

公司 A 股代码：601186

公司 A 股简称：中国铁建

公司 H 股代码：1186

公司 H 股简称：中国铁建 (China Rail Cons)

中国铁建股份有限公司

(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

(上海证券交易所股票代码：601186；香港联合交易所有限公司股票代码：1186)

2016 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孟凤朝、主管会计工作负责人王秀明及会计机构负责人(会计主管人员)曹锡锐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司2016年度经审计财务报告，2016年年初母公司未分配利润为8,461,070,731.41元，加上本年度母公司实现的净利润2,738,962,914.38元，扣除2015年度现金分红2,036,931,225.00元，本年末母公司可供分配利润为9,163,102,420.79元。根据《公司法》和《公司章程》，2016年度，母公司可供分配利润按以下顺序进行分配：按2016年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金273,896,291.44元，提取法定盈余公积金后，本年度母公司可供股东分配的利润为8,889,206,129.35元；以2016年12月31日总股本(13,579,541,500股)为基数，按每1股派发现金股利0.16元(含税)，共分配现金股利2,172,726,640.00元。分配后，母公司尚余未分配利润6,716,479,489.35元，转入下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及发展战略及经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

九、 重大风险提示

适用 不适用

本公司可能面临的风险主要有投资风险、安全与质量风险、海外风险、项目管理风险、应收账款风险，详见本报告“第五节 经营情况讨论与分析（董事会报告）”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的“（四）可能面对的风险”，请投资者注意阅读。

十、 其他

适用 不适用

公司 2016 年度财务报告按中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下简称“中国会计准则”）编制。除特别指明外，本报告所用记账本位币均为人民币。

本年度报告的内容已符合上交所上市规则及联交所上市规则对年度报告所应披露的数据的所有要求，并同时在中国大陆和香港刊发。本年度报告中英文文本若在语义上存在歧义，以中文文本为准。

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	董事长致辞.....	11
第四节	公司业务概要.....	13
第五节	经营情况讨论与分析（董事会报告）.....	18
第六节	重要事项.....	61
第七节	普通股股份变动及股东情况.....	94
第八节	优先股相关情况.....	102
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	103
第十节	公司治理（企业管治报告）.....	115
第十一节	环境、社会及管治报告.....	130
第十二节	公司债券相关情况.....	135
第十三节	财务报告.....	137
第十四节	五年业绩摘要.....	325
第十五节	备查文件目录.....	326

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“本公司”、“公司”或“中国铁建”	指	中国铁建股份有限公司
“本集团”	指	中国铁建股份有限公司及其全资、控股子公司
“控股股东”、“中铁建总公司”或“总公司”	指	中国铁道建筑总公司
“股东大会”	指	中国铁建股份有限公司股东大会
“董事会”	指	中国铁建股份有限公司董事会
“独立董事”	指	不在公司担任除董事外的其他职务，并与公司及其主要股东不存在可能妨碍其进行独立客观判断的关系的董事
“监事会”	指	中国铁建股份有限公司监事会
“公司章程”	指	中国铁建股份有限公司章程
“中国”或“中国大陆”	指	中华人民共和国，就本报告而言不包括香港、澳门特别行政区及台湾地区
“本年”、“本年度”	指	2016 年
“上年”、“上年度”	指	2015 年
“香港联交所”	指	香港联合交易所有限公司
“联交所上市规则”	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
“上交所上市规则”	指	上海证券交易所股票上市规则
“证券及期货条例”	指	证券及期货条例（香港法例第 571 章）
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会
“报告期”	指	2016 年 1-12 月
“报告期末”	指	2016 年 12 月 31 日
“标准守则”	指	联交所上市规则附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
“公司法”	指	中华人民共和国公司法
“证券法”	指	中华人民共和国证券法
“国资委”	指	国务院国有资产监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

前身是铁道兵的中国铁建股份有限公司，由中铁建总公司独家发起设立，于 2007 年 11 月 5 日在北京成立，为国资委管理的特大型建筑企业。2008 年 3 月 10 日和 3 月 13 日，公司人民币内资股(A 股)和境外上市外资股(H 股)分别在上海证券交易所和香港联交所上市。

公司是中国乃至全球最具实力、最具规模的特大型综合建设集团之一。公司连续入选美国《工程新闻记录》(ENR) 杂志“全球 250 家最大承包商”，2016 年排名第 3 位；连续入选《财富》杂志“世界 500 强”，2016 年排名第 62 位；连续入选“中国企业 500 强”，2016 年排名第 14 位。

公司业务涵盖工程承包、勘察设计咨询、工业制造、房地产开发、物流与物资贸易等，具有科研、规划、勘察、设计、施工、监理、维护、运营和投融资等完善的行业产业链。在高原铁路、高速铁路、高速公路、桥梁、隧道和城市轨道交通工程设计及建设领域，确立了行业领导地位。自上世纪八十年代以来，公司在工程承包、勘察设计咨询等领域获得了 659 项国家级奖项。其中，国家科技进步奖 69 项，国家勘察设计“四优”奖 125 项，詹天佑土木工程大奖 80 项，国家优质工程奖 271 项，中国建筑工程鲁班奖 114 项。累计拥有专利 6,627 项、获国家级工法 292 项。

目前，公司经营业务遍及除台湾省以外的全国 31 个省、自治区、直辖市和香港、澳门特别行政区，以及世界 105 个国家。

公司专业团队强大，拥有 1 名中国工程院院士、10 名国家勘察设计大师、11 名“百千万人才工程”国家级人选，249 名享受国务院特殊津贴的专家。

一、 公司信息

公司的中文名称	中国铁建股份有限公司
公司的中文简称	中国铁建
公司的外文名称	China Railway Construction Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CRCC
公司的法定代表人	孟凤朝

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	联席公司秘书	证券事务代表
姓名	余兴喜	余兴喜、罗振飏	谢华刚
联系地址	北京市海淀区复兴路40号东院	北京市海淀区复兴路40号东院	北京市海淀区复兴路40号东院
电话	010-52688600	010-52688600	010-52688600

传真	010-52688302	010-52688302	010-52688302
电子信箱	ir@crcc.cn	ir@crcc.cn	ir@crcc.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区复兴路40号东院
公司注册地址的邮政编码	100855
公司中国办公地址	北京市海淀区复兴路40号东院
公司中国办公地址的邮政编码	100855
公司香港办公地址	香港九龙尖沙咀漆咸道南39号铁路大厦23楼
公司网址	www.crcc.cn
电子信箱	ir@crcc.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
登载年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkex.com.hk
公司年度报告备置地点	北京市海淀区复兴路40号东院中国铁建董事会秘书局

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中国铁建	601186
H股	香港联交所	中国铁建(China Rail Cons)	1186

