (未经审计)	2017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)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 资本公积

截至 2018 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
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	159,300,949	(437,425,656)	(278,124,707)
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>25,485,478,758</u>	<u>(437,425,656)</u>	<u>25,048,053,102</u>

2017 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(注)	(1,310,950,650)	1,470,251,599	159,300,949
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>1,470,251,599</u>	<u>25,485,478,758</u>

注：该资本公积变动主要为将政府对本公司子公司中交云南高速公路发展有限公司、中交云南曲靖大昌高速公路投资建设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)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 其他综合收益

	上年年末余额	会计政策变更	资产负债表中其他综合收益(未经审计)			截至2018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	本期所得税前 发生额	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
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变动额	(47,184,586)	-	(47,184,586)	(35,785,000)	(82,969,586)	(42,100,000)	6,315,000	(35,785,000)	-
权益法下不可转损益的其他综合收益	-	12,339,554	12,339,554	(29,274,636)	(16,935,082)	(29,274,636)	-	(29,274,636)	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	14,625,180,128	14,625,180,128	(1,949,987,098)	12,675,193,030	(2,788,105,159)	838,118,061	(1,949,987,098)	-
将重分类进损益的其他综合收益									
权益法下可转损益的其他综合收益	12,339,554	(12,339,554)	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	14,538,070,194	(14,538,070,194)	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	3,608,145	-	3,608,145	2,341,763	5,949,908	3,345,375	(1,003,612)	2,341,763	-
外币财务报表折算差额	483,735,919	(2,536,380)	481,199,539	(12,307,229)	468,892,310	(13,639,913)	-	(12,307,229)	(1,332,684)
	<u>14,990,569,226</u>	<u>84,573,554</u>	<u>15,075,142,780</u>	<u>(2,025,012,200)</u>	<u>13,050,130,580</u>	<u>(2,869,774,333)</u>	<u>843,429,449</u>	<u>(2,025,012,200)</u>	<u>(1,332,684)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 其他综合收益(续)

	资产负债表中其他综合收益			2017 年利润表中其他综合收益				
	2017 年 1 月 1 日	税后归属 于母公司	2017 年 12 月 31 日	本年所得税前 发生额	前期计入 其他综合收益 本年转入损益	所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
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变动额	(73,419,586)	26,235,000	(47,184,586)	34,980,000	-	(8,745,000)	26,235,000	-
将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下可转损益的其他综合收益	80,873,058	(68,533,504)	12,339,554	(71,192,792)	1,105,431	-	(68,533,504)	(1,553,857)
可供出售金融资产公允价值变动	10,421,766,483	4,116,303,711	14,538,070,194	7,179,158,601	(1,938,351,052)	(1,130,283,593)	4,116,303,711	(5,779,755)
外币财务报表折算差额	1,211,132,322	(727,396,403)	483,735,919	(753,012,153)	(32,134,786)	-	(727,396,403)	(57,750,536)
现金流量套期储备	1,468,313	2,139,832	3,608,145	2,674,790	-	(534,958)	2,139,832	-
	<u>11,641,820,590</u>	<u>3,348,748,636</u>	<u>14,990,569,226</u>	<u>6,392,608,446</u>	<u>(1,969,380,407)</u>	<u>(1,139,563,551)</u>	<u>3,348,748,636</u>	<u>(65,084,148)</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 专项储备

截至 2018 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>2,216,905,859</u>	<u>2,670,958,658</u>	<u>(2,587,931,511)</u>	<u>2,299,933,006</u>

2017 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>1,849,470,583</u>	<u>5,278,788,079</u>	<u>(4,911,352,803)</u>	<u>2,216,905,859</u>

47. 盈余公积

截至 2018 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>4,713,740,250</u>	<u>-</u>	<u>4,713,740,250</u>

2017 年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积金	<u>4,209,259,586</u>	<u>504,480,664</u>	<u>4,713,740,250</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。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

48. 未分配利润

	截至 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2017 年
上年年末未分配利润	97,282,989,512	81,578,213,987
会计政策变更	(718,010,891)	-
调整后/年初未分配利润	96,564,978,621	81,578,213,987
加：归属于母公司股东的净利润	8,175,064,157	20,580,777,960
减：提取法定盈余公积	-	504,480,664
提取一般风险储备(注 1)	-	208,706,844
分配普通股股利(注 2)	3,912,668,499	3,145,015,488
分配优先股股利(注 3)	717,500,000	717,500,000
提取中期票据利息(注 3)	300,000,000	300,000,000
其他	-	299,439
期/年末未分配利润	<u>99,809,874,279</u>	<u>97,282,989,512</u>

本公司可供股东分配利润为按中国企业会计准则编制的报表数与按国际财务报告准则编制的报表数两者孰低的金额。

注 1： 本公司之子公司中交财务有限公司为金融服务企业，根据财金[2012]20 号《金融企业准备金计提管理办法》的要求于每年年末按风险资产期末余额的不低于 1.5% 计提一般风险准备。

注 2： 根据 2018 年 6 月 20 日股东大会决议，本公司以已发行总股本 16,174,735,425 股为基数，向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.2419 元，所派发现金股利共计人民币 3,912,668,499 元。于 2018 年 6 月 30 日，该现金股利尚未支付。

注 3： 上述普通股股利分配触发优先股及永续中期票据的强制付息条件，本期派发优先股股息人民币 717,500,000 元，派发永续中期票据利息人民币 300,000,000 元。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业收入及成本

	截至 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2017 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	207,148,864,730	178,695,555,644	188,702,247,103	162,892,899,283
其他业务	<u>1,230,121,598</u>	<u>789,773,546</u>	<u>1,399,234,031</u>	<u>1,027,108,181</u>
	<u>208,378,986,328</u>	<u>179,485,329,190</u>	<u>190,101,481,134</u>	<u>163,920,007,464</u>

主营业务收入和成本列示如下：

	截至 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间		截至 2017 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	183,899,211,903	159,951,742,748	157,647,748,878	137,841,297,051
基建设计	10,896,347,891	8,846,617,349	10,016,633,919	7,935,978,045
疏浚工程	15,353,159,110	13,355,116,105	14,731,355,839	12,600,307,308
装备制造(注)	-	-	11,392,809,749	9,730,637,478
其他	5,590,248,082	5,073,496,514	3,331,342,460	2,968,273,846
抵销	<u>(8,590,102,256)</u>	<u>(8,531,417,072)</u>	<u>(8,417,643,742)</u>	<u>(8,183,594,445)</u>
	<u>207,148,864,730</u>	<u>178,695,555,644</u>	<u>188,702,247,103</u>	<u>162,892,899,283</u>

注：于2017年12月27日，本集团处置振华重工29.99%股权并丧失对其控制权。振华重工作为本集团装备制造分部的核心子公司，主要从事集装箱起重机和散货装卸机械等产品的研发和制造。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业收入及成本(续)

其他业务收入和成本列示如下:

	截至 2018 年 6 月 30 日止 六个月期间		截至 2017 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	289,566,501	247,068,843	305,223,552	295,933,557
材料销售	147,992,708	169,945,731	272,818,316	282,191,085
资产出租	350,480,969	161,427,209	272,553,268	120,639,191
咨询服务	80,506,450	29,272,497	69,402,997	40,044,299
其他	<u>361,574,970</u>	<u>182,059,266</u>	<u>479,235,898</u>	<u>288,300,049</u>
	<u>1,230,121,598</u>	<u>789,773,546</u>	<u>1,399,234,031</u>	<u>1,027,108,181</u>

已开工建造合同如下:

截至 2018 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>2,410,483,742,346</u>	<u>1,302,213,026,714</u>	<u>175,665,315,411</u>	<u>1,386,844,052,540</u>

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>

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)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

50. 税金及附加

	截至 2018 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)
营业税	45,899,068	175,432,874
城市维护建设税	173,899,258	161,383,953
教育费附加	145,936,459	140,769,961
其他	<u>450,325,636</u>	<u>325,551,517</u>
	<u>816,060,421</u>	<u>803,138,305</u>

51. 销售费用

	截至 2018 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)
人员费用	188,127,304	165,802,858
差旅交通费	49,171,794	59,029,413
业务费	27,388,799	25,092,706
运输费	17,050,720	16,635,008
其他	<u>180,145,397</u>	<u>129,573,334</u>
	<u>461,884,014</u>	<u>396,133,319</u>

52. 管理费用

	截至 2018 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)
人员费用	4,954,405,230	4,417,441,250
资产折旧与摊销	516,921,912	559,634,990
差旅交通费	540,972,159	472,726,270
办公费	543,428,290	490,641,682
招投标费	296,523,142	294,446,965
咨询费	109,197,851	126,205,865
专业机构服务费	59,322,643	111,566,683
其他	<u>790,496,117</u>	<u>815,199,504</u>
	<u>7,811,267,344</u>	<u>7,287,863,209</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 研发费用

	截至 2018 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)
研发物料等支出	<u>4,774,411,235</u>	<u>3,747,313,628</u>

54. 财务费用

	截至 2018 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)
利息支出	6,425,695,894	6,425,370,124
减：利息收入	1,719,027,065	1,569,908,988
减：利息资本化	1,040,355,665	1,244,939,277
汇兑净损失/(收益)	255,358,661	(55,299,717)
折现息	(473,379,612)	(135,716,655)
其他	<u>510,550,907</u>	<u>329,063,390</u>
	<u>3,958,843,120</u>	<u>3,748,568,877</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 2018 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 1,040,355,665 元(截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 1,244,939,277 元)，其中人民币 528,824,428 元计入存货，人民币 17,645,675 元计入在建工程，其余人民币 493,885,562 元计入无形资产(截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间：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)。

利息收入明细如下：

	截至 2018 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)
存款利息收入	472,565,238	472,026,752
BT 利息收入	561,670,183	579,807,362
其他	<u>684,791,644</u>	<u>518,074,874</u>
	<u>1,719,027,065</u>	<u>1,569,908,988</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

55. 资产减值损失

	截至 2018 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)
坏账损失	-	843,890,469
存货跌价(转回)/损失	(897,147)	317,331,969
合同预计损失	326,427,944	-
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>325,530,797</u>	<u>1,274,800,838</u>

56. 信用减值损失

	截至 2018 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)
坏账损失	1,037,811,541	-
合同资产预期信用损失	<u>144,176,846</u>	<u>-</u>
	<u>1,181,988,387</u>	<u>-</u>

57. 其他收益

与日常活动相关的政府补助如下：

	截至 2018 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)	
特许经营权项目交通专项补助	74,877,192	6,807,018	与收益相关
政府扶持基金	6,101,252	2,569,300	与收益相关
税收返还	8,564,558	44,245,144	与收益相关
高新技术企业培育库入库企业项目经费	4,393,759	-	与收益相关
其他	<u>34,067,530</u>	<u>11,559,020</u>	与资产/收益相关
	<u>128,004,291</u>	<u>65,180,482</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

58. 投资收益

	截至 2018 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)
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	245,491,358
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	557,279,614
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的 权益工具投资的股利收入	637,414,726	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产在持有期间取得的投资收益	21,734,561	-
权益法核算的长期股权投资收益/(损失) (附注五、13)	58,293,230	(138,005,963)
处置长期股权投资产生的投资收益	19,203,445	418,053,041
分步实现非同一控制下企业合并投资收益(注)	236,375,219	-
其他	<u>61,294,183</u>	<u>28,522,153</u>
	<u>1,034,315,364</u>	<u>1,111,340,203</u>

注：本公司之子公司北京联合置业有限公司(“联合置业”)持有本集团合营公司中交石家庄房地产开发有限公司(“中交石家庄”)51%股份，于本期，联合置业与中交石家庄的一位少数股东签署协议，该股东在中交石家庄重大事项决策上跟随联合置业一致行动，本集团由此获得对中交石家庄的控制权，相应将其纳入本集团合并范围。因上述分步实现非同一控制下企业合并，本集团本期实现投资收益人民币 236,375,219 元。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

59. 公允价值变动收益

	截至 2018 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)
交易性金融资产		-
其中：以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	48,723,908	-
其中：衍生金融工具	(23,745,494)	
交易性金融负债		-
其中：衍生金融负债	2,597,077	-
其他非流动金融资产	19,120,867	-
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产		
其中：以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	79,108,081
其中：衍生金融工具	-	<u>8,782,413</u>
	<u>70,441,852</u>	<u>79,108,081</u>

60. 资产处置收益

	截至 2018 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)
固定资产处置收益	23,042,253	-
无形资产处置收益	622,751	-
处置其他长期资产收益	<u>2,186,477</u>	-
	<u>25,851,481</u>	<u>-</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

61. 营业外收入

	截至 2018 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)	计入截至 2018 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	-
政府补助	79,684,366	71,340,534	79,684,366
其他	<u>176,082,099</u>	<u>282,870,689</u>	<u>176,082,099</u>
	<u>255,766,465</u>	<u>423,598,805</u>	<u>255,766,465</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	截至 2018 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)	与资产/收益相关
特许经营权项目交通专项补助	74,877,192	6,807,018	与收益相关
政府扶持基金	6,641,045	25,914,765	与收益相关
科研经费补助	8,295,748	16,575,709	与收益相关
税收返还	12,699,221	44,323,717	与收益相关
稳岗补贴	11,618,425	-	与收益相关
高新技术企业培育库入库企业项目经费	4,972,205	-	与收益相关
其他	<u>88,584,821</u>	<u>42,899,807</u>	与资产/收益相关
	207,688,657	136,521,016	
减：计入其他收益的政府补助	<u>128,004,291</u>	<u>65,180,482</u>	与资产/收益相关
计入营业外收入的政府补助	<u>79,684,366</u>	<u>71,340,534</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