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内) ^{注1}	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	杨淑娟、沈岩
报告期内履行持续督导职责的保荐机构 ^{注2}	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
	签字的保荐代表人姓名	郭允、杜祎清
	持续督导的期间	2015年7月16日至2016年12月31日
公司聘请的法律顾问(有关香港法律)	名称	贝克·麦坚时律师事务所
	办公地址	香港中环夏慤道十号和记大厦十四楼
公司聘请的法律顾问(有关中国法律)	名称	北京德恒律师事务所
	办公地址	北京市金融街19号富凯大厦B座12层
公司A股股份过户登记处	名称	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦36楼
公司H股股份过户登记处	名称	香港中央证券登记有限公司
	办公地址	香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712-1716室

注1、根据香港联交所对上市规则的修订以及中国财政部、中国证监会的相关规定，自2010年12月15日起，于内地注册成立并在香港联交所上市的公司获准采用内地会计准则编制其财务报表，及经中国财政部及中国证监会认可的内地会计师事务所获准采用内地审计准则向该等公司提供相关服务。安永华明会计师

事务所（特殊普通合伙）为一家中国财政部及中国证监会认可的内地会计师事务所。有鉴于此，从 2011 年财政年度开始，本公司每年只聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构（不分境内外）。

注 2、2015 年，公司因非公开发行股票事项聘请中国国际金融股份有限公司为保荐人，持续督导的期间为 2015 年 7 月 16 日至 2016 年 12 月 31 日。

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年	
				调整后	调整前
营业收入	629,327,090	600,538,730	4.79	593,302,675	591,968,452
归属于上市公司股东的净利润	13,999,610	12,645,478	10.71	11,734,664	11,343,265
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,928,512	11,584,459	11.60	10,630,013	10,563,661
经营活动产生的现金流量净额	37,137,579	50,375,107	-26.28	6,742,000	6,582,512
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	131,187,072	111,664,991	17.48	92,768,453	90,935,729
总资产	759,345,034	696,096,330	9.09	623,565,997	617,004,015
期末总股本	13,579,542	13,579,542	0	12,337,542	12,337,542

（二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	1.03	0.98	5.10	0.95	0.92
稀释每股收益（元/股）	1.01	0.98	3.06	0.95	0.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.95	0.90	5.56	0.86	0.86
加权平均净资产收益率（%）	11.55	12.41	减少0.86个百分点	13.40	13.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.66	11.37	减少0.71个百分点	12.14	12.33

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际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) 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

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：千元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	118,678,000	148,049,199	157,157,925	205,441,966
归属于上市公司股东的净利润	2,571,787	3,250,396	3,301,148	4,876,279
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,497,235	3,295,608	3,129,694	4,005,975
经营活动产生的现金流量净额	-10,860,188	-2,879,607	4,199,131	46,678,243

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	134,456	3,234	23,589
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	553,610	388,104	356,999
非货币性资产交换损益	-	-	163
债务重组损益	73,606	12,095	5,537
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	210,120	488,445

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	-214,589	86,351	33,901
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	728,718	616,720	468,852
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,789	94,820	171,123
少数股东权益影响额	-8,167	-42,024	-97,689
所得税影响额	-299,325	-308,401	-346,269
合计	1,071,098	1,061,019	1,104,651

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	218,437	323,376	104,939	8,795
可供出售金融资产	2,861,733	2,046,056	-815,677	94,768
合计	3,080,170	2,369,432	-710,738	103,563

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

我谨代表董事会，向各位股东呈报中国铁建 2016 年度报告，并向长期支持、关心公司发展的各界朋友表示衷心的感谢！

2016 年，中国铁建积极应对经济下行、行业竞争激烈的严峻考验，抢抓市场容量继续保持高位、各项改革持续深入推进、新业态新模式新科技不断涌现带来的大好机遇，在挑战变局中把握机遇、在攻坚克难中改革创新、在转型升级中裂变增长，圆满完成了各项目标任务。

这一年，企业发展实现突破。实现新签合同 12,191.065 亿元，完成营业收入 6,293.271 亿元，实现利润总额（税前利润）189.696 亿元，净利润 148.508 亿元，每股收益 1.03 元，均创历史新高；公司经营活动产生的现金净流量达到 371.376 亿元。按照 2015 年度的相关指标，公司在《财富》杂志“世界 500 强”企业中排名第 62 位，“中国企业 500 强”中排名第 14 位，美国《工程新闻记录》（ENR）杂志“全球 250 家最大承包商”中排名第 3 位。

这一年，转型升级扎实推进。先后成立了中铁磁浮交通投资建设有限公司，组建了中铁建南方建设投资有限公司、中铁建华北投资发展有限公司、中铁建昆仑投资集团有限公司、中铁建重庆投资有限公司等投资平台公司，撤并了法人企业 66 家。布局结构趋向合理，产业集中度进一步提高，资源优化配置效果进一步显现，非工程板块新签合同额、营业收入（未扣除分部间交易）占比分别提升至 13.11%、17.20%，公司正向联动发展、协同发展、融合发展迈进。

这一年，科技创新卓有成效。以施工生产为依托，全面加强科技创新，BIM、装配式建筑技术水平稳步提升，国家科技支撑计划“预切槽隧道施工成套设备关键技术研究”完成验收；新获菲迪克奖 4 项、詹天佑奖 8 项、全国优秀设计类成果奖 13 项；新增全国工程勘察设计大师 2 名；新获中国优秀专利奖 6 项、国家科技进步二等奖 1 项、省部级科技进步奖 113 项；新取得授权专利 1,502 件，其中发明专利 371 件，分别同比增长了 16%和 33%；新增国家级企业技术中心 2 家。中国铁建被评为全国建筑行业唯一的专利示范企业，成为中国专利保护协会会长单位和协会会长由企业领导兼任的首家企业。

这一年，企业管控平稳有序。始终坚持科学治理，始终坚持依法治企，始终坚持制度创新，始终坚持规范管理。大力推进提质增效、管理提升活动，责任成本管理、项目标准化管

理、安全质量管理、资源集中管控、内控与风险管理有序推进。加强了资质体系建设，全年新增特级资质 9 项，全系统拥有“三特”企业现有 7 家，“双特”企业现有 5 家，资质总数和“三特”企业数量均居央企首位。

展望未来，世界经济深度调整，外部环境不确定、不稳定因素增多；中国经济发展进入新常态，一些被经济高速增长掩盖的矛盾和问题逐渐显现，经济下行压力加大。但同时我们也看到，经济发展长期向好的基本面没有变，经济韧性好、潜力足、回旋空间大的基本特质没有变，经济结构调整优化的前进态势没有变。东部率先、西部开发、东北振兴、中部崛起仍大有可为，“一带一路”、京津冀协同发展和长江经济带发展战略带来新的发展空间。深化改革战略、创新驱动发展战略和供给侧结构性改革为企业发展带来强劲动力。综合判断，我们既处于大有可为的重要战略机遇期，又面临诸多矛盾叠加、风险隐患的挑战。

2017 年，中国铁建将继续坚持稳中求进的总基调，突出战略引领，突出改革创新，坚持转型优化发展，着力提升产业布局结构；坚持改革推动发展，着力破除制约企业发展的体制机制障碍；坚持创新驱动发展，着力转换企业发展动力；坚持人才支撑发展，着力构筑人才优势。努力开源增收、提质增效、强基固本、凝心聚力，全力推动中国铁建改革发展迈上新台阶。

本人及董事会成员坚信，有各位股东及社会各界的大力支持，有董事会、监事会、经理层和全体员工的共同努力，我们一定能够继续发扬逢山凿路、遇水架桥的铁道兵精神，热忱拥抱时代机遇，应对各种挑战，撸起袖子加油干，为国家、为股东、为社会、为员工创造新的更大的价值！

孟凤朝
董事长
中国·北京
2017 年 3 月 30 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

中国铁建业务涵盖工程承包、勘察设计咨询、工业制造、房地产开发、物流与物资贸易及其他，具有科研、规划、勘察、设计、施工、监理、维护、运营和投融资等完善的行业产业链，具备了为业主提供一站式综合服务的能力。在高原铁路、高速铁路、高速公路、桥梁、隧道和城市轨道交通工程设计及建设领域，确立了行业领导地位。本集团市场经营与资本运营双轮驱动，采用区域经营、品牌经营、信誉经营、协同经营等多种模式相互结合、相互补充的混合经营模式。

（一）工程承包业务

工程承包业务是本集团核心及传统业务，业务种类覆盖铁路、公路、城市轨道交通、水利水电、房屋建筑、市政、桥梁、隧道、机场码头建设等多个领域。本集团在中国 31 个省、自治区、直辖市以及香港和澳门特别行政区提供服务，并在非洲、亚洲、南美洲和欧洲等海外国家及地区参与基础设施建设。工程承包业务主要采用施工合同模式和融资合同模式。

随着国家积极实施“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带三大战略，继续推进城镇化、棚户区改造和中西部交通设施的改进，本集团所处的国内铁路、公路、房建、城轨、市政和水利、水电、机场等领域的市场将继续保持高位运行，综合管廊、海绵城市、污染治理等市场有望快速增长，市场在结构上虽然会有进一步的变化，但基建市场整体处于平稳较快发展的趋势。

（二）勘察设计咨询业务

勘察设计咨询业务覆盖范围包括提供铁路、城市轨道交通、公路、市政工程、工业与民用建筑、水运工程、水利水电和民航等领域的土木工程和基础设施建设的勘察设计及咨询服务。本集团是我国基础设施建设勘察设计咨询行业的领导者之一，在勘察设计与咨询服务市场处于领先地位。勘察设计咨询业务位于工程建设产业链前端，以铁路和城市轨道交通为主要市场，公路、市政工程、工业与民用建筑、水运工程等多元发展的重要市场。基本经营模式是通过市场竞争，按照合同约定完成工程项目的勘察设计咨询及相关服务。

本集团所属勘察设计企业应对新常态，必须积极、主动地致力于改革创新和转型发展。一方面，企业要提高技术水平和服务能力，向工程建设产业链和全生命周期延伸，提供增值服务，实现价值理念、服务模式的转型；另一方面，企业要主动开拓新的市场空间，也就是

“走出去”到国际市场去竞争，实现由关注单一的国内市场向参与国际国内两个市场的经营模式转型。“一带一路”建设聚焦于沿线国家互联互通等基础设施建设及工业化建设，正好与勘察设计行业的服务方向高度契合，为行业提供了新的市场机会，也必然为勘察设计企业实现转型发展创造重大机遇。

（三）工业制造业务

本集团工业制造板块主要产品包括铁路大型养路机械、隧道掘进机等施工设备、高速铁路道岔等配件、电气化接触网导线和零部件等。其产品主要面向铁路和城市轨道交通新建和既有有线改造工程，是集研发、制造、销售、服务为一体的国内领先、国际先进的制造服务提供商。经过多年发展，形成了产业特色突出、产品覆盖面广、生产设施先进、研发实力雄厚的现代化工业体系。旗下的中国铁建高新装备股份有限公司是亚洲最大、世界第二的大型养路机械制造商，其产品国内市场占有率达 80%；中国铁建重工集团有限公司是中国生产能力最大、设备最全、工艺最先进的隧道掘进机制造商，先后完成土压平衡系列、泥水平衡系列、硬岩（TBM）系列隧道掘进机的研发与制造，多项技术打破了国外厂家在掘进机领域的长期垄断。本集团管理工业企业的经营模式采取柔性化生产、平面网状管理、精益生产、敏捷制造等方式，由单一化向多元化发展。

近年来，传统通用工程机械受产能过剩影响，市场竞争日趋激烈，但高端装备制造业将迎来黄金增长。未来 5 年，随着“中国制造 2025”战略的进一步实施、高铁等装备“走出去”的强力推进以及先进机器人市场需求的爆发式提升，预计到 2020 年，我国高端装备制造产业产值规模有望扩大至 8 到 10 万亿元。《中国制造 2025 重点领域技术路线图》对轨道交通装备提出了目标要求：到 2020 年，以现代化的干线轨道交通、区域轨道交通和城市轨道交通的运载装备、通号装备、运控装备与路网装备为代表的高端轨道交通装备研发能力和主导产品达到全球先进水平，行业销售产值超过 6,500 亿元，境外业务比重超过 30%，服务业比重超过 15%，这将极大推动相关企业的转型升级和国际化扩张。

（四）房地产开发业务

本集团是 16 家以房地产开发为主业的中央企业之一，现阶段本集团房地产业务采取“以住宅开发为主，以配套商业为辅”的经营模式，按照“立足北京、面向全国、走向海外”的战略方向，聚焦长三角、珠三角、环渤海三大核心城市群，加大山东半岛、辽东半岛、海峡西岸、长株潭、武汉、成渝等新兴城市群和国家级新区的项目拓展力度。区域布局坚持以一、二线城市为重点，部分具有良好发展潜力的三、四线城市为补充的发展思路。房地产板