62. 营业外支出

	截至 2018 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)	计入截至 2018 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	-
对外捐赠	14,912,164	22,518,513	14,912,164
其他	<u>65,229,155</u>	<u>153,569,876</u>	<u>65,229,155</u>
	<u>80,141,319</u>	<u>209,551,812</u>	<u>80,141,319</u>

63. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	截至 2018 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)
工程分包费	65,258,028,818	58,329,728,599
材料费	57,593,055,579	55,519,691,641
人工费	20,606,965,987	19,272,479,171
租赁费	6,361,419,624	6,427,125,371
商品销售成本	7,018,452,824	2,124,328,126
折旧与摊销	4,592,328,567	4,792,105,407
研究开发费	4,774,411,235	3,747,313,628
燃料费	1,854,564,799	1,909,517,995
维修费	962,910,992	882,359,592
水电费	773,298,477	598,764,096
其他	<u>22,737,454,881</u>	<u>21,747,903,994</u>
	<u>192,532,891,783</u>	<u>175,351,317,620</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

64. 所得税费用

	截至 2018 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)
当期所得税费用	2,271,303,947	2,484,144,627
递延所得税费用	<u>105,007,241</u>	<u>98,121,100</u>
	<u>2,376,311,188</u>	<u>2,582,265,727</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至 2018 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)
利润总额	10,997,909,954	10,393,331,253
按法定税率(25%)计算的所得税费用	2,749,477,489	2,598,332,813
某些子公司适用不同税率的影响	(625,525,567)	(495,846,370)
无须纳税的收益	(178,450,181)	(132,382,166)
研发支出加计扣除	(71,136,135)	(106,956,622)
不得抵扣的成本、费用和损失	96,975,469	141,824,901
利用以前年度可抵扣亏损	(68,391,241)	(42,027,484)
利用以前年度可抵扣暂时性差异	(170,695,910)	(7,753,583)
当期未确认的可抵扣暂时性差异	22,750,418	198,680,460
当期未确认的可抵扣亏损	<u>621,306,846</u>	<u>428,393,778</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>2,376,311,188</u>	<u>2,582,265,727</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)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

65. 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 2018 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)
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	8,175,064,157	7,538,278,041
持续经营	8,175,064,157	7,468,197,357
终止经营	-	70,080,684
减：永续中期票据利息 (附注五、48)	150,000,000	150,000,000
优先股股利(附注五、48)	<u>717,500,000</u>	<u>717,500,000</u>
调整后归属于本公司普通股股东的 当期净利润	<u>7,307,564,157</u>	<u>6,670,778,041</u>
归属于：		
持续经营	7,307,564,157	6,600,697,357
终止经营	-	70,080,684
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>
每股收益	<u>0.45</u>	<u>0.41</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。

66. 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 2018 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)
保证金及押金	4,306,794,246	1,739,171,876
政府补助	206,350,657	260,367,830
其他	<u>815,406,831</u>	<u>1,734,658,735</u>
	<u>5,328,551,734</u>	<u>3,734,198,441</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

66. 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 2018 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)
研究开发支出	4,774,411,235	3,747,313,628
保证金及押金	-	2,205,444,058
差旅交通费	590,143,953	531,755,683
办公费	543,428,290	490,641,682
招投标费	296,523,142	294,446,965
手续费	372,463,873	470,271,560
专业机构服务费及咨询费	168,520,494	237,772,547
其他	<u>3,084,442,450</u>	<u>2,438,669,990</u>
	<u>9,829,933,437</u>	<u>10,416,316,113</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

	截至 2018 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)
特许经营项目政府购买对价 及与资产相关的政府补助	2,520,200,000	100,314,000
收回三个月以上的定期存款	1,113,219,109	496,098,655
借款收回	3,115,509,442	3,268,716,603
利息收入	309,071,891	736,507,143
其他	<u>799,602,735</u>	<u>555,000,000</u>
	<u>7,857,603,177</u>	<u>5,156,636,401</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

66. 现金流量表项目注释(续)

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

	截至 2018 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)
三个月以上定期存款增加	1,050,791,493	750,332,036
借出款项增加	<u>6,116,468,867</u>	<u>4,368,278,420</u>
	<u>7,167,260,360</u>	<u>5,118,610,456</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

	截至 2018 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)
自少数股东及关联方取得借款	<u>2,189,503,859</u>	<u>1,521,527,342</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

	截至 2018 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)
融资租赁租金支出	217,116,545	230,646,561
其他	<u>-</u>	<u>3,616,888</u>
	<u>217,116,545</u>	<u>234,263,449</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

67. 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 2018 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)
净利润	8,621,598,766	7,811,065,526
加：信用减值损失	1,181,988,387	-
资产减值损失	325,530,797	1,274,800,838
固定资产折旧	3,578,981,707	3,957,422,319
投资性房地产折旧	57,016,415	68,535,794
无形资产摊销	849,668,513	627,771,578
长期待摊费用摊销	106,661,932	138,375,716
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的收益	(25,851,481)	(35,924,159)
公允价值变动收益	(70,441,852)	(79,108,081)
财务费用	4,791,667,217	4,776,151,764
投资收益	(1,034,315,364)	(1,111,340,203)
递延所得税资产的增加	(111,011,081)	(33,469,578)
递延所得税负债的增加	216,018,322	131,590,678
存货的增加	(5,946,460,941)	(26,492,590,422)
合同资产的增加	(23,683,029,744)	-
经营性应收项目的(增加)/减少	(29,964,922,003)	6,683,241,872
经营性应付项目的增加	<u>8,062,305,951</u>	<u>196,144,951</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(33,044,594,459)</u>	<u>(2,087,331,407)</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

67. 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 2018 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)
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>24,983,933</u>	<u>470,727,521</u>

(3) 现金及现金等价物

	2018 年 6 月 30 日 (未经审计)	2017 年 12 月 31 日
现金	114,449,342,008	134,321,081,923
其中：库存现金	176,836,931	154,702,852
银行存款	110,511,468,989	131,116,375,216
其他货币资金	3,761,036,088	3,050,003,855
减：受到限制的货币资金及三个月 以上的定期存款	<u>5,797,897,842</u>	<u>5,124,265,960</u>
期/年末现金及现金等价物余额	<u>108,651,444,166</u>	<u>129,196,815,963</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

68. 所有权或使用权受到限制的资产

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
货币资金(注 1)	3,616,333,687	2,880,274,188
应收账款(注 2)	1,837,070,183	2,356,862,500
存货(注 2)	4,047,206,686	4,012,535,184
长期应收款(注 2)	15,622,085,368	12,502,292,545
投资性房地产(注 2)	838,800,000	-
无形资产(注 2)	<u>123,788,778,912</u>	<u>121,228,653,420</u>
	<u>149,750,274,836</u>	<u>142,980,617,837</u>

注 1: 这些货币资金用作存放中央银行款项、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所有权或使用权受到限制。

注 2: 该等资产用于抵押或质押以取得银行借款而所有权或使用权受到限制。

69. 分摊至履约义务相关信息

于 2018 年 6 月 30 日, 本集团剩余履约合同义务主要与本集团建造合同相关。相关建造合同总金额、累计已确认收入详细信息见附注五、49。剩余履约合同义务预计未来 1 年至 5 年按照建造合同工程进度确认为收入。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 外币货币性项目

	2018年6月30日(未经审计)			2017年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	3,167,654,301	6.6166	20,959,101,448	3,414,781,491	6.5342	22,312,865,218
澳元	798,619,046	4.8633	3,883,924,006	714,374,795	5.0928	3,638,167,956
欧元	111,173,047	7.6515	850,640,569	77,397,801	7.8023	603,880,863
港币	5,238,934,724	0.8431	4,416,945,866	5,761,438,875	0.8359	4,815,986,756
马来西亚林吉特	3,211,210,010	1.6373	5,257,714,149	2,339,308,586	1.6071	3,759,502,829
其他			<u>5,897,090,981</u>			<u>8,232,541,289</u>
			<u>41,265,417,019</u>			<u>43,362,944,911</u>
应收账款						
美元	978,176,213	6.6166	6,472,200,731	934,604,787	6.5342	6,106,894,599
中非法郎	199,697,689,386	0.0114	2,276,553,659	191,562,132,743	0.0113	2,164,652,100
港币	357,648,265	0.8431	301,533,252	755,259,661	0.8359	631,321,551
其他			<u>2,760,687,930</u>			<u>3,323,998,175</u>
			<u>11,810,975,572</u>			<u>12,226,866,425</u>
其他应收款						
美元	222,325,332	6.6166	1,471,037,792	169,505,720	6.5342	1,107,584,276
港币	351,011,203	0.8431	295,937,545	293,826,783	0.8359	245,609,808
沙特里尔	54,794,500	1.7649	96,706,813	43,590,756	1.7423	75,948,174
澳元	157,983,870	4.8633	768,322,955	115,869,625	5.0928	590,100,826
马来西亚林吉特	143,523,288	1.6373	234,990,679	69,540,394	1.6071	111,758,367
其他			<u>745,974,952</u>			<u>1,308,683,380</u>
			<u>3,612,970,736</u>			<u>3,439,684,831</u>
长期应收款						
美元	731,411,353	6.6166	4,839,456,358	620,828,616	6.5342	4,056,618,343
中非法郎	62,830,580,877	0.0114	716,268,622	58,532,130,796	0.0113	661,413,078
卡塔尔里亚尔	285,251,412	1.8172	518,358,866	281,073,411	1.7946	504,414,343
其他			<u>3,092,799,302</u>			<u>2,384,261,011</u>
			<u>9,166,883,148</u>			<u>7,606,706,775</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 外币货币性项目(续)

	2018年6月30日(未经审计)			2017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	1,035,305,745	6.6166	6,850,203,992	1,053,652,745	6.5342	6,884,777,766
港币	1,931,443,200	0.8431	1,628,399,762	2,025,173,642	0.8359	1,692,842,647
日元	64,517,275,392	0.0599	3,864,584,796	65,359,276,028	0.0579	3,784,302,082
其他			<u>492,979,170</u>			<u>141,177,091</u>
			<u>12,836,167,720</u>			<u>12,503,099,586</u>
应付账款						
美元	1,443,032,823	6.6166	9,547,970,977	1,325,383,450	6.5342	8,660,320,539
港币	2,804,413,504	0.8431	2,364,401,025	2,969,230,465	0.8359	2,481,979,746
澳元	1,074,426,189	4.8633	5,225,256,885	783,420,068	5.0928	3,989,801,722
澳门元	978,924,586	0.8193	802,032,913	2,281,159,693	0.8141	1,857,092,106
中非法郎	130,551,358,421	0.0114	1,488,285,486	117,827,288,584	0.0113	1,331,448,361
马来西亚 林吉特	820,490,932	1.6373	1,343,389,803	604,593,490	1.6071	971,642,198
其他			<u>3,598,953,270</u>			<u>3,239,108,461</u>
			<u>24,370,290,359</u>			<u>22,531,393,133</u>
其他应付款						
美元	259,036,491	6.6166	1,713,940,846	283,992,568	6.5342	1,855,664,238
沙特里尔	9,547,914	1.7649	16,851,113	11,761,676	1.7423	20,492,368
欧元	2,740,825	7.6515	20,971,422	2,141,374	7.8023	16,707,642
中非法郎	4,781,215,965	0.0114	54,505,862	5,513,004,779	0.0113	62,296,954
港币	97,346,403	0.8431	82,072,752	150,438,375	0.8359	125,751,438
澳门元	332,020,748	0.8193	272,024,599	312,357,320	0.8141	254,290,094
马来西亚 林吉特	70,693,512	1.6373	115,746,487	21,616,400	1.6071	34,739,716
其他			<u>358,526,375</u>			<u>339,480,518</u>
			<u>2,634,639,456</u>			<u>2,709,422,968</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

70. 外币货币性项目(续)

	2018年6月30日(未经审计)			2017年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
长期借款						
美元	1,333,076,765	6.6166	8,820,435,723	1,110,978,409	6.5342	7,259,355,120
欧元	183,535,392	7.6515	1,404,321,052	188,203,927	7.8023	1,468,423,500
澳门元	494,600,157	0.8193	405,225,909	491,308,809	0.8141	399,974,501
其他			<u>1,807,515</u>			<u>4,085,370</u>
			<u>10,631,790,199</u>			<u>9,131,838,491</u>
长期应付款						
美元	178,264,062	6.6166	1,179,501,993	180,789,868	6.5342	1,181,317,155
澳门元	191,773,859	0.8193	157,120,323	192,245,278	0.8141	156,506,881
欧元	3,634,902	7.6515	27,812,453	7,872,995	7.8023	61,427,469
澳元	69,207,114	4.8633	336,574,958	68,517,962	5.0928	348,948,277
其他			<u>247,337,136</u>			<u>201,301,564</u>
			<u>1,948,346,863</u>			<u>1,949,501,346</u>

六、合并范围的变动

于本期，本集团无重大合并范围变化。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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	80	85
中交路桥建设有限公司	中国	北京市	基建建设 船舶及相关设备	282,488	100	-	100
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	45	70
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	25	70
中交华东投资有限公司	中国	上海市	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)
 2018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	
中交西南投资发展有限公司	中国	成都市	投资控股	30,000	100	-	100
联合置业	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)	中国	北京市	投资控股	100	-	100	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	1,376,754	9.44	90.56	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	35.93	76
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	337,000	100	-	100