块逐步形成以北京、上海、广州为核心，以环渤海、长三角、珠三角和西南区域为支柱的房地产业绩支撑体系。

2017 年全国房地产城市分化态势仍将持续，从各地 2017 年工作任务来看，多地按照中央经济工作会议要求，坚持因城施策、分类调控，三四线城市仍以去库存为主，而一二线热点城市将继续加强房地产用地调控和市场监管，保障房地产市场平稳健康发展。预计整体房地产市场在 2017 年将明显降温，商品房销售面积以及新房开工量受到政策、货币环境的影响，可能出现回调，房价上涨速度趋缓，但各城市间的表现分化仍然明显。部分过热城市房价空间被透支，但具备产业和人口支撑的城市，将成为下一步发展的重点方向，房地产市场发展总体上看仍具备较大发展潜力。2017 年，本集团将密切关注政策和市场发展动态，坚持稳中求进的工作基调，稳抓市场调整期市场机会，注重发挥中国铁建全产业链优势。继续坚持审慎、稳健的房地产投资策略，拓宽土地获取渠道，强化区域经营力度，聚焦和深耕目标城市，坚持一二线城市为主的战略布局，加大城市深耕力度。同时在保持业务规模较快增长的同时，更加注重专业能力的提升和运营效率的提高，努力实现业务全方位、高质量的增长。

（五）物流与物资贸易及其他业务

中国铁建拥有遍布全国各大重要城市和物流节点城市的 70 余个区域性经营网点、133 万平方米的物流场地、4 万余延长米铁路专用线、32,550 立方米成品油储存能力，通过完善高效的物流信息化、区域化、市场化服务体系，提供一体化流通服务。所属子公司中铁物资集团有限公司在“十三五”期间将打造以集采代理服务板块为核心，物贸物流板块为基础，国际业务板块、加工制造板块为重点培育的业务板块组合。其中，将原有电子商务业务视作新的业务拓展手段纳入物流与物资贸易板块，发展“互联网+物贸”的新型业务发展模式。集采代理服务板块包括集采供应服务业务、招标代理服务、部管物资招标代理服务、外资接运服务等；物贸物流板块包括现有的工程物流业务、电子商务业务；国际业务板块包括依托中国铁建海外工程项目进行的基建物资的海外供应、进出口自营业务；加工制造板块主要包括扣件、道岔制造与销售，商砼搅拌、运输、浇灌一站式服务，管片制造加工，钢材、钢筋粗加工业务等。

2017 年，所属子公司中铁物资集团将集中集团资源、优化资源配置和业务结构，全面推进集采代理服务板块发展，继续加大工程物流业务市场份额，实现物资贸易与工程物流相结合，大力培育国际业务板块与加工制造板块的协同能力，拓宽电商应用领域，推动产业结构升级，夯实发展基础，提升企业竞争力，落实以“安全、良性、共享”为核心的“三个发

展”的战略决策，力促集团产业转型升级，实现企业长期可持续发展。坚持回归物贸主业的业务选择；坚持以集采代理服务为核心板块的业务结构；坚持以“中国铁建内部市场”拓展为主攻方向；坚持以内部市场带动外部市场、以国内市场带动国际市场的目标市场发展策略；坚持“互联网+物贸”模式、供应链金融服务的优先新领域发展选择；坚持积极发展“互联网+物贸”与审慎探索供应链金融服务的新领域发展原则。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）综合竞争实力业内比肩

公司连续多年位居 ENR 全球最大工程承包商前三位，位于世界 500 强前 100 强行列。公司具有强大的市场经营开拓能力，各项经营指标增幅明显。全球布局的经营格局初现雏形，海外业务收入占比逐年提升。拥有 A+H 股的融资平台、充足的银行授信、建筑企业最高的国际评级。在基础设施建设领域建立了良好的品牌效应，已获得稳定的客户群和丰富的市场资源。

（二）技术领先优势持续加强

公司在高原、高寒、高速铁路设计施工技术已经稳居世界领先水平。自主知识产权的产品不断涌现，大直径全断面硬岩隧道掘进机、双护盾硬岩隧道掘进机等地下工程装备填补了国内空白，窄轨捣固车、窄轨配碴整形车等大型养路机械已达到国际领先水平，并且实现了出口。地下水下工程建设、磁悬浮工程建设、四电系统集成等技术达到行业领先水平。

（三）产业结构布局日趋完善

公司已经完成了沿建筑产业链的全面布局，业务涵盖工程承包、勘察设计咨询、工业制造、房地产开发、资本运营、物资物流及金融产业。具备了全产业链扩张和协同的能力，实现了从单纯施工企业向集科研、规划、勘察、设计、施工、监理、维护、运营和投融资为一体的一站式解决方案提供商转变。

（四）管理架构逐步优化

公司持续优化组织管理架构，不断规范三级法人四级管理的组织管理体制，严格控制新设法人企业，逐步缩短管理链条，有效降低管理成本。在专业化运营的总体战略下，成立了 6 个专业化公司，专业运营能力显著增强，同时规模小、效益差、偏离主业发展方向的三级、

四级公司数量明显减少。整合重组、瘦身健体的力度不断加强，管理效率得到有效提升。压缩管理层级、减少法人户数工作有序推进，工作成效显著。进一步改革、调整和优化总部机构设置，构建了管控有力、职责明确、运转畅通的管理体制和运行机制。

（五）铁道兵文化愈久弥坚

以“逢山凿路、遇水架桥，铁道兵前无险阻；风餐露宿、沐雨栉风，铁道兵前无困难”为核心的铁道兵精神始终贯穿中国铁建发展和壮大全过程。铁道兵精神培育形成了“诚信创新永恒，精品人品同在”的企业价值观，沉淀蕴聚了“不畏艰险、勇攀高峰、领先行业、创誉中外”的企业精神和“服从大局、令行禁止、敢打必胜、吃苦奉献”的优良作风。在铁道兵文化的引领下，中国铁建不断攻坚克难、勇于创新，铸造了大批精品工程，建立“高效、诚信”的市场形象及“行业领军者形象”，铁道兵文化发扬光大，愈久弥坚。

第五节 经营情况讨论与分析（董事会报告）

一、经营情况讨论与分析

2016 年是“十三五”的开局之年，在错综复杂的国内外形势下，本集团积极适应经济发展新常态，以编制“十三五规划”为契机，着力提质增效，加快结构调整转型升级，规范运作，科学决策，保障了企业持续健康快速发展，圆满完成了全年主要目标任务。

（一）市场开拓和经营能力实现新突破

2016 年，面对竞争激烈的市场环境，本集团始终坚持市场经营的龙头地位不动摇，顺应形势变化及时调整全年经营目标，进一步强化股份公司统筹经营、集团公司主体经营、三级公司辅助经营职能，加大高端经营、协同经营力度，开拓进取，攻坚克难，推动经营规模再创历史新高。全年新签合同额 12,191.065 亿元，同比增长 28.49%。其中，国内业务新签合同额 11,112.578 亿元，占新签合同额的 91.15%，同比增长 28.85%；海外业务新签合同额 1,078.487 亿元，占新签合同总额的 8.85%，同比增长 24.99%。截至 2016 年末，本集团未完合同额合计达 19,777.678 亿元，同比增长 9.36%。其中，海外业务未完合同额 4,188.812 亿元，占未完合同总额的 21.18%。主要指标如下：