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)
 2018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
中交基础设施养护集团有限公司	中国	北京市	基建设计	32,276	100	-	100
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

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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：

2018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
中交建融租赁有限公司	39,041,348	-	1,717,378,923

2017年

	归属少数 股东损益	向少数股东 支付股利	年末累计 少数股东权益
振华重工(注 1)	118,028,204	236,074,920	-
中交建融租赁有限公司(注 1)	-	-	1,678,337,575
北京中交建股权投资基金合伙企业 (有限合伙)(注 2)	133,837,703	133,837,703	-

注 1: 2017年, 本集团处置振华重工 29.99% 股权并丧失对振华重工控制权, 因不再将其纳入本集团合并范围。于 2017 年 12 月 31 日, 振华重工持有本公司子公司中交建融租赁有限公司 30% 股权, 本集团相应增加少数股东权益人民币 1,678,337,575 元。

注 2: 2017 年, 本公司子公司北京中交建股权投资基金合伙企业(有限合伙)向少数股东归还投入的资本及进行利润分配。

注 3: 2015 年 4 月, 中交国际(香港)控股有限公司下属子公司 CCCI Treasure Limited 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)的永续债券。

2016 年 9 月, 中交第一公路工程局有限公司发行本金总额为人民币 1,500,000,000 元的永续债券。

2017 年 9 月, 中交第二航务工程局有限公司发行本金总额为人民币 500,000,000 元的永续债券; 2017 年 10 月, 中交投资有限公司发行本金总额为人民币 1,500,000,000 元的永续债券; 2017 年 11 月, 中交第一公路工程局有限公司及中交第一航务工程局有限公司分别发行本金总额为人民币 1,000,000,000 元及人民币 1,500,000,000 元的永续债券; 2017 年 12 月, 中交隧道工程局有限公司、中交第二公路工程局有限公司、中交城市投资控股有限公司分别发行本金总额为人民币 300,000,000 元、人民币 500,000,000 元及人民币 50,000,000 元的永续债券。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

注3(续): 2018年1月及3月,中交投资有限公司分别发行本金总额为人民币1,000,000,000元及人民币1,500,000,000元的永续债券;2018年3月,中交城市投资控股有限公司发行本金总额为人民币220,000,000元的永续债券。

本公司管理层认为上述永续债券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。除该些永续债券形成的少数股东权益外,上述子公司不存在其他重大少数股东权益。

下表列示了中交建融资租赁有限公司主要财务信息。这些信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额。

2018年6月30日(未经审计)

	中交建融资租赁有限公司
流动资产	17,233,598,170
非流动资产	<u>10,103,316,386</u>
资产合计	<u>27,336,914,556</u>
流动负债	11,544,448,151
非流动负债	<u>8,598,332,857</u>
负债合计	<u>20,142,781,008</u>
营业收入	815,202,635
净利润	155,962,528
综合收益总额	<u>156,829,450</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(761,883,861)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

2017年

中交建融资租赁有限公司

流动资产	17,073,887,672
非流动资产	<u>8,988,378,988</u>
资产合计	<u>26,062,266,660</u>
流动负债	9,404,808,460
非流动负债	<u>9,559,795,752</u>
负债合计	<u>18,964,604,212</u>
营业收入	1,173,396,729
净利润	272,089,102
综合收益总额	<u>271,238,822</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(82,341,945)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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
<u>主要合营企业</u>				
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
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
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	成都市	市政基础设施投资、建设、运营及维护	-	39
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
中交广东开春高速公路有限公司	江门市	高速公路建设和经营管理	-	40
中交新疆交通投资发展有限公司	库尔勒市	高速公路投资、建设、运营及维护	15.3	-
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
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	铜仁市	高速公路投资、建设、运营及维护	-	15
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	铜仁市	高速公路建设和经营管理	-	15
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
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
中交成都轨道交通投资建设有限公司	成都市	轨道交通建设、运营管理及维护	-	42
沧州渤海新区天航建工港口建设管理有限公司	沧州市	港口疏浚与建设	-	57
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
安徽省合枞高速公路有限责任公司	合肥市	高速公路建设和经营管理	-	49
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(茂名)水东湾投资建设有限公司	茂名市	交通基础设施投资开发	-	49
天津北方港航石化码头有限公司	天津市	石油储运	-	50
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	-

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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
<u>主要联营企业</u>				
振华重工	上海市	装备制造	16.24	-
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	-
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
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
中交佛山投资发展有限公司	佛山市	基础设施投资	37.33	-
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
中交天和机械设备制造有限公司(注)	常熟市	装备制造	23.47	44.02
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
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
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	-	40
Cross Yarra Partnership	澳大利亚	基建建设	-	30
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
中交镇江投资建设管理发展有限公司	镇江市	基础设施投资	-	27
振华物流集团有限公司	天津市	物流企业	25	-
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	哈密市	高速公路建设和经营管理	-	20
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
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(杭州)基础设施投资有限公司	杭州市	基础设施勘察、设计、建设与经营	-	50
中交海外房地产有限公司	新加坡	房地产的投资开发	-	49

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

注：根据本集团与振华重工签订的一致行动协议，振华重工取得了该公司的控制权，将其纳入合并范围。本集团能对其施加重大影响，因此将其作为联营企业按权益法核算。

于2017年，处置振华重工29.99%的股权后，本集团仍持有振华重工16.24%的股权，振华重工成为本集团重要的联营公司，有关振华重工的财务信息如下：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
流动资产	35,838,266,846	35,226,113,682
其中：现金和现金等价物	4,758,883,868	5,673,847,001
非流动资产	<u>34,005,575,951</u>	<u>32,293,840,147</u>
资产合计	69,843,842,797	67,519,953,829
流动负债	38,582,533,232	40,860,953,251
非流动负债	<u>14,425,667,244</u>	<u>9,830,379,917</u>
负债合计	53,008,200,476	50,691,333,168
减：少数股东权益	<u>1,910,704,606</u>	<u>1,817,314,295</u>
归属于母公司的股东权益	<u>14,924,937,715</u>	<u>15,011,306,366</u>
按持股比例享有的净资产份额	2,423,811,492	2,437,836,154
持有振华重工股权中的商誉部分	<u>1,911,169,234</u>	<u>1,911,169,234</u>
投资的账面价值	<u>4,334,980,726</u>	<u>4,349,005,388</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

除振华重工外，本集团无单项重要的合营企业和联营企业，这些对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息如下：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
合营企业		
投资账面价值合计	12,793,723,173	11,132,597,942
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(注)	(27,481,125)	(308,115,964)
其他综合亏损(注)	(2,681,118)	(24,245,588)
综合收益总额	<u>(30,162,243)</u>	<u>(332,361,552)</u>
联营企业		
投资账面价值合计	16,482,317,986	15,059,839,664
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(注)	59,446,267	299,310,454
其他综合亏损(注)	(21,222,010)	(45,841,773)
综合收益总额	<u>38,224,257</u>	<u>253,468,681</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)
2018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 2018 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, 于其他非流动金融资产中核算。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 元, 股权信托计划人民币 270,000,000 元。截至 2018 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 2018 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 2018 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, 中粮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 270,000,000 元。于 2018 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 2018 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 2018 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)
2018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 2018 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所实缴基金份额的公允价值人民币 88,522,119 元, 于其他非流动金融资产核算。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 2018 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。
- (7) 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 2018 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所实缴基金份额的公允价值人民币 755,825,942 元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。
- (8) 截至 2018 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各类契约型基金共计人民币 1,352,935,548 元, 这些契约型基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。这些契约型基金作为股权投资投向本集团的合营及联营项目公司。截至 2018 年 6 月 30 日止, 这些契约型基金已募集人民币 2,486,655,548 元, 本集团对中交建银(厦门)股权投资基金管理有限公司的股权出资为 14,000,000 元。于 2018 年 6 月 30 日, 本集团在这些契约型基金的最大风险敞口为本集团在资产负债表日所实缴基金份额的公允价值人民币 1,353,434,238 元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向这些契约型基金提供财务支持的义务和意图。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 年 6 月 30 日止, 本集团认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理有限公司作为普通合伙人发起的有限合伙企业的有限合伙人份额共计人民币 8,432,500,000 元; 认缴由本集团之子公司中交投资基金(北京)管理有限公司作为基金管理人发售的各类契约型基金的份额共计人民币 726,420,000 元。这些基金为本集团未纳入合并范围的结构化主体, 于其他非流动金融资产核算。这些基金作为股权投资投向本集团合营及联营项目公司。截至 2018 年 6 月 30 日止, 这些基金已募集人民币 7,337,664,047 元。于 2018 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所实缴基金份额的公允价值人民币 1,069,286,283 元, 于其他非流动金融资产核算。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

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大利亚子公司 John Holland 与相关合营方共同经营。于 2018 年 6 月 30 日, 本集团无重要的共同经营安排。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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：

2018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 准则要求	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的金融资产 指定	合计
货币资金	-	114,449,342,008	-	114,449,342,008
交易性金融资产	1,241,658,339	-	-	1,241,658,339
应收票据及应收账款	-	79,776,828,392	-	79,776,828,392
其他应收款	-	38,538,234,206	-	38,538,234,206
长期应收款(含一年内到期部分)	-	177,229,706,708	-	177,229,706,708
债权投资(含一年内到期部分)	-	230,009,164	-	230,009,164
其他权益工具投资	-	-	22,228,359,486	22,228,359,486
其他非流动金融资产	4,589,160,938	-	-	4,589,160,938
其他非流动资产	-	733,168,762	-	733,168,762
	<u>5,830,819,277</u>	<u>410,957,289,240</u>	<u>22,228,359,486</u>	<u>439,016,468,003</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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：

2018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 准则要求	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款	-	66,711,961,153	66,711,961,153
交易性金融负债	1,570,519	-	1,570,519
应付票据及应付账款	-	208,918,117,466	208,918,117,466
其他应付款	-	48,951,724,553	48,951,724,553
一年内到期的非流动负债	-	28,546,306,554	28,546,306,554
长期借款	-	179,650,169,386	179,650,169,386
应付债券	-	23,375,474,736	23,375,474,736
长期应付款	-	13,949,015,535	13,949,015,535
	<u>1,570,519</u>	<u>570,102,769,383</u>	<u>570,104,339,902</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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	-	-	134,321,081,923	-	134,321,081,923
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	6,817,293,773	-	-	-	6,817,293,773
应收票据及应收账款	-	-	72,116,061,587	-	72,116,061,587
其他应收款	-	-	40,152,754,095	-	40,152,754,095
长期应收款(含一年内到期部分)	-	-	157,797,529,718	-	157,797,529,718
可供出售金融资产	-	-	-	25,908,111,338	25,908,111,338
持有至到期投资	-	103,872,721	-	-	103,872,721
其他流动资产	-	155,772,016	-	-	155,772,016
	<u>6,817,293,773</u>	<u>259,644,737</u>	<u>404,387,427,323</u>	<u>25,908,111,338</u>	<u>437,372,477,171</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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12月31日

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 交易性	其他金融负债	合计
短期借款	-	61,786,781,012	61,786,781,012
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,430,612	-	10,430,612
应付票据及应付账款	-	212,739,870,233	212,739,870,233
其他应付款	-	40,419,695,904	40,419,695,904
一年内到期的非流动负债	-	25,848,898,194	25,848,898,194
长期借款	-	154,431,751,846	154,431,751,846
应付债券	-	23,366,297,463	23,366,297,463
长期应付款	-	10,984,386,111	10,984,386,111
	<u>10,430,612</u>	<u>529,577,680,763</u>	<u>529,588,111,375</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 年 6 月 30 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 2,950,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 3,520,000 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 2018 年 6 月 30 日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币 2,950,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 3,520,000 元)。

作为日常业务的一部分，本集团和部分银行达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给银行。在该安排下，如果应收账款债务人推迟付款，本集团被要求偿还款项。本集团保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。转移后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。截止 2018 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 2,225,423,183 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,855,362,500 元)，长期应收款的账面价值为人民币 813,518,085 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 3,987,481,319 元)。

整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2018 年 6 月 30 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 201,101,434 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 767,037,684 元)。于 2018 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 2018 年 6 月 30 日，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

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险, 主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括汇率风险和利率风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款。与这些金融工具相关的风险, 以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构, 制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险, 这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定, 涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核, 并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险, 并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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。

由于货币资金和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行, 这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括其他应收款等, 这些金融资产的信用风险源自交易对手违约, 最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险, 详见附注十二、4 中披露。

本集团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, 这些客户具有可靠及良好的信誉, 因此, 本集团认为这些客户并无重大信用风险。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%(2017 年: 10%)。

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)

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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)

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

应收账款、其他应收款及合同资产风险敞口信息见附注五、4、6及8。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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:

2018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
应收票据	2,343,371,304	2,343,371,304	-
其他应收款	3,195,068,644	3,184,000,834	11,067,810
其他流动资产	74,895,928	74,895,928	-
债权投资	155,113,236	155,113,236	-

2017年12月31日

	合计	未逾期未减值	逾期未减值 6个月以内
应收票据及应收账款	47,291,117,339	39,485,003,832	7,806,113,507
其他应收款	36,556,782,149	28,197,282,576	8,359,499,573
其他流动资产	155,772,016	155,772,016	-
可供出售金融资产	25,773,093,690	25,773,093,690	-
持有至到期投资	103,872,721	103,872,721	-
长期应收款	154,170,990,696	153,983,250,359	187,740,337

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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：