单位：亿元

	新签合同额			未完合同额		
	报告期	上年同期	同比增长	报告期	上年同期	同比增长
工程承包	10,592.513	8,074.382	31.19%	18,129.877	16,902.685	7.26%
勘察设计咨询	125.119	113.456	10.28%	62.907	50.658	24.18%
工业制造	199.623	164.274	21.52%	123.167	73.234	68.18%
物流与物资贸易	649.475	745.147	-12.84%	1,049.938	756.283	38.83%
房地产开发	494.803	366.140	35.14%	380.447	280.354	35.70%
其他业务	129.532	24.189	435.50%	31.332	22.070	41.97%
合计	12,191.065	9,487.588	28.49%	19,777.678	18,085.284	9.36%

2016 年工程承包板块新签合同额 10,592.513 亿元，占新签合同总额的 86.89%，同比增长 31.19%。其中，铁路工程新签合同额 2,651.046 亿元，占工程承包板块新签合同额的 25.03%，同比减少 11.54%；公路工程新签合同额 2,618.516 亿元，占工程承包板块新签合同额的 24.72%，同比增长 42.72%；城市轨道交通工程新签合同额 1,713.011 亿元，占工程承包板块的 16.17%，同比增长 77.79%；房建工程新签合同额 1,525.865 亿元，占工程承包板块新签合同额的 14.41%，同比增长 14.62%；市政工程新签合同额 1,394.982 亿元，占工程承包板块

新签合同额的 13.17%，同比增长 246.29%；水利电力工程新签合同额 186.435 亿元，占工程承包板块新签合同额的 1.76%，同比减少 31.09%；机场码头工程新签合同额 103.943 亿元，占工程承包板块新签合同额的 0.98%，同比增长 0.08%。公路、城市轨道交通、市政新签合同增幅较大的原因：一是国内一线城市轨道交通投资增长；二是基建市场投融资体制发生变化，投资拉动作用明显。水利电力新签合同降幅较大是因为受总体规模较小，出现较大幅度波动属正常情况。

2016 年，本集团非工程承包板块新签合同额 1,598.552 亿元，占新签合同总额的 13.11%，同比增长 13.12%。其中：勘察设计咨询新签合同额 125.119 亿元，同比增长 10.28%；工业制造新签合同额 199.623 亿元，同比增长 21.52%；物流与物资贸易新签合同额 649.475 亿元，同比减少 12.84%；房地产新签合同额 494.803 亿元，同比增长 35.14%。房地产新签合同额同比增幅较大的原因是今年以来，房地产市场受到有关政策影响，市场环境得到改善，本集团房地产项目顺应市场形势，积极推盘，抢抓市场客户，加快项目去库存，销售业绩出现回升。

（二）结构调整和产业升级跨上新台阶

本集团着眼企业长远发展，加快转型升级。一是进一步加快产业结构调整，未扣除分部间交易的非工程承包产业实现营业收入 1,122.195 亿元，占比达到 17.20%，同比提高 1 个百分点。其中，勘察设计咨询产业稳健发展，在技术创新、产业协同、支撑服务、总承包和投融资经营等方面取得了可喜进展，营业收入同比增长 21.60%；工业制造产业逆势上扬，高端装备制造核心竞争力与品牌影响力明显增强，利润总额为 17.515 亿元，较 2015 年增长 77.87%，毛利较 2015 年增长 18.24%；房地产业抓住机遇、加快发展，销售额、营业收入和利润总额分别达到 494.803 亿元、383.199 亿元、48.854 亿元，分别同比增长 35.14%、33.66%、13.24%，特别是在合作开发与协同拿地方面打开了局面；物资物流产业，积极妥善化解大宗物资贸易风险，发展趋于平稳，物流与物资贸易及其他业务营业收入较 2015 年度增长 0.79%、利润总额增长 21.718 亿元。二是进一步强化投资驱动，2016 年投融资经营新签合同额达 2,998.504 亿元，占新签合同总额的 24.60%，新持有收费高速公路运营里程 310 公里、总里程增至 1,552 公里。三是进一步优化工程承包业务结构，传统“两路”业务中，公路新签合同额达到 2,618.516 亿元，同比增长 42.72%；非“两路”新签合同额占比达到 50.25%，首次占据了“半壁江山”，同比提高 10.09 个百分点，其中城轨、市政均首次突破千亿元大

关，分别达到 1,713.011 亿元、1,394.982 亿元，分别同比增长 77.79%、246.29%，工程承包千亿级行业市场由 3 个增至 5 个。

（三）施工生产和科技创新取得新成效

面对在建规模大、生产任务重、管控难度高的严峻挑战，本集团狠抓施工生产组织，严格落实安全质量责任，进一步强化工程项目管理和重难点监控。主要实物工程量保持了稳定增长，全年共完成隧道 1,275 折合公里、桥梁 1,700 折合公里、正线铺轨 4,394 公里、站线铺轨 1,010 公里、公路 2,265 公里、城市轨道交通 351 公里、房屋竣工面积 1,987 万平方米、土石方 12.6 亿立方米；生产隧道掘进机 57 台(套)，出厂数量居国内第一，特种装备产品 395 台(套)、大型养路机械设备 195 台(套)。一大批重大工程相继开通运营，重难点项目相继实现突破。本集团所属 9 个集团公司被评为水利部“水利安全生产标准化一级企业”，13 个项目被评为全国 AAA 级安全文明标准化工地。全系统生产安全形势基本稳定，在主要市场和重大项目的信用评价中继续保持良好成绩。质量创优达历年最好水平，2016 年共获鲁班奖 10 项、国优工程奖 34 项，并首次获得境外工程鲁班奖。本集团以施工生产为依托，全面加强科技创新，BIM、装配式建筑技术水平稳步提升，国家科技支撑计划“预切槽隧道施工成套设备关键技术研究”完成验收；新获菲迪克奖 4 项、詹天佑奖 8 项、全国优秀设计类成果奖 13 项；新增全国工程勘察设计大师 2 名；新获中国优秀专利奖 6 项、国家科技进步二等奖 1 项、省部级科技进步奖 113 项；新取得授权专利 1,502 件、其中发明专利 371 件，分别同比增长了 16%、33%；新增国家级企业技术中心 2 家；成功当选为中国专利保护协会会长单位，并成为建筑业首家国家专利审查员实践基地；本集团所属中国铁建重工集团有限公司研发制造的隧道掘进机（TBM）高端装备作为“十二五”国家科技创新重大成就，接受了习近平总书记的检阅。

（四）企业改革与管理提升迈出新步伐

中国铁建以市场为导向，根据企业发展战略需要，组建了中铁建南方建设投资有限公司、中铁建昆仑投资集团有限公司，重组设立了中铁建华北投资发展有限公司、中铁建重庆投资有限公司，构建了投融资区域经营平台体系；成立了我国首家磁浮投资建设公司，磁浮产业布局初见成效，积极抢占了市场先机。本集团以提质增效、管理提升为目标，强力推进清收清欠、瘦身健体、治亏治僵、“营改增”应对、成本管理、资源集中管控等一系列改革与管理举措；存货与应收款在资产总额中的占比同比降低 1.10 个百分点，有息负债规模较快增

长的势头得到遏制，总体税负保持平稳；撤并了法人企业 66 家。2016 年，本集团在香港联交所成功发行 5 亿美元零票息零收益率的 H 股可转换债券和 34.5 亿人民币票息为 1.5% 的美元结算 H 股可转换债券；在上海证券交易所成功发行 80 亿元人民币可续期公司债券。本集团大力加强有关基础工作，“法治铁建”建设取得阶段性成果；设立网信办，加强了总部信息化管理力量，完成了信息化顶层设计；完善审计工作机制，以配合外部审计为契机，扎实推进自审自查工作，进一步发挥了审计监督作用。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，本集团实现营业收入 6,293.271 亿元，同比增长 4.79%；实现净利润 148.508 亿元，同比增长 11.04%；全年新签合同额 12,191.065 亿元，同比增长 28.49%。详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	629,327,090	600,538,730	4.79
营业成本	571,377,532	531,756,328	7.45
销售费用	4,177,673	3,703,662	12.80
管理费用	24,089,617	22,835,612	5.49
财务费用	2,731,705	4,385,029	-37.70
所得税费用	4,118,744	3,738,604	10.17
经营活动产生的现金流量净额	37,137,579	50,375,107	-26.28
投资活动产生的现金流量净额	-26,272,603	-24,336,297	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,111,263	-2,446,679	不适用
研发支出	9,442,883	8,759,416	7.80
营业利润	18,131,336	16,609,043	9.17
营业利润率	2.88%	2.77%	增加 0.11 个百分点
净利润	14,850,831	13,374,434	11.04

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本集团 2016 年实现营业收入 6,293.271 亿元,同比增长 4.79%。2016 年 5 月 1 日,“营改增”全面实施,一定程度上影响了公司的收入规模,使营业收入增速慢于营业成本增速。

(1) 主营业务分板块、分地区情况

单位:千元 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 (%)
工程承包业务	540,134,612	503,154,934	6.85	4.01	7.17	减少 2.75 个百分点
勘察设计咨询业务	12,257,456	8,565,178	30.12	21.60	28.01	减少 3.50 个百分点
工业制造业务	14,340,507	10,747,750	25.05	-2.36	-7.74	增加 4.36 个百分点
房地产开发业务	38,319,888	29,513,674	22.98	33.66	39.13	减少 3.03 个百分点
物流与物资贸易及其他	47,301,680	42,110,820	10.97	0.79	0.03	增加 0.67 个百分点
分部间抵销	-23,027,053	-22,714,824				
合计	629,327,090	571,377,532	9.21	4.79	7.45	减少 2.24 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	596,478,794	541,348,715	9.24	4.12	6.81	减少 2.29 个百分点
境外	32,848,296	30,028,817	8.58	18.85	20.46	减少 1.22 个百分点
合计	629,327,090	571,377,532	9.21	4.79	7.45	减少 2.24 个百分点

注:由于本公司业务的特殊性,本公司主营业务分行业情况按板块进行分析。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

① 工程承包业务

工程承包业务(未扣除分部间交易)

单位:千元

项目	2016 年	2015 年	增长率
营业收入	540,134,612	519,312,837	4.01%
营业成本	503,154,934	469,475,123	7.17%
毛利	36,979,678	49,837,714	-25.80%
毛利率	6.85%	9.60%	减少 2.75 个百分点

销售费用	1,418,832	1,205,536	17.69%
管理费用	19,754,551	18,618,199	6.10%
利润总额	9,386,216	10,484,707	-10.48%

报告期内，因受营改增等因素影响，工程承包业务利润总额较 2015 年度下降 10.48%。

② 勘察设计咨询业务

勘察设计咨询业务（未扣除分部间交易）

单位：千元

项目	2016 年	2015 年	增长率
营业收入	12,257,456	10,080,322	21.60%
营业成本	8,565,178	6,691,183	28.01%
毛利	3,692,278	3,389,139	8.94%
毛利率	30.12%	33.62%	减少 3.50 个百分点
销售费用	923,561	798,195	15.71%
管理费用	1,334,756	1,155,970	15.47%
利润总额	1,408,265	1,423,024	-1.04%

报告期内，勘察设计咨询业务毛利与利润总额分别较 2015 年度增长 8.94% 和下降 1.04%，主要是本期勘察设计板块新中标项目前期业务成本费用较高所致。

③ 工业制造业务

工业制造业务（未扣除分部间交易）

单位：千元

项目	2016 年	2015 年	增长率
营业收入	14,340,507	14,687,685	-2.36%
营业成本	10,747,750	11,649,213	-7.74%
毛利	3,592,757	3,038,472	18.24%
毛利率	25.05%	20.69%	增加 4.36 个百分点
销售费用	365,605	323,523	13.01%
管理费用	1,352,920	1,301,624	3.94%
利润总额	1,751,510	984,702	77.87%

报告期内，本集团工业制造业务利润总额为 17.515 亿元，较 2015 年增长 77.87%，毛利较 2015 年增长 18.24%。主要是由于公司内部产品结构调整，本期新研发产品的利润率高以及上年同期计提减值导致利润总额基数较低所致。

④ 房地产开发业务

房地产开发业务（未扣除分部间交易）

单位：千元

项目	2016 年	2015 年	增长率
营业收入	38,319,888	28,670,651	33.66%
营业成本	29,513,674	21,213,065	39.13%
毛利	8,806,214	7,457,586	18.08%
毛利率	22.98%	26.01%	减少 3.03 个百分点
销售费用	585,525	576,529	1.56%
管理费用	544,009	498,007	9.24%
利润总额	4,885,357	4,314,153	13.24%

报告期内，房地产开发业务实现营业收入 383.199 亿元，同比增长 33.66%；实现利润总额 48.854 亿元，同比增长 13.24%。未扣除分部间交易之前，房地产开发业务的毛利率 22.98%，与 2015 年相比下降 3.03 个百分点。主要是本集团抓住 2016 年房地产的机遇，因城施策去库存，营业收入和利润总额均有较大增长。