2018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	98,160,297,100	28,262,705,988	56,547,663,060	173,517,329,246	356,487,995,394
应付债券	1,602,109,212	10,069,269,677	11,004,101,219	4,852,837,173	27,528,317,281
交易性金融负债	1,570,519	-	-	-	1,570,519
应付票据及应付账款	208,918,117,466	-	-	-	208,918,117,466
其他应付款	48,951,724,553	-	-	-	48,951,724,553
长期应付款	<u>5,978,106,765</u>	<u>6,712,627,173</u>	<u>4,869,620,728</u>	<u>3,744,373,600</u>	<u>21,304,728,266</u>
	<u>363,611,925,615</u>	<u>45,044,602,838</u>	<u>72,421,385,007</u>	<u>182,114,540,019</u>	<u>663,192,453,479</u>

2017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	86,888,578,037	27,571,421,674	41,583,795,659	151,904,964,771	307,948,760,141
应付债券	4,015,963,206	14,703,006,372	5,773,613,428	4,508,948,192	29,001,531,198
衍生金融负债	10,430,612	-	-	-	10,430,612
应付票据及应付账款	212,739,870,233	-	-	-	212,739,870,233
其他应付款	40,419,695,904	-	-	-	40,419,695,904
长期应付款	<u>5,883,525,647</u>	<u>7,845,146,573</u>	<u>3,796,831,571</u>	<u>227,989,658</u>	<u>17,753,493,449</u>
	<u>349,958,063,639</u>	<u>50,119,574,619</u>	<u>51,154,240,658</u>	<u>156,641,902,621</u>	<u>607,873,781,537</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 年 6 月 30 日，本集团的浮动利率借款为人民币 175,816,621,262 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 161,013,927,678 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 2018 年 6 月 30 日止六个月期间及 2017 年度本集团并无利率互换安排。

于 2018 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 879,083,107 元(2017 年：人民币 1,610,139,277 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 2018 年 6 月 30 日及 2017 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、70。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 2018 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 2018 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，则本期净利润将会减少/增加人民币 266,805,637 元(2017 年：减少/增加人民币 293,170,621 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)
 2018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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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，本集团的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资于各资产负债表日对权益价格风险的敏感度如下：

	截至 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2017 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	17,276,322	11,882,328
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>2,020,292,093</u>	<u>2,319,547,484</u>
	<u>2,037,568,415</u>	<u>2,331,429,812</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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2018年6月30日止六个月期间和2017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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
短期借款	66,711,961,153	61,786,781,012
长期借款(含一年内到期部分)	201,734,082,725	171,603,862,679
应付债券(含一年内到期部分)	23,875,100,615	26,165,158,953
长期应付款—应付融资租赁款	915,045,141	1,108,226,632
减：现金及现金等价物	<u>108,651,444,166</u>	<u>129,196,815,963</u>
净负债	184,584,745,468	131,467,213,313
权益	<u>210,985,877,537</u>	<u>205,941,760,311</u>
权益和净负债	<u>395,570,623,005</u>	<u>337,408,973,624</u>
杠杆比率	<u>47%</u>	<u>39%</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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

2018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)	
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
债务工具投资	608,457,596	-		608,457,596
权益工具投资	172,763,216	-	-	172,763,216
衍生金融资产	-	53,047,841	407,389,686	460,437,527
其他非流动金融资产	-	-	4,589,160,938	4,589,160,938
其他权益工具投资	<u>20,202,920,928</u>	-	<u>2,025,438,558</u>	<u>22,228,359,486</u>
金融资产合计	<u>20,984,141,740</u>	<u>53,047,841</u>	<u>7,021,989,182</u>	<u>28,059,178,763</u>
交易性金融负债				
衍生金融工具	-	<u>1,570,519</u>	-	<u>1,570,519</u>

2017年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产				
交易性金融资产	2,877,756,489	-	3,451,136,471	6,328,892,960
衍生金融工具	-	7,879,864	480,520,949	488,400,813
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产				
可供出售权益工具	23,045,474,841	-	158,700,000	23,204,174,841
其他金融资产	-	<u>55,506,500</u>	-	<u>55,506,500</u>
金融资产合计	<u>25,923,231,330</u>	<u>63,386,364</u>	<u>4,090,357,420</u>	<u>30,076,975,114</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	-	<u>10,430,612</u>	-	<u>10,430,612</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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

2018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	-	179,431,686,265	-	179,431,686,265
应付债券	<u>13,937,070,000</u>	<u>9,462,710,825</u>	-	<u>23,399,780,825</u>
	<u>13,937,070,000</u>	<u>188,894,397,090</u>	-	<u>202,831,467,090</u>

2017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	-	154,062,357,508	-	154,062,357,508
应付债券	<u>14,001,850,000</u>	<u>9,472,951,797</u>	-	<u>23,474,801,797</u>
	<u>14,001,850,000</u>	<u>163,535,309,305</u>	-	<u>177,537,159,305</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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	
	2018年 6月30日 (未经审计)	2017年 12月31日	2018年 6月30日 (未经审计)	2017年 12月31日
长期借款	179,650,169,386	154,431,751,846	179,431,686,265	154,062,357,508
应付债券	<u>23,375,474,736</u>	<u>23,366,297,463</u>	<u>23,399,780,825</u>	<u>23,474,801,797</u>
	<u>203,025,644,122</u>	<u>177,798,049,309</u>	<u>202,831,467,090</u>	<u>177,537,159,305</u>

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据及应付账款、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2018年6月30日及2017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2018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。

第三层次公允价值计量采用现金流量折现法，不可观察输入值为加权平均资金成本、长期收入增长率。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018年6月30日
 人民币元

十、 公允价值(续)

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。

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	59.91	59.91

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

主要合营企业和联营企业情况详见附注七、2，本期与本集团有交易往来的合营和联营企业情况见下表：

	关联方关系
广东茂名水东湾建设投资有限公司	合营企业
天津港航安装工程有限公司	合营企业
Canberra Metro Pty Ltd.	合营企业
包头市中交基础设施投资建设有限公司	合营企业
北京建达道桥咨询有限公司	合营企业
北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	合营企业
北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)	合营企业
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	合营企业
佛山广明高速公路有限公司	合营企业

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

佛山市顺德区美的中交房地产有限公司	合营企业
福州台商投资区中交投资有限公司	合营企业
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	合营企业
广州南沙明珠湾区开发有限公司	合营企业
贵州铜怀高速公路有限公司	合营企业
贵州中交贵瓮高速公路有限公司	合营企业
河南中交鹏程路桥开发有限公司	合营企业
淮安中交盛业房地产开发有限公司	合营企业
江苏龙源振华海洋工程有限公司	合营企业
秦皇岛中交房地产开发有限公司	合营企业
山东中交航务工程有限公司	合营企业
陕西中交榆佳高速公路有限公司	合营企业
汕头中海凯旋置业有限公司	合营企业
四平市四梨管廊建设运营有限公司	合营企业
唐山曹妃甸疏浚有限公司	合营企业
天津港建商品混凝土有限公司	合营企业
天津临港产业投资控股有限公司	合营企业
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	合营企业
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	合营企业
咸宁四航建设有限公司	合营企业
湘潭四航建设有限公司	合营企业
云南华丽高速公路投资开发有限公司	合营企业
中交(茂名)水东湾建设投资有限公司	合营企业
中交二航局潜江环保有限公司	合营企业
中交昆明建设发展有限公司	合营企业
中交石家庄房地产开发有限公司	合营企业
中交一公局(海口)城市投资建设有限责任公司	合营企业
中交云南建设投资发展有限公司	合营企业
重庆丰涪高速公路发展有限公司	合营企业
重庆丰石高速公路发展有限公司	合营企业
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	合营企业
珠海港湾建设工程有限公司	合营企业
淮安中交盛业房地产开发有限公司	合营企业

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十一、关联方关系及其交易(续)

3. 合营企业和联营企业(续)

成都城投城建科技有限公司	联营企业
成都嘉城混凝土工程有限公司	联营企业
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	联营企业
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	联营企业
广东港湾工程有限公司	联营企业
贵州瓮马铁路有限责任公司	联营企业
贵州中交贵黄高速公路有限公司	联营企业
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	联营企业
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	联营企业
上海三航亚新太钢管有限公司	联营企业
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	联营企业
四平市综合管廊建设运营有限公司	联营企业
天津顺业国际贸易有限公司	联营企业
武威北仙公路工程有限公司	联营企业
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	联营企业
湘潭芙蓉大道复线建设发展有限责任公司	联营企业
新疆昌吉中交二航建设投资有限公司	联营企业
益阳中交二航建设发展有限公司	联营企业
漳州五缘江东大桥开发有限公司	联营企业
中交(福州)建设发展有限公司	联营企业
中交(湘潭)河西滨江项目管理有限公司	联营企业
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	联营企业
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	联营企业
中交路建(北京)物资有限公司	联营企业
中交四航(广州)投资有限公司	联营企业
中交文山高速公路建设发展有限公司	联营企业
中交沃地(北京)置业有限公司	联营企业
中交一局唐山曹妃甸工程有限公司	联营企业
振华物流集团有限公司	联营企业

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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

	关联方关系
成都中交花源美庐置业有限公司	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
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
昆明中交金汇置业有限公司	与本公司同受母公司控制
绿城融资租赁(上海)有限公司	与本公司同受母公司控制
沈阳全运村建设有限公司	与本公司同受母公司控制
天津市中交美庐置业有限公司	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
新富发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中房地产股份有限公司	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
中交巴基斯坦投资有限公司	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
中交郴州筑路机械有限公司	与本公司同受母公司控制
中交成都建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
中交地产(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
中交昆明置业有限公司	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
中交置业有限公司	与本公司同受母公司控制
中天房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
江苏山姆置业有限公司	与本公司同受母公司控制

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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

(1) 关联方商品和劳务交易

定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或建造服务、从关联方购买原材料、接受关联方劳务及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础。关联方租赁及关联方资产转让以资产公允价值作为对价依据。吸收存款及提供借款参考银行同期存款利率，经双方协商后确定。

采购货物

	截至 2018 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)
中交路建(北京)物资有限公司	685,468,856	654,157,156
振华重工(注)	47,548,634	-
上海三航亚新太钢管有限公司	28,132,342	26,015,145
成都嘉诚混凝土工程有限公司	26,120,547	-
成都城投城建科技有限公司	4,041,526	-
振华物流集团有限公司	1,760,357	-
天津港建商品混凝土有限公司	1,332,214	-
中交物业有限公司	1,049,166	-
中交郴州筑路机械有限公司	851,448	-
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	389,262	33,179,229
天津港航安装工程服务有限公司	-	24,165,812
	<u>796,694,352</u>	<u>737,517,342</u>

销售货物

	截至 2018 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)
贵州中交剑榕高速公路有限公司	525,591,133	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	174,135,779	-
振华重工(注)	139,263,090	-
中交路建(北京)物资有限公司	3,722,777	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	-	1,282,620
上海三航亚新太钢管有限公司	-	672,807
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	-	50,510
	<u>842,712,779</u>	<u>2,005,937</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 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)
中交新疆交通投资发展有限公司	1,854,077,390	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	1,800,406,409	1,009,588,877
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,332,416,947	-
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	1,133,570,180	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	1,070,881,855	533,220,112
贵州中交剑榕高速公路有限公司	869,611,743	24,660,100
云南华丽高速公路投资开发有限公司	771,708,304	-
中交佛山投资发展有限公司	666,756,077	1,032,469,605
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	633,059,950	-
中交广东开春高速公路有限公司	628,829,925	-
Canberra Metro Pty Ltd.	514,963,115	337,001,261
振华重工(注)	479,839,700	-
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	445,431,229	-
贵州铜怀高速公路有限公司	441,294,654	240,167,093
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	411,302,088	253,200,291
河南官渡黄河大桥开发有限公司	399,536,629	463,445,801
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	380,101,299	-
重庆万利万达高速公路有限公司	374,225,938	306,120,875
四平市综合管廊建设运营有限公司	367,726,010	125,354,803
中交二航局潜江环保有限公司	337,602,597	-
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	308,015,864	-
贵州中交贵黄高速公路有限公司	302,944,702	-
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	250,413,586	31,908,838
甘肃两徽高速公路项目管理有限公司	180,776,296	269,593,073
神华上航疏浚有限责任公司	156,022,135	212,994,588
福州台商投资区中交投资有限公司	146,665,303	204,039,994
贵州瓮马铁路有限责任公司	141,240,706	136,628,194
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	119,581,748	84,736,214
其他	<u>2,183,339,614</u>	<u>2,249,630,737</u>
	<u>18,702,341,993</u>	<u>7,514,760,456</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 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)
振华重工(注)	142,973,294	-
天津港航工程有限公司	107,827,435	83,546,488
广东港湾工程有限公司	93,356,770	-
天津港航安装工程有限公司	41,608,346	269,216,658
神华上航疏浚有限责任公司	18,411,792	87,492,561
唐山曹妃甸疏浚有限公司	10,004,007	-
沧州渤海新区津骅港建工程有限公司	-	140,630,841
山东中交航务工程有限公司	-	2,677,477
其他	<u>21,797,582</u>	<u>12,574,931</u>
	<u>435,979,226</u>	<u>596,138,956</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 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间 租赁收入 (未经审计)	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 租赁收入 (未经审计)
振华重工(注)	振华海洋能源(香港) 有限公司	船舶	-	89,012,087
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
其他	其他	房屋	<u>2,095,091</u>	<u>-</u>
			<u>2,095,091</u>	<u>92,590,545</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

(2) 关联方租赁(续)