⑤ 物流与物资贸易及其他业务

物流与物资贸易及其他业务（未扣除分部间交易）

单位：千元

项目	2016 年	2015 年	增长率
营业收入	47,301,680	46,930,415	0.79%
营业成本	42,110,820	42,098,691	0.03%
毛利	5,190,860	4,831,724	7.43%
毛利率	10.97%	10.30%	增加 0.67 个百分点
销售费用	884,150	799,879	10.54%
管理费用	1,103,381	1,261,812	-12.56%
利润总额	1,850,456	-321,315	不适用

报告期内，本集团物流与物资贸易及其他业务营业收入较 2015 年度增长 0.79%、利润总额增长 21.718 亿元，主要是物流贸易业务盈利、控股子公司中国铁建财务有限公司和 BOT 项目盈利增加所致。

(2) 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3) 成本分析表

单位：千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工程承包业务	-	503,154,934	84.69	469,475,123	85.18	7.17	-
勘察设计咨询业务	-	8,565,178	1.44	6,691,183	1.21	28.01	-
工业制造业务	-	10,747,750	1.81	11,649,213	2.11	-7.74	-
房地产开发业务	-	29,513,674	4.97	21,213,065	3.85	39.13	-
物流与物资贸易及其他	-	42,110,820	7.09	42,098,691	7.65	0.03	-
以上合计	-	594,092,356	100.00	551,127,275	100.00	7.80	-
其中：	人工费	167,891,819	28.26	154,749,796	28.08	8.49	-
	材料费	250,853,269	42.22	237,267,066	43.05	5.73	-
	机械使用费	64,548,518	10.87	61,927,273	11.24	4.23	-
	其他费用	110,798,750	18.65	97,183,140	17.63	14.01	-
分部间抵销	-	-22,714,824	-	-19,370,947	-	-	-
合计	-	571,377,532	-	531,756,328	-	7.45	-

注：由于本公司业务的特殊性，本公司按板块进行分析。

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 316.767 亿元，占年度销售总额 5.03%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。前五名供应商采购额 35.555 亿元，占年度采购总额 0.62%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

本集团主要客户为中国铁路总公司所属的铁路局和铁路公司。本公司控股股东、实际控制人及其所控制的企业与主要客户无关联关系。本公司董事或其各自的联系人（定义见联交所上市规则）或据董事所知拥有本公司已发行股本 5% 以上的本公司现有股东，概无拥有本集团五大客户的任何权益。

本集团供应商主要为国内的大型钢铁企业及物流贸易企业，本公司控股股东、实际控制人及其所控制的企业与主要供应商无关联关系。本公司董事或其各自的联系人（定义见联交所上市规则）或据董事所知拥有本公司已发行股本 5% 以上的本公司现有股东，概无拥有本集团五大供应商的任何权益。

2. 费用

√适用 □不适用

2016 年，本集团销售费用为 41.777 亿元，较 2015 年增长 12.80%。销售费用增长主要是销售人员薪酬增加所致。

2016 年，本集团管理费用为 240.896 亿元，较 2015 年增长 5.49%，管理费用增长主要是研发费用支出增加所致。

2016 年，本集团财务费用为 27.317 亿元，较 2015 年下降 37.70%，主要是因为融资利率降低和优化融资结构所致。

2016 年，本集团所得税费用为 41.187 亿元，比 2015 年增长 10.17%，主要是本年利润总额增加所致。所得税费用情况如下表所示：

单位：千元

项目	2016 年	2015 年
当期所得税费用	4,538,009	3,914,499
递延所得税费用	-419,265	-175,895
所得税费用合计	4,118,744	3,738,604

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：千元

本期费用化研发投入	9,442,883
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	9,442,883
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.50

公司研发人员的数量	33,291
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.83
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

√适用 □不适用

2016年,本集团科技立项主要结合了工程施工,重点在大跨度、特殊梁桥梁施工技术,长大和复杂地质地下工程、盾构施工隧道工程技术研究,施工装备制造及“一带一路”海外项目风险管控等方面进行研究。目前各项课题研究均进展顺利,有效提升了本集团核心竞争力和市场占有率。

4. 资本开支

本集团的资本开支主要用于设备、设施购建和技术升级,以及PPP、BOT项目的建造。2016年,本集团的资本开支为295.246亿元,比2015年增加27.982亿元。资本开支比上年增加主要是本集团新增工程设备较上年增加所致。

单位:千元

板块名称	2016年	2015年
工程承包业务	15,428,400	11,171,474
勘察设计咨询业务	695,720	596,732
工业制造业务	1,250,080	835,563
房地产开发业务	96,202	97,810
其他业务	12,054,152	14,024,736
合计	29,524,554	26,726,315

注:其他业务主要为对无形资产-特许经营权的投入。

5. 现金流

√适用 □不适用

现金流量变动分析

单位:千元

项目	2016年	2015年	增长幅度
经营活动产生的现金流量净额	37,137,579	50,375,107	-26.28%
投资活动产生的现金流量净额	-26,272,603	-24,336,297	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,111,263	-2,446,679	不适用

2016年,本集团经营活动产生的现金流量净额为371.376亿元,较上年下降26.28%,主要是上年同期生产经营现金回款较高所致。

2016 年，本集团投资活动产生的现金流量净额为-262.726 亿元，净流出量比上年增加 19.363 亿元，主要是股权投资支出和 BOT、PPP 项目支出增加所致。

2016 年，本集团筹资活动产生的现金流量净额为-21.113 亿元，净流出量比上年减少 3.354 亿元。主要是公司主动压降融资规模，降低了对外筹资需求并偿还部分债务所致。

6. 报告期公司发行债权证情况（按照联交所上市规则要求披露）

(1) 公司发行超短期融资券情况

公司于 2012 年 6 月 12 日召开 2011 年年度股东大会，审议通过了关于公司发行超短期融资券的议案，同意公司注册发行本金余额不超过 300 亿元的超短期融资券。综合分析公司的资金现状、融资需求以及资金来源等情况，并结合国内债券市场的情况，2015 年 4 月 24 日，公司发行 2015 年度第一期超短期融资券 30 亿元，期限为 270 天。该超短期融资券已于 2016 年 1 月 19 日到期并已全额兑付。