作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	截至 2018 年 6 月 30 日 止六个月期间 租赁费用 (未经审计)	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 租赁费用 (未经审计)
中交集团	本集团	办公楼	70,313,264	52,688,065
振华重工(注)	本集团	设备/船舶	<u>8,399,888</u>	-
			<u>78,713,152</u>	<u>52,688,065</u>

(3) 关联方担保

接受关联方担保

2018 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	2,087,204,678	2012	2022	否
中交集团	8,243,728,079	2009	2019	否
中交集团	<u>4,177,928,498</u>	2012	2027	否
	<u>14,508,861,255</u>			

2017 年

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交集团	2,037,408,090	2012	2022	否
中交集团	8,035,690,553	2009	2019	否
中交集团	<u>4,075,534,018</u>	2012	2027	否
	<u>14,148,632,661</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 60 亿元的公司债券，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)
2018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

2018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
中交贵瓮(注)	6,440,000,000	2013	2043	否
重庆万利万达高速公路有限公司	720,000,000	2014/2017	2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	399,000,000	2016/2017	2038	否
重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013	2043	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,870,000	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	111,930,000	2013/2017	2043	否
首都高速公路发展有限公司	<u>4,210,000</u>	1994	2024	否
	<u>8,151,010,000</u>			

2017年

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 履行完毕
中交贵瓮(注)	6,325,000,000	2013	2043	否
重庆万利万达高速公路有限公司	595,239,344	2014/2017	2044	否
贵州瓮马铁路有限责任公司	399,000,000	2016/2017	2038	否
重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013	2043	否
重庆铜永高速公路有限公司	155,890,000	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	111,953,300	2013/2017	2043	否
首都高速公路发展有限公司	<u>4,556,298</u>	1994	2024	否
	<u>7,911,638,942</u>			

注：2017年，本集团处置贵州中交贵瓮高速公路有限公司(“中交贵瓮”)部分股权并丧失对中交贵瓮控制权，中交贵瓮成为本集团合营公司。处置前，本集团对中交贵瓮的借款提供保证担保，同时中交贵瓮以其贵阳至瓮安高速公路项目100%的通行费收入的收费权及其项下的全部收益作质押。于2018年6月30日，该担保尚未解除。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 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)
振华重工(注)	4,466,671,265	-
中交置业有限公司	3,967,047,094	2,024,373,537
中交集团	3,305,560,233	2,454,558,161
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	1,544,599,799	-
华通置业有限公司	1,215,513,326	584,900,887
中交产业投资控股有限公司	1,141,864,101	-
中交房地产集团有限公司	1,030,879,827	7,574,211,692
西安中交金尧房地产开发有限公司	1,016,265,193	164,029,695
中交成都轨道交通投资建设有限公司	716,463,247	-
中交地产(天津)有限公司	702,508,937	84,506,387
佛山广明高速公路有限公司	672,306,591	-
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	667,157,027	1,168,540,353
江苏山姆置业有限公司	651,131,663	71,915,754
贵州铜怀高速公路有限公司	641,676,399	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	639,175,770	471,016,812
中国房地产开发集团有限公司	529,843,746	680,039,315
陕西中交榆佳高速公路有限公司	436,154,497	-
中交石家庄房地产开发有限公司	419,987,587	122,034,517
河北中航盈科房地产置业有限公司	406,425,304	637,037,773
中交(安徽)投资发展有限公司	391,354,197	250,245,864
中交房地产开发(北京)有限公司	359,409,095	200,061,343
中交汇锦置业宜兴有限公司	286,264,866	307,948,875
中交地产舟山有限公司	261,633,614	101,258,592
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	242,154,680	2,795,358,194
中房地产股份有限公司	235,246,536	-
中交地产大丰有限公司	200,278,016	71,127,019
中交巴基斯坦投资有限公司	180,018,400	-
重庆丰涪高速公路发展有限公司	159,032,532	51,825,305
中天房地产有限公司	123,680,465	26,157,555
其他	<u>991,989,239</u>	<u>2,114,207,054</u>
	<u>27,602,293,246</u>	<u>21,955,354,684</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 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)
中交集团	21,924,455	13,315,336
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	4,955,239	3,433,727
中交置业有限公司	4,098,360	2,329,765
中交成都轨道交通投资建设有限公司	1,959,252	-
中交产业投资控股有限公司	1,483,851	-
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	1,174,650	395,412
其他	<u>10,605,154</u>	<u>10,746,728</u>
	<u>46,200,961</u>	<u>30,220,968</u>

提供借款及代垫款

	截至 2018 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)
中交昆明建设发展有限公司	531,540,940	-
振华重工(注)	400,000,000	-
贵州中交铜怀高速公路有限公司	300,000,000	450,000,000
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	184,077,000	47,068,750
广州南沙明珠湾区开发有限公司	151,952,740	449,480,623
中交沃地(北京)置业有限公司	150,000,000	280,000,000
淮安中交盛业房地产开发有限公司	62,147,815	63,867,383
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	50,740,000	-
中交云南建设投资发展有限公司	18,750,000	-
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	10,000,000	-
中交路建(北京)物资有限公司	9,904,376	770,297,074
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	-	500,000,000
其他	<u>163,355,996</u>	<u>297,564,589</u>
	<u>2,032,468,867</u>	<u>2,858,278,419</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 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)
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	43,722,505	64,357,870
佛山广明高速公路有限公司	14,938,644	13,352,907
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	14,820,822	9,424,110
佛山市顺德区美的中交房地产有限公司	10,482,710	-
陕西中交榆佳高速公路有限公司	10,252,891	-
其他	<u>44,363,769</u>	<u>24,632,639</u>
	<u>138,581,341</u>	<u>111,767,526</u>

借入资金

	截至 2018 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)
中交集团	-	500,000,000
佛山广明高速公路有限公司	80,000,000	7,858,172
河南中交鹏程路桥开发有限公司	10,000,000	-
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>-</u>	<u>5,918,600</u>
	<u>90,000,000</u>	<u>921,527,342</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

借入资金利息支出

	截至 2018 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)
中交集团	52,501,667	2,803,333
其他	<u>115,889</u>	<u>124,727</u>
	<u>52,617,556</u>	<u>2,928,060</u>

提供售后回租

	截至 2018 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)
绿城融资租赁(上海)有限公司	293,000,000	-
中交云南建设投资发展有限公司	225,000,000	-
成都中交花源美庐置业有限公司	300,000,000	-
昆明中交金汇置业有限公司	273,000,000	-
新富发展有限公司	160,281,842	-
天津市中交美庐置业有限公司	150,000,000	-
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>1,401,281,842</u>	<u>1,100,000,000</u>

提供售后回租利息

截至2018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117,347,328元(截至2017年6月30日止六个月期间：人民币44,001,736元)。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

提供保理

	截至 2018 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)
包头市中交基础设施投资建设有限公司	200,000,000	-
中交云南建设投资发展有限公司	220,000,000	-
中交昆明建设发展有限公司	<u>-</u>	<u>235,000,000</u>
	<u>420,000,000</u>	<u>235,000,000</u>

保理利息收入

截至2018年6月30日止六个月期间，本集团收取的保理利息收入为人民币17,503,361元(截至2017年6月30日止六个月期间：人民币24,535,526元)。

(5) 其他关联方交易

	截至 2018 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)
关键管理人员薪酬	<u>4,826,285</u>	<u>4,322,152</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
中交新疆交通投资发展有限公司	45,974,778,104	47,828,855,494
中交文山高速公路建设发展有限公司	12,783,877,815	-
贵州中交剑榕高速公路有限公司	10,406,674,663	11,623,912,408
云南华丽高速公路投资开发有限公司	8,632,732,390	-
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	8,210,580,393	9,019,435,087
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	7,548,247,484	7,967,518,335
中交成都轨道交通投资建设有限公司	7,422,455,958	8,956,201,076
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	7,263,167,880	-
中交佛山投资发展有限公司	6,627,149,606	7,291,037,112
中交昆明建设发展有限公司	6,710,243,193	6,712,977,207
中交广东开春高速公路有限公司	6,307,271,790	-
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	4,245,913,081	1,984,772,002
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	3,669,901,001	4,302,960,950
益阳中交二航建设发展有限公司	3,380,103,503	3,505,073,945
贵州中交荔榕高速公路有限公司	3,038,036,903	2,844,529,817
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	2,861,913,206	1,746,031,282
振华重工(注)	2,699,470,497	-
新疆昌吉中交二航建设投资有限公司	2,676,142,860	2,744,142,116
滨海县滨海港投资开发有限公司	2,254,685,493	2,085,878,810
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	1,998,067,387	2,306,083,250
贵州中交贵黄高速公路有限公司	1,825,176,681	1,035,461,283
中交云南建设投资发展有限公司	1,665,131,381	1,812,465,047
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	1,462,185,029	1,884,560,621
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	1,338,277,087	1,457,858,835
四平市四梨管廊建设运营有限公司	1,218,883,138	656,283,350
中交四航(广州)投资有限公司	1,174,012,971	1,230,249,573
福州台商投资区中交投资有限公司	1,171,068,534	1,317,733,837
武威北仙公路工程有限公司	1,169,945,859	1,237,351,748

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

(1) 提供建造服务(续)

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
中交(湘潭)河西滨江项目管理有限公司	1,024,373,658	-
河南官渡黄河大桥开发有限公司	902,766,775	1,302,303,404
其他	<u>11,260,900,530</u>	<u>16,923,627,602</u>
	<u>178,924,134,850</u>	<u>149,777,304,191</u>

(2) 接受劳务

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
天津港航工程有限公司	432,380,912	533,117,438
天津港航安装工程有限公司	<u>60,085,972</u>	<u>101,694,319</u>
	<u>492,466,884</u>	<u>634,811,757</u>

(3) 承租办公楼

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
中交集团	113,979,063	99,920,279
振华重工(注)	<u>7,414,000</u>	-
	<u>121,393,063</u>	<u>99,920,279</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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

	2018年6月30日		2017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>应收票据及应收账款</u>				
振华重工(注)	903,687,245	(24,488)	806,272,914	(199,311)
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	729,724,954	(53,762,990)	729,724,954	(48,946,805)
中交新疆交通投资发展有限公司	682,029,089	(4,513,246)	4,316,006	-
天津临港产业投资控股有限公司	362,382,818	(125,539,687)	309,098,486	(139,807,818)
中交二航局潜江环保有限公司	359,409,179	(2,372,101)	20,834,839	-
中交昆明置业有限公司	352,252,859	-	352,311,886	-
成都中交花源美庐置业有限公司	301,812,500	-	-	-
哈密市中交一公局天坤建设有限公司	300,239,883	(7,055,301)	173,965,316	-
昆明中交金汇置业有限公司	274,804,806	-	-	-
中交(巴中)投资发展有限公司	236,219,746	-	245,321,166	-
重庆万利万达高速公路有限公司	234,761,717	(2,248,097)	126,664,294	-
武威北仙公路工程有限公司	213,442,272	(7,641,233)	399,426,472	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	201,372,888	(6,237,944)	136,894,553	(3,936,581)
天津市中交美庐置业有限公司	150,803,656	-	-	-
天津港航工程有限公司	141,547,746	(4,503,251)	78,720,528	(5,149,020)
中交(青岛)城镇化建设投资有限公司	130,798,545	-	1,537,925	-
贵州中交剑榕高速公路有限公司	118,348,646	(1,147,982)	-	-
中交(福州)建设发展有限公司	113,753,300	(750,772)	-	-
贵州中交贵黄高速公路有限公司	111,611,279	(815,756)	23,996,715	-
陕西中交榆佳高速公路有限公司	108,630,289	(3,512,050)	108,696,289	-
中交贵瓮	89,151,692	(7,628,269)	90,758,750	-
中交昆明建设发展有限公司	74,346,181	(2,661,593)	74,346,181	-
唐山曹妃甸疏浚有限公司	70,915,305	(43,348,184)	77,776,465	(44,306,807)
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	54,005,016	(356,433)	153,157,990	-
湘潭芙蓉大道复线建设发展有限责任公司	19,870,436	(711,362)	32,674,341	-
中交一公局(海口)城市投资建设有 限公司	2,701,092	(17,827)	41,936,908	-
新疆昌吉中交二航建设投资有限公司	2,190,126	(21,244)	54,050,858	-
宜昌中交投资开发有限公司	-	-	400,665,320	(4,800,000)
太中银铁路有限责任公司	45,462,643	(28,128,563)	45,462,643	(28,128,563)
其他	<u>966,991,496</u>	<u>(29,255,300)</u>	<u>652,937,176</u>	<u>(3,666,664)</u>
	<u>7,353,267,404</u>	<u>(332,253,673)</u>	<u>5,141,548,975</u>	<u>(278,941,569)</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

	2018年6月30日		2017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>				
振华重工(注)	409,612,081	-	707,927,304	-
中交路建(北京)物资有限公司	45,503,293	-	39,470,497	-
天津港航安装工程有限公司	48,000,000	-	-	-
其他	<u>62,679,748</u>	<u>-</u>	<u>14,288,056</u>	<u>-</u>
	<u>565,795,122</u>	<u>-</u>	<u>761,685,857</u>	<u>-</u>
<u>其他应收款—应收股利</u>				
振华重工(注)	105,547,710	-	31,701,965	-
上海三航亚新太钢管有限公司	19,198,816	-	25,831,508	-
振华物流集团有限公司	25,000,000	-	25,000,000	-
山东中交航务工程有限公司	12,305,800	-	12,305,800	-
其他	<u>27,837,889</u>	<u>-</u>	<u>5,534,306</u>	<u>-</u>
	<u>189,890,215</u>	<u>-</u>	<u>100,373,579</u>	<u>-</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

	2018年6月30日		2017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>其他应收款—其他</u>				
中交云南建设投资发展有限公司	636,439,453	(1,590,456)	206,167,281	-
中交昆明建设发展有限公司	503,256,669	(23,427,688)	69,500,000	-
振华重工(注)	472,838,654	-	712,846,890	-
重庆丰石高速公路发展有限公司	418,234,128	(5,477,428)	452,841,057	-
重庆丰涪高速公路发展有限公司	383,164,000	(5,017,279)	433,071,643	-
贵州铜怀高速公路有限公司	300,390,213	(1,093)	300,000,000	-
中交沃地(北京)置业有限公司	234,908,000	(1,549,276)	84,908,000	-
包头市中交基础设施投资建设有限公司	203,701,107	(22,207)	3,045,119	-
中交产业投资控股有限公司	174,387,257	-	172,013,605	-
咸宁四航建设有限公司	155,421,736	(625,795)	209,672,497	-
秦皇岛中交房地产开发有限公司	108,032,502	(302,491)	269,424,082	-
佛山市顺德区美的中交房地产有限公司	85,210,000	(962,873)	85,210,000	-
广东茂名水东湾建设投资有限公司	85,124,000	(238,347)	86,166,766	-
珠海港湾建设工程有限公司	76,100,000	(30,637,860)	76,100,000	-
黔东南三镇快速路投资建设有限公司	66,794,468	(712,025)	55,000,000	-
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	63,500,000	-	63,500,000	-
湘潭芙蓉大道复线建设发展有限责任公司	56,227,500	(157,437)	56,227,500	-
陕西中交榆佳高速公路有限公司	46,629,846	(134,133)	517,316,639	-
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	33,903,900	-	212,840,922	-
中交佛山投资发展有限公司	25,974,153	(23,899)	88,153,760	-
中交路建(北京)物资有限公司	9,904,376	(27,732)	51,375,790	-
汕头中海凯旋置业有限公司	158,148	-	245,112,950	-
佛山广明高速公路有限公司	106,400	(702)	555,045,318	-
中交贵瓮	30,000	-	97,008,259	-
中交石家庄房地产开发有限公司	-	-	55,000,000	-
大连湾海底隧道有限公司	-	-	75,052,836	-
其他	<u>381,036,138</u>	<u>(3,370,662)</u>	<u>404,495,640</u>	<u>(2,587,359)</u>
	<u>4,521,472,648</u>	<u>(74,279,383)</u>	<u>5,637,096,554</u>	<u>(2,587,359)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

	2018年6月30日		2017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(含一年内到期)</u>				
振华重工(注)	2,903,278,737	(19,497,749)	3,427,668,905	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	2,479,053,834	(16,361,755)	4,043,651,785	-
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,558,607,364	(10,167,599)	1,307,095,699	-
湘潭城发中交路桥项目管理有限公司	1,053,820,822	(6,955,217)	1,039,000,000	-
陕西中交榆佳高速公路有限公司	579,416,378	(10,022,979)	265,027,465	-
佛山广明高速公路有限公司	559,589,319	(3,693,290)	710,817	-
绿城融资租赁(上海)有限公司	550,900,185	-	-	-
中交贵瓮	380,132,425	(7,081,826)	229,501,509	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	337,270,056	(1,055,475)	229,826,984	-
重庆万利万达高速公路有限公司	269,978,034	(1,781,855)	413,231,168	-
重庆铜永高速公路有限公司	247,214,970	(1,578,471)	71,208,188	-
汕头中海凯旋置业有限公司	245,000,000	-	-	-
重庆四航铜合高速公路投资有限公司	235,996,354	(1,557,576)	52,655,464	-
中交佛山投资发展有限公司	233,309,658	-	217,549,067	-
贵州中交荔榕高速公路有限公司	231,580,232	(1,528,551)	167,158,398	-
中交成都建设发展有限公司	210,433,263	-	210,433,263	-
新富发展有限公司	160,281,842	(1,843,241)	-	-
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	160,161,141	(558,724)	491,893,773	-
佛山市顺德区美的中交房地产有限公司	147,756,800	(16,361,755)	147,756,800	-
西昌市交建恒新投资建设有限责任公司	140,779,788	(929,147)	30,688,015	-
滨海县滨海港投资开发有限公司	115,436,357	(761,880)	112,514,072	-
中交(巴中)投资发展有限公司	113,381,805	-	113,381,805	-
中交昆明建设发展有限公司	85,402,166	(563,654)	504,279,239	-
中交(茂名)水东湾建设投资有限公司	52,689,482	-	95,041,402	-
海南绿城高地投资有限公司	-	(7,271,882)	225,121,642	(3,196,727)
其他	<u>1,562,405,024</u>	<u>(9,214,771)</u>	<u>854,288,082</u>	<u>(1,028,095)</u>
	<u>14,613,876,036</u>	<u>(118,787,397)</u>	<u>14,249,683,542</u>	<u>(4,224,822)</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

	2018年6月30日		2017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>其他非流动资产</u>				
振华重工(注)	118,472,459	-	-	-
中交石家庄房地产开发有限公司	-	-	699,000,000	-
	<u>118,472,459</u>	<u>-</u>	<u>699,000,000</u>	<u>-</u>

2018年6月30日 2017年12月31日
(未经审计)

应付票据及应付账款

振华重工(注)	1,228,905,389	1,346,801,128
中交路建(北京)物资有限公司	922,077,417	217,471,669
天津港航工程有限公司	494,944,877	412,593,570
天津港航安装工程有限公司	578,034,264	467,136,593
广东港湾工程有限公司	162,485,565	-
天津顺业国际贸易有限公司	85,374,811	80,639,320
北京建达道桥咨询有限公司	52,017,053	41,260,412
唐山曹妃甸疏浚有限公司	27,650,949	20,028,273
山东中交航务工程有限公司	23,510,699	20,873,419
神华上航疏浚有限责任公司	17,661,792	14,284,004
振华物流集团有限公司	20,051,588	17,263,634
其他	<u>156,455,801</u>	<u>163,208,911</u>
	<u>3,769,170,205</u>	<u>2,801,560,933</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
<u>合同负债—预收工程款</u>		
中交佛山投资发展有限公司	1,140,117,811	521,431,101
广西中交玉湛高速公路发展有限公司	888,482,500	1,100,628,015
贵州中交沿印松高速公路发展有限公司	863,173,820	873,791,360
贵州中交玉石高速公路发展有限公司	855,809,752	27,943,704
中交哈尔滨地铁投资建设有限公司	780,769,041	-
武威北仙公路工程有限公司	631,094,912	220,737,195
中交广东开春高速公路有限公司	626,423,334	-
贵州中交剑榕高速公路有限公司	586,400,221	109,900,221
中交文山高速公路建设发展有限公司	566,209,942	200,000,000
贵州中交荔榕高速公路有限公司	377,945,379	695,495,495
甘肃金河高速公路项目管理有限公司	347,765,891	-
云南华丽高速公路投资开发有限公司	346,688,773	-
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	299,729,701	769,453,421
河南官渡黄河大桥开发有限公司	178,123,851	24,328,113
滨海县滨海港投资开发有限公司	164,667,840	126,519,462
贵州铜怀高速公路有限公司	151,879,774	143,848,363
中交成都轨道交通投资建设有限公司	151,786,656	121,786,656
益阳中交二航建设发展有限公司	133,254,819	130,000,000
中交贵州海绵城市投资建设有限公司	126,053,572	157,336,239
中交二航局潜江环保有限公司	114,973,766	-
中交一公局唐山曹妃甸工程有限公司	102,000,000	100,000,000
宁夏银百高速公路建设管理有限公司	83,478,175	344,182,667
振华重工(注)	50,196,412	102,731,031
重庆万利万达高速公路有限公司	2,000,000	247,986,673
中交贵瓮	1,055,933	107,801,629
大连湾海底隧道有限公司	-	996,755,121
中交新疆交通投资发展有限公司	-	486,080,118
乌鲁木齐中交轨道交通有限公司	-	116,727,337
其他	<u>768,972,471</u>	<u>224,739,592</u>
	<u>10,339,054,346</u>	<u>7,950,203,513</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
<u>其他应付款—应付利息</u>		
中交集团	5,372,000	9,618,889
其他	<u>10,657,842</u>	<u>6,313,462</u>
	<u>16,029,842</u>	<u>15,932,351</u>
<u>其他应付款—吸收存款</u>		
中交集团	3,854,600,577	3,979,737,919
振华重工(注)	597,033,530	479,650,805
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	492,883,711	557,013,878
中交置业有限公司	387,551,450	1,275,880,146
中交房地产集团有限公司	217,840,265	144,250,900
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	172,184,742	140,229,346
中天房地产有限公司	82,603,480	54,196,405
中交物业有限公司	77,478,147	86,137,670
中交实业发展投资有限公司	53,555,265	51,315,481
河北中航盈科房地产置业有限公司	50,585,458	76,160,154
中国城乡建设发展有限公司	39,882,405	81,017,085
中国房地产开发集团有限公司	17,039,936	89,009,099
中房地产股份有限公司	5,263,039	240,016,503
华通置业有限公司	19,152	63,868,576
中交地产大丰有限公司	4,761	180,843,305
中交汇锦置业宜兴有限公司	553	183,832,380
佛山广明高速公路有限公司	-	78,121,775
中交成都轨道交通投资建设有限公司	-	300,000,000
中交石家庄房地产开发有限公司	-	170,511,796
三亚国际邮轮发展有限公司	-	118,624,441
中交地产武汉开发有限公司	-	62,359,744
其他	<u>1,361,099,020</u>	<u>631,135,709</u>
	<u>7,409,625,491</u>	<u>9,043,913,117</u>
<u>其他应付款—借入资金</u>		
中交集团	-	<u>450,000,000</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
其他应付款—其他		
汕头中海凯旋置业有限公司	613,247,250	245,747,250
中交集团	312,141,758	307,393,842
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	215,119,025	-
广州南沙明珠湾区开发有限公司	147,000,000	1,911
漳州五缘江东大桥开发有限公司	123,000,000	123,000,000
湘潭四航建设有限公司	69,045,270	69,045,270
天津港航安装工程有限公司	41,119,807	42,163,807
陕西中交榆佳高速公路有限公司	46,616,605	-
淮安中交盛业房地产开发有限公司	45,913,376	1,000,000
振华重工(注)	34,591,541	558,021,275
佛山广明高速公路有限公司	81,130,846	1,100,000
贵州中交荔榕高速公路有限公司	362,777	195,275,904
其他	<u>246,353,295</u>	<u>114,348,849</u>
	<u>1,975,641,550</u>	<u>1,657,098,108</u>
短期借款		
中交集团	<u>10,005,000,000</u>	<u>9,555,000,000</u>
长期借款		
中交集团	<u>500,000,000</u>	<u>500,000,000</u>
长期应付款(含一年内到期)		
北京中交招银路桥基金合伙企业(有限合伙)	395,348,796	395,348,796
北京中交路桥壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	362,436,533	380,262,738
振华重工(注)	201,238,140	190,710,387
沈阳全运村建设有限公司	-	22,640,000
其他	<u>20,227,626</u>	<u>26,170,871</u>
	<u>979,251,095</u>	<u>1,015,132,792</u>

注：上表中相关关联往来余额为对振华重工及其子公司余额合计。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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

	2018年6月30日 (未经审计)	2017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	106,325,731	139,448,165
无形资产—特许经营权	<u>103,652,731,055</u>	<u>115,132,570,311</u>
	<u>103,759,056,786</u>	<u>115,272,018,476</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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
1年以内	1,048,602,471	1,302,775,503
1至2年	485,457,623	348,798,505
2至3年	310,855,980	154,051,255
3年以上	<u>324,286,979</u>	<u>335,815,246</u>
	<u>2,169,203,053</u>	<u>2,141,440,509</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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
土地使用权、房屋及建筑物	1,209,483,382	1,290,051,214
机器设备	6,593,682	20,555,452
其他	<u>27,173,929</u>	<u>88,975,992</u>
	<u>1,243,250,993</u>	<u>1,399,582,658</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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2018年6月30日，未确认融资费用余额为人民币86,808,955元(2017年12月31日：人民币113,464,199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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
1年以内(含1年)	394,180,498	408,947,084
1年至2年(含2年)	229,035,184	298,672,560
2年至3年(含3年)	118,208,709	167,153,127
3年以上	<u>260,429,706</u>	<u>346,918,060</u>
	<u>1,001,854,097</u>	<u>1,221,690,831</u>

作为融资租赁出租人

于2018年6月30日，未实现融资收益余额为人民币259,881,088元(2017年12月31日：人民币304,704,821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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
1年以内(含1年)	1,370,092,874	864,152,824
1年至2年	967,500,580	692,607,781
2年至3年	401,093,670	424,418,118
3年以上	<u>498,459,473</u>	<u>697,226,040</u>
	<u>3,237,146,597</u>	<u>2,678,404,763</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十二、承诺及或有事项(续)

4. 或有事项

	2018年6月30日	2017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)	644,785,067	688,887,485
对外提供担保形成的或有负债(注 2)	<u>8,151,010,000</u>	<u>7,911,638,942</u>
	<u>8,795,795,067</u>	<u>8,600,526,427</u>

注 1: 本集团于经营过程中涉及与客户、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、39)。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。