(2) 公司发行中期票据的情况

公司分别于 2009 年 1 月 13 日、2011 年 5 月 31 日召开股东大会，审议通过了关于公司发行中期票据的议案，于 2012 年 12 月 28 日召开 2012 年第二次临时股东大会审议通过了关于增加公司中期票据和短期融资券注册发行额度的议案，同意公司在中国银行间市场交易商协会注册发行余额不超过公司每期经审计的财务报告所述净资产 40%的中期票据；2011 年 10 月 14 日，公司发行 2011 年度第一期中期票据 75 亿元，票据期限为 7 年；2013 年 6 月 20 日，公司发行 2013 年度第一期中期票据 100 亿元，票据期限为 7 年。

(3) 公司发行境外债券的情况

2016 年 1 月 29 日，本公司与票据托管人香港上海汇丰银行有限公司就发行 2021 年到期的本金总额 5 亿美元的零息、可转换为中国铁建股份有限公司 H 股的可转换债券签署了《信托契约》；该 H 股可转债于 2016 年 2 月 1 日在香港联交所上市。2016 年 12 月 21 日，本公司与票据托管人香港上海汇丰银行有限公司就发行 2021 年到期、人民币 34.50 亿元及以美元结算之 1.5%票息、可转换为中国铁建股份有限公司 H 股的可转换债券签署了《信托契约》；该 H 股可转债于 2016 年 12 月 22 日在香港联交所上市。详见本报告“第六节 重要事项”中的“十九、可转换公司债券情况”。

(4) 公司发行永续期公司债券情况

详见本报告“第十二节 公司债券相关情况”。

7. 公司报告期内的银行授信情况

本集团已取得国内多家银行提供的银行授信额度，金额为人民币 1,007,492,574 千元，其中已运用之授信金额为人民币 342,066,426 千元。

8. 外汇风险及汇兑损失

本集团主要生产经营活动位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债以及未来以外币计价的交易存在外汇风险。于 2016 年 12 月 31 日，本集团持有的以外币（主要为美元、阿尔及利亚第纳尔、尼日利亚奈拉、沙特里亚尔及其他）计价的货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款及应付债券，详情请参阅本报告所附财务报告附注五、“65. 外币货币性项目”。

本集团管理层密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团未签署重大远期外汇合约，但集团财务部门负责监控外汇风险，并将于需要时对冲重大外汇风险。汇率风险参阅本报告所附财务报告附注八、“3. 金融工具风险”。

(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：千元

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 (%)	情况说明
资产总额	759,345,034	100	696,096,330	100	9.09	-
主要资产类项目						
货币资金	128,701,994	16.95	121,934,009	17.52	5.55	-
应收账款及长期应收款	163,040,724	21.47	152,914,394	21.97	6.62	-
预付款项	19,955,611	2.63	23,194,402	3.33	-13.96	-
其他应收款	45,626,287	6.01	40,180,001	5.77	13.55	-

存货	265,780,672	35.00	245,591,139	35.28	8.22	-
固定资产	42,151,559	5.55	41,820,680	6.01	0.79	-
无形资产	45,679,534	6.02	35,865,150	5.15	27.36	主要系本公司本年 BOT 项目投入增加所致。
负债总额	610,629,048	80.42	567,277,165	81.49	7.64	-
主要负债类项目						
短期借款	30,428,522	4.01	43,370,880	6.23	-29.84	-
其他流动负债	2,936,689	0.39	3,721,637	0.53	-21.09	主要系本公司偿还了以前年度发行的已到期短期融资券所致。
应付账款及长期应付款 ^{注1}	264,960,172	34.89	229,420,968	32.96	15.49	-
预收款项	88,331,508	11.63	75,981,106	10.92	16.25	-
其他应付款	48,871,784	6.44	45,434,154	6.53	7.57	-
长期借款 ^{注2}	76,491,380	10.07	76,110,184	10.93	0.50	-
应付债券 ^{注3}	47,922,037	6.31	33,008,948	4.74	45.18	主要系公司本期新发行可转股债券所致。
应付职工薪酬 ^{注4}	10,480,374	1.38	10,549,206	1.52	-0.65	-

注 1、“应付账款及长期应付款”包含“一年内到期的长期应付款”。

注 2、“长期借款”包含“一年内到期的长期借款”。

注 3、“应付债券”包括“一年内到期的非流动负债”的应付债券，详见本报告所附财务报告附注五、“33. 一年内到期的非流动负债”和“36. 应付债券”。

注 4、“应付职工薪酬”为流动负债中的“应付职工薪酬”与非流动负债中的“长期应付职工薪酬”加“一年内到期的长期应付职工薪酬”的合计数。

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

4. 报告期末金融资产情况

本公司主要依据自身业务特点、风险管理要求及持有金融资产的目的，对金融资产进行

分类。以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的短期金融工具之外的各类别金融工具。

于 2016 年 12 月 31 日，公司金融资产情况如下：

单位：千元

项目	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
持有至到期投资	-	41	-	-	41
可供出售金融资产	-	-	-	6,554,829	6,554,829
应收票据	-	-	4,350,580	-	4,350,580
应收账款	-	-	133,427,609	-	133,427,609
发放贷款及垫款	-	-	3,966,000	-	3,966,000
应收利息	-	-	239,390	-	239,390
应收股利	-	-	55,436	-	55,436
其他应收款	-	-	45,626,287	-	45,626,287
其他流动资产（不含已交税金及其他）	-	-	-	50,000	50,000
长期应收款	-	-	29,613,115	-	29,613,115
一年内到期的非流动资产	-	-	9,618,385	-	9,618,385
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	323,376	-	-	-	323,376
货币资金	-	-	128,701,994	-	128,701,994
合计	323,376	41	355,598,796	6,604,829	362,527,042

于 2016 年 12 月 31 日，公司金融负债情况如下：

单位：千元

项目	金额
短期借款	30,428,522
吸收存款	1,480,764
应付票据	28,511,489
应付账款	261,465,985
应付利息	1,140,984
应付股利	612,510
其他应付款	48,871,784
一年内到期的非流动负债（不含一年内到期的长期应付职工薪酬）	12,129,952
其他流动负债（不含递延收益、待转销项税及其他）	510,480
长期借款	69,032,432
应付债券	44,902,037
长期应付款	1,843,183

其他非流动负债（不含待转销项税）	1,212,856
合计	502,142,978

5. 营运资金

(1) 建造合同工程

应收/应付客户合同工程款

单位：千元

	2016 年	2015 年
累计已发生成本	2,934,844,426	2,453,239,265
累计已确认毛利减已确认亏损之净额	295,186,533	259,533,003
减：工程施工预计损失准备	-442,283	-533,862
减：已办理结算的价款	-3,120,715,098	-2,616,779,795
合计	108,873,578	95,458,611

年末的建造合同工程

单位：千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收客户合同工程款项	126,112,530	112,511,970
应付客户合同工程款项	-17,238,952	-17,053,359
合计	108,873,578	95,458,611

(2) 