注 2: 于 2018 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	720,000,000	2014-2044年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	200,000,000	2013-2043年
中交第四公路工程局有限公司	重庆铜永高速公路有限公司	155,870,000	2013-2043年
中交第一公路工程局有限公司	重庆万利万达高速公路有限公司	120,000,000	2012-2042年
中交第三公路工程局有限公司	重庆忠都高速公路有限公司	111,930,000	2013-2043年
中交路桥建设有限公司	贵州瓮马铁路有限责任公司	399,000,000	2016-2038年
本公司	首都高速公路发展有限公司	4,210,000	1994-2024年
中交投资有限公司	中交贵瓮	<u>6,440,000,000</u>	2013-2043年
		<u>8,151,010,000</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, 管理层预期不存在重大债务违约风险。此外, 在本集团对中交贵瓮借款提供保证担保的同时, 中交贵瓮以其高速公路项目 100%的通行费收入收费权以及项下的全部收益所质押。进行上述评价后, 本公司认为无需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

2018 年 7 月, 本公司收到业主马来西亚铁路衔接有限公司来函, 要求本集团承包的马来西亚东海岸铁路工程设计施工总承包(一期)项目立即暂停施工, 暂停期限未明确。本公司认为该事件对本集团本期财务报表无重大影响。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 4 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) 其他分部主要包括物资销售、房地产开发、基金投资、设备制造等。

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)
2018年6月30日
人民币元

十四、分部报告(续)

1. 经营分部(续)

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间及 2018 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	其他	未分配的金额	调整和抵销	合计
对外交易收入	180,053,580,003	8,962,264,553	15,285,307,194	4,077,834,578	-	-	208,378,986,328
分部间交易收入	<u>4,879,984,563</u>	<u>1,978,468,775</u>	<u>186,174,209</u>	<u>1,561,547,485</u>	-	(8,606,175,032)	-
	<u>184,933,564,566</u>	<u>10,940,733,328</u>	<u>15,471,481,403</u>	<u>5,639,382,063</u>	-	<u>(8,606,175,032)</u>	<u>208,378,986,328</u>
资产减值损失	(219,687,571)	(2,326)	(105,840,900)	-	-	-	(325,530,797)
信用减值损失	(879,279,071)	(109,069,798)	(174,242,020)	(19,397,498)	-	-	(1,181,988,387)
折旧和摊销费用	(3,816,004,230)	(131,830,955)	(501,348,239)	(143,145,143)	-	-	(4,592,328,567)
利润/(亏损)总额	12,579,401,987	829,791,598	662,356,946	391,432,271	(3,390,587,488)	(74,485,360)	10,997,909,954
净利润/(亏损)	<u>12,579,401,987</u>	<u>829,791,598</u>	<u>662,356,946</u>	<u>391,432,271</u>	<u>(5,766,898,676)</u>	<u>(74,485,360)</u>	<u>8,621,598,766</u>
资产总额	<u>662,146,616,738</u>	<u>33,477,146,539</u>	<u>75,874,248,825</u>	<u>45,690,782,237</u>	<u>122,989,656,348</u>	<u>(35,307,952,062)</u>	<u>904,870,498,625</u>
负债总额	<u>348,019,223,941</u>	<u>21,786,306,456</u>	<u>40,802,054,908</u>	<u>8,990,623,850</u>	<u>309,268,497,236</u>	<u>(34,982,085,303)</u>	<u>693,884,621,088</u>
其他披露							
折旧和摊销费用以外的非现金费用	(720,015,908)	(79,106,203)	(240,408,622)	(20,008,839)	-	-	(1,059,539,572)
对联营企业和合营企业的长期股权投资额	18,833,502,554	760,320,668	4,255,196,123	844,847,976	8,917,154,564	-	33,611,021,885
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>18,808,339,503</u>	<u>164,461,705</u>	<u>596,637,746</u>	<u>682,414,996</u>	-	-	<u>20,251,853,950</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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(注)	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>

注：2017 年本集团处置了振华重工，装备制造分部由此成为终止经营分部。于本期，本集团剩余装备制造业务转入其他分部。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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 2018 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)
中国(除港澳台地区)	165,302,287,021	148,853,206,906
其他国家和地区	<u>43,076,699,307</u>	<u>41,248,274,228</u>
	<u>208,378,986,328</u>	<u>190,101,481,134</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2018 年 6 月 30 日 (未经审计)	2017 年 12 月 31 日
中国(除港澳台地区)	221,814,046,733	208,284,532,882
其他国家和地区	<u>18,835,481,375</u>	<u>18,237,706,927</u>
	<u>240,649,528,108</u>	<u>226,522,239,809</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 2018 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 2017 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)
2018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

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
库存现金	1,135,641	800,580
银行存款	39,107,578,960	60,079,813,948
其他货币资金	<u>10,000,668</u>	<u>210,000,000</u>
	<u>39,118,715,269</u>	<u>60,290,614,528</u>

2. 应收票据及应收账款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应收票据	-	7,500,000
应收账款	<u>12,172,806,658</u>	<u>11,805,478,731</u>
	12,172,806,658	11,812,978,731
减：坏账准备	<u>579,435,107</u>	<u>416,728,631</u>
	<u>11,593,371,551</u>	<u>11,396,250,100</u>

应收账款的账龄分析如下：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
1年以内	10,491,164,649	9,990,298,269
1年至2年	1,106,041,477	1,526,321,307
2年至3年	361,699,040	227,315,087
3年至4年	158,610,259	48,912,011
4年至5年	48,912,011	6,252,835
5年以上	<u>6,379,222</u>	<u>6,379,222</u>
	12,172,806,658	11,805,478,731
减：应收账款坏账准备	<u>579,435,107</u>	<u>416,728,631</u>
	<u>11,593,371,551</u>	<u>11,388,750,100</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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. 应收票据及应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	上年年末余额	会计政策变更	本期期初余额	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2018年6月30日									
止六个月期间	<u>416,728,631</u>	<u>29,341,127</u>	<u>446,069,758</u>	<u>161,933,148</u>	<u>318,999</u>	<u>(23,901,058)</u>	<u>(1,202,255)</u>	<u>(3,783,485)</u>	<u>579,435,107</u>
			年初余额		本年计提		本年转回		年末余额
2017年			<u>222,770,928</u>		<u>256,890,922</u>		<u>(62,933,219)</u>		<u>416,728,631</u>

本期影响损失准备变动的应收账款账面余额变动见本附注中单项计提坏账准备及按信用风险特征组合计提坏账准备明细表。

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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. 应收票据及应收账款(续)

应收账款及坏账准备按类别披露如下：

	2018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 (%)
单项计提坏账准备	140,328,857	1	(69,571,237)	50
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>12,032,477,801</u>	<u>99</u>	<u>(509,863,870)</u>	4
	<u>12,172,806,658</u>	<u>100</u>	<u>(579,435,107)</u>	
	2017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	11,730,394,680	99	(341,644,580)	3
单项金额不重大但单独 计提坏账准备	<u>75,084,051</u>	<u>1</u>	<u>(75,084,051)</u>	100
	<u>11,805,478,731</u>	<u>100</u>	<u>(416,728,631)</u>	

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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. 应收票据及应收账款(续)

于2018年6月30日, 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:

	2018年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	10,420,533,416	1.96	(204,482,071)
1年至2年	1,106,041,477	13.50	(149,315,599)
2年至3年	361,699,040	24.70	(89,339,663)
3年至4年	89,039,022	39.06	(34,778,642)
4年至5年	48,912,011	55.09	(26,945,627)
5年以上	6,252,835	80.00	(5,002,268)
	<u>12,032,477,801</u>		<u>(509,863,870)</u>

于2017年12月31日, 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	5,664,280,199	49	-	-
6个月至1年	4,326,018,070	37	(43,260,181)	1
1年至2年	1,526,321,307	13	(222,690,279)	15
2年至3年	158,610,258	1	(46,805,887)	30
3年至4年	48,912,011	-	(24,226,119)	50
4年至5年	6,252,835	-	(4,662,114)	75
	<u>11,730,394,680</u>	<u>100</u>	<u>(341,644,580)</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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. 应收票据及应收账款(续)

于 2017 年 12 月 31 日，本公司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：

	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工程建设服务，由于该客户资金紧张或经营困难，本公司预计应收账款收回的可能性小，因而计提坏账准备。

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司计提坏账准备人民币 161,933,148 元 (2017 年：人民币 256,890,922 元)，收回或转回坏账准备人民币 23,901,058 元(2017 年：人民币 62,933,219 元)。

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

2018 年 6 月 30 日(未经审计)

	金额	坏账准备	占应收账款余额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	<u>9,243,390,417</u>	<u>388,090,917</u>	<u>76</u>

2017 年 12 月 31 日

	金额	坏账准备	占应收账款余额的比例(%)
余额前五名的应收账款总额	<u>8,984,729,855</u>	<u>216,480,804</u>	<u>77</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应收利息	10,379,173	12,972,887
应收股利	10,717,554,469	6,282,248,583
应收子公司款项	29,806,572,877	22,583,441,365
代垫款	66,094,020	36,847,070
押金	11,042,422	12,747,121
借款	573,624,846	491,630,000
履约保证金	99,356,449	94,989,245
投标保证金	55,172,797	53,992,797
其他保证金	106,568,533	2,282,304,853
备用金	7,040,845	4,929,583
其他	<u>502,673,185</u>	<u>389,279,254</u>
	41,956,079,616	32,245,382,758
减：坏账准备	<u>172,988,898</u>	<u>115,560,083</u>
	<u>41,783,090,718</u>	<u>32,129,822,675</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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. 其他应收款(续)

其他应收款按照整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

	上年年末余额	会计政策变更	本期期初余额	本期计提	本期转回	本期核销	其他减少	期末余额
存续期预期信用损失	<u>115,560,083</u>	<u>31,788,291</u>	<u>147,348,374</u>	<u>25,984,089</u>	<u>(187,816)</u>	<u>(119,661)</u>	<u>(36,088)</u>	<u>172,988,898</u>
			年初余额	本年计提		本年转回		年末余额
2017年		<u>93,383,081</u>		<u>23,704,559</u>		<u>(1,527,557)</u>		<u>115,560,083</u>

本期影响损失准备变动的其他应收款账面余额变动见本附注中单项评估预期信用损失计提坏账准备及按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备明细表。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

其他应收款按类别分析如下:

	2018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 (%)
单项评估预期信用损失计提坏账准备	94,817,820	-	(94,817,820)	100
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	<u>41,861,261,796</u>	<u>100</u>	<u>(78,171,078)</u>	-
	<u>41,956,079,616</u>	<u>100</u>	<u>(172,988,898)</u>	
	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应收利息及应收股利	6,295,221,470	20	-	-
应收子公司	22,583,441,365	69	-	-
保证金(不含质量保证金)组合	2,431,286,895	8	-	-
员工个人借款、备用金组合	4,929,583	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备	<u>930,503,445</u>	<u>3</u>	<u>(115,560,083)</u>	12
	<u>32,245,382,758</u>	<u>100</u>	<u>(115,560,083)</u>	

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

于2018年6月30日, 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:

	2018年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	190,842,197	0.50	(949,047)
1年至2年	1,614,877	13.50	(218,008)
3年至4年	3,041,034	40.26	(1,224,320)
4年至5年	37,070,008	80.00	(29,656,006)
5年以上	<u>43,435,456</u>	100.00	<u>(43,435,456)</u>
	<u>276,003,572</u>		<u>(75,482,837)</u>

于2018年6月30日, 本公司采用逾期天数法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2018年6月30日(未经审计)		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率(%)	整个存续期 预期信用损失
未逾期	41,584,256,724	0.01	(1,686,741)
逾期5年以上	<u>1,001,500</u>	100.00	<u>(1,001,500)</u>
	<u>41,585,258,224</u>		<u>(2,688,241)</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

于2017年12月31日, 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	622,374,694	68	-	-
6个月至1年	67,019,900	7	(670,199)	1
1年至2年	97,403,298	10	(14,610,495)	15
2年至3年	40,034,000	4	(12,010,200)	30
3年至4年	17,578,303	2	(8,789,152)	50
4年至5年	26,452,851	3	(19,839,638)	75
5年以上	<u>59,640,399</u>	<u>6</u>	<u>(59,640,399)</u>	100
	<u>930,503,445</u>	<u>100</u>	<u>(115,560,083)</u>	

截至2018年6月30日止六个月期间, 本公司计提坏账准备人民币25,984,089元(2017年: 人民币23,704,559元), 转回坏账准备人民币187,816元(2017年: 人民币1,527,557元)。

按欠款方归集的余额前五名的其他应收款汇总分析如下:

2018年6月30日(未经审计)

	金额	占其他应收款 余额的比例(%)
余额前五名的其他应收款总额	<u>11,486,339,160</u>	<u>27</u>

2017年12月31日

	金额	占其他应收款 余额的比例(%)
余额前五名的其他应收款总额	<u>9,126,988,730</u>	<u>28</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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12月31日

可供出售权益工具	
按公允价值计量	16,982,793,229
按成本计量	<u>282,380,340</u>
	17,265,173,569
减：减值准备	<u>8,652,240</u>
	<u>17,256,521,329</u>

5. 长期股权投资

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
子公司	97,938,430,925	97,414,742,083
合营企业	1,007,001,369	1,166,231,586
联营企业	<u>7,441,176,170</u>	<u>7,491,016,122</u>
	106,386,608,464	106,071,989,791
减：长期股权投资减值准备	<u>42,250,531</u>	<u>42,250,531</u>
	<u>106,344,357,933</u>	<u>106,029,739,260</u>

截至2018年6月30日止六个月期间及2017年，长期股权投资减值准备无变动。

于2018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(2017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)
2018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

2018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	175,682,638
中国路桥工程有限责任公司	3,248,456,905	-	3,248,456,905	554,867,423
中交第一航务工程局有限公司	5,445,513,940	-	5,445,513,940	154,109,071
中交第二航务工程局有限公司	3,506,658,208	-	3,506,658,208	347,045,343
中交第三航务工程局有限公司	4,961,042,848	-	4,961,042,848	132,075,930
中交第四航务工程局有限公司	3,892,065,852	-	3,892,065,852	277,431,195
中交第一公路工程局有限公司	4,114,464,772	-	4,114,464,772	377,084,545
中交第二公路工程局有限公司	1,916,201,874	-	1,916,201,874	274,797,450
中交第三公路工程局有限公司	1,499,222,139	-	1,499,222,139	157,787,949
中交第四公路工程局有限公司	1,038,959,082	-	1,038,959,082	194,128,054
中交隧道工程局有限公司	1,509,733,064	-	1,509,733,064	26,558,762
中交投资有限公司	10,719,792,930	-	10,719,792,930	288,538,968
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	191,136,631
中交水运规划设计院有限公司	671,168,438	-	671,168,438	32,783,877
中交公路规划设计院有限公司	634,432,506	-	634,432,506	55,364,560
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	586,451,753	-	586,451,753	65,708,030
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	367,504,472	-	367,504,472	38,786,312
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	605,786,165	-	605,786,165	48,433,330
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	535,164,534	-	535,164,534	61,574,034
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	752,662,242	-	752,662,242	66,554,339
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	750,100,191	-	750,100,191	81,579,617
中国公路工程咨询集团有限公司	642,574,081	-	642,574,081	71,484,578
中交基础设施养护集团有限公司	340,271,471	-	340,271,471	14,963,158
中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心 有限公司	6,500,000	-	6,500,000	-
中交西安筑路机械有限公司	288,215,052	-	288,215,052	-
中国公路车辆机械有限公司	155,524,254	-	155,524,254	22,259,478
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	11,000,000
中交国际(香港)控股有限公司	1,127,066,672	-	1,127,066,672	34,949,547
中国交通建设印度尼西亚有限公司	27,907,081	-	27,907,081	-
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	-

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

2018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
中交机电工程局有限公司	500,000,000	-	500,000,000	9,973,405
中交泰兴投资建设有限公司	40,000,000	-	40,000,000	5,120,000
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	5,337,450
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	1,425,363
中交西南投资发展有限公司	300,000,000	-	300,000,000	3,409,825
联合置业	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	345,942,138
中交海峡建设投资发展有限公司	1,000,000,000	-	1,000,000,000	348,639
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	16,839,436
中交资产管理有限公司	1,300,000,000	-	1,300,000,000	-
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	2,285,000,000	207,000,000	2,492,000,000	-
中交铁道设计研究总院有限公司	125,000,000	-	125,000,000	2,535,210
中交海洋投资控股有限公司	3,370,000,000	-	3,370,000,000	-
其他	1,024,599,388	316,688,842	1,341,288,230	-
	<u>97,414,742,083</u>	<u>523,688,842</u>	<u>97,938,430,925</u>	<u>4,147,616,285</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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

	2018年6月30日(未经审计)					
	投资成本	期初余额	本期变动 权益法下 投资损益	期末余额	持股 比例	表决权 比例
中交新疆交通投资发展有限公司	726,200,000	726,200,000	-	726,200,000	15.3%	15.3%
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	168,334,458	(2,479,459)	165,854,999	50%	50%
三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	1,000,000,000	266,271,978	(156,849,769)	109,422,209	45%	45%
其他		5,425,150	99,011	5,524,161		
		1,166,231,586	(159,230,217)	1,007,001,369		

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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)

	投资成本	年初余额	2017年			年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	本年变动 权益法下 投资损益	宣告的 现金股利			
中交新疆交通投资发展有限公司	726,200,000	-	726,200,000	-	-	726,200,000	15.3%	15.3%
首都高速公路发展有限公司	50,000,000	158,166,763	-	12,167,695	(2,000,000)	168,334,458	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	-	(225,891,493)	-	266,271,978	45%	45%
其他		<u>4,811,007</u>	-	<u>614,143</u>	-	<u>5,425,150</u>		
		<u>655,141,241</u>	<u>726,200,000</u>	<u>(213,109,655)</u>	<u>(2,000,000)</u>	<u>1,166,231,586</u>		

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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

	2018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
			权益法 投资损益	宣告的 现金股利	其他			
振华重工	3,896,894,695	3,896,894,695	26,328,088	(35,647,585)	(4,705,165)	3,882,870,033	16.24%	16.24%
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,149,403,182	(43,763,559)	-	-	2,105,639,623	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	278,577,438	12,132,585	-	-	290,710,023	25.00%	28.57%
中交天和机械设备制造有限公司	209,631,758	209,631,758	9,645,338	-	-	219,277,096	23.47%	-
上海振华船运有限公司	152,525,673	152,525,673	(10,737,821)	-	-	141,787,852	45.00%	45.00%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	143,833,301	(3,091,833)	-	-	140,741,468	30.00%	30.00%
北京中科兴仪高端医疗器械 产业投资有限公司	90,000,000	90,309,222	-	-	-	90,309,222	31.30%	31.30%
其他		<u>9,840,853</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,840,853</u>		
		<u>7,491,016,122</u>	<u>(9,487,202)</u>	<u>(35,647,585)</u>	<u>(4,705,165)</u>	<u>7,441,176,170</u>		

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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)

	投资成本	年初余额	2017年 本年变动				年末余额	持股 比例	表决权 比例
			增加 投资	权益法 投资损益	宣告的 现金股利	其他			
振华重工	3,896,894,695	-	-	-	-	3,896,894,695	3,896,894,695	16.24%	16.24%
太中银铁路有限责任公司	2,000,000,000	2,120,344,323	-	79,936,897	(60,794,360)	9,916,322	2,149,403,182	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	289,639,633	-	15,071,225	(25,000,000)	(1,133,420)	278,577,438	25.00%	28.57%
中交天和机械设备制造有限公司	209,631,758	-	-	-	-	209,631,758	209,631,758	23.47%	-
上海振华船运有限公司	152,525,673	-	-	-	-	152,525,673	152,525,673	45.00%	45.00%
中关村协同发展投资有限公司	30,000,000	145,458,915	-	(1,625,614)	-	-	143,833,301	30.00%	30.00%
北京中科兴仪高端医疗器械 产业投资有限公司	90,000,000	90,309,222	-	-	-	-	90,309,222	31.30%	31.30%
其他		<u>2,450,000</u>	<u>7,390,853</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,840,853</u>		
		<u>3,208,202,093</u>	<u>7,390,853</u>	<u>93,382,508</u>	<u>(85,794,360)</u>	<u>4,267,835,028</u>	<u>7,491,016,122</u>		

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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. 其他权益工具投资

	2018年6月30日(未经审计)			截至2018年 6月30日止 六个月期间 股利收入
	成本	累计计入 其他综合收益的 公允价值变动	公允价值	
招商银行股份有限公司	1,572,220,514	10,330,140,632	11,902,361,146	378,138,554
招商证券股份有限公司	195,674,251	2,668,911,018	2,864,585,269	72,452,230
交通银行股份有限公司	70,302,776	88,717,639	159,020,415	7,912,235
中国光大银行股份有限公司	31,723,657	77,547,422	109,271,079	5,403,843
其他	<u>11,138,450</u>	<u>20,053,615</u>	<u>31,192,065</u>	<u>1,320,000</u>
	<u>1,881,059,648</u>	<u>13,185,370,326</u>	<u>15,066,429,974</u>	<u>465,226,862</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 短期借款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
信用借款	<u>23,029,392,526</u>	<u>27,272,288,584</u>

截至2018年6月30日止六个月期间，本公司短期借款按年利率2.15%-4.57%(2017年：1.90%-4.59%计息)。

8. 应付票据及应付账款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应付账款	<u>11,434,259,432</u>	<u>11,860,975,779</u>

应付账款不计息，并通常在约定期限内清偿。

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
1年以内	10,776,270,252	11,163,009,575
1年至2年	229,496,792	307,709,632
2年至3年	306,525,987	243,442,932
3年以上	<u>121,966,401</u>	<u>146,813,640</u>
	<u>11,434,259,432</u>	<u>11,860,975,779</u>

应付账款按性质分类如下：

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应付工程款	11,255,035,401	11,672,859,408
应付设备采购款	74,230,163	85,514,781
应付材料款	94,148,614	85,673,353
其他	<u>10,845,254</u>	<u>16,928,237</u>
	<u>11,434,259,432</u>	<u>11,860,975,779</u>

中国交通建设股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2018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. 其他应付款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
应付利息	693,508,602	517,065,583
应付股利	4,930,168,499	-
应付下属子公司款项	53,867,454,402	69,436,033,868
应付押金	42,248,158	38,485,954
应付代垫款	247,551,586	566,107,758
应付履约、投标保证金	32,162,567	19,579,490
其他	<u>1,317,051,944</u>	<u>633,135,765</u>
	<u>61,130,145,758</u>	<u>71,210,408,418</u>

于2018年6月30日，本公司无超过一年未支付的应付股利(2017年12月31日：无)。

于2018年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为人民币164,110,177元(2017年12月31日：人民币140,573,348元)主要为本公司收取的押金、保证金，鉴于交易双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

10. 长期借款

	2018年6月30日 (未经审计)	2017年12月31日
信用借款	13,703,312,792	9,508,246,283
减：一年内到期的长期借款	<u>4,312,635,632</u>	<u>4,462,740,028</u>
	<u>9,390,677,160</u>	<u>5,045,506,255</u>

截至2018年6月30日止六个月期间，本公司长期借款按年利率1.08%-4.75% (2017年：1.08%-5.20%)计息。

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018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. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	截至 2018 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)
主营业务收入	12,548,816,274	13,644,178,836
其他业务收入	<u>113,208</u>	<u>4,017,180</u>
	<u>12,548,929,482</u>	<u>13,648,196,016</u>

营业成本列示如下:

	截至 2018 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)
主营业务成本	12,137,721,028	12,625,780,967
其他业务成本	<u>113,208</u>	<u>150,000</u>
	<u>12,137,834,236</u>	<u>12,625,930,967</u>

中国交通建设股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

12. 财务费用

	截至 2018 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)
利息支出	1,257,012,120	1,263,461,030
减：利息收入	715,727,078	651,348,862
汇兑净损失/(收益)	24,945,097	(26,408,109)
其他	<u>(321,607,301)</u>	<u>9,377,565</u>
	<u>244,622,838</u>	<u>595,081,624</u>

利息收入明细如下：

	截至 2018 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)
存款利息收入	207,730,370	78,600,250
其他	<u>507,996,708</u>	<u>572,748,612</u>
	<u>715,727,078</u>	<u>651,348,862</u>

13. 投资收益

	截至 2018 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)
对子公司投资取得的收益	4,147,616,285	3,380,795,250
可供出售金融资产在持有期间取得 的投资收益	-	343,569,507
以公允价值计量且其变动计入其他综 合收益的权益工具投资的股利收入	465,226,862	-
权益法核算的长期股权投资损失	<u>(168,717,419)</u>	<u>(82,180,021)</u>
	<u>4,444,125,728</u>	<u>3,642,184,736</u>

中国交通建设股份有限公司
补充资料
2018年6月30日
人民币元

一、非经常性损益明细表

	截至 2018 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)
非流动资产处置净损益	281,430,145	453,977,200
计入当期损益的政府补助	207,688,657	136,521,016
计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费	138,581,341	111,767,526
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
除同本集团正常经营业务相关的有效 套期保值业务外，持有交易性金融 资产、交易性金融负债及其他非流 动金融资产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、其他非流动金融资 产及其他权益工具取得的投资收益	131,736,035	-
债务重组损益	-	1,070,650
除上述各项之外的其他营业外收入和 支出净额	<u>95,940,780</u>	<u>105,711,650</u>
	855,376,958	1,135,214,225
减：所得税影响数	188,214,704	239,663,234
减：归属于少数股东的非经常性损益	<u>3,622,911</u>	<u>15,761,110</u>
归属于母公司股东的非经常性损益	<u>663,539,343</u>	<u>879,789,881</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)
2018年6月30日
人民币元

二、中国企业会计准则与国际财务报告准则财务报表编报差异调节表

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：

	归属于母公司股东的净利润(合并)		归属于母公司股东的净资产(合并)	
	截至 2018 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)	2018 年 6 月 30 日 (未经审计)	2017 年 12 月 31 日
按中国企业会计准则	8,175,064,157	7,538,278,041	181,502,841,375	181,270,793,763
差异项目及金额：				
安全生产费的税后准则差异(注)	83,027,147	334,427,196	-	-
其他	-	(4,921,257)	-	(347,874,879)
按国际财务报告准则	<u>8,258,091,304</u>	<u>7,867,783,980</u>	<u>181,502,841,375</u>	<u>180,922,918,884</u>

差异原因说明如下：

注：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。

中国交通建设股份有限公司
补充资料(续)
2018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		每股收益			
	净资产收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	截至 2018 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 2018 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 2018 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)
归属于公司普通股股东的 净利润	4.61%	4.58%	0.45	0.41	0.45	0.41
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的 净利润	4.19%	3.98%	0.41	0.36	0.41	0.36

第十二节 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2018年中期业绩公告。

董事长：刘起涛

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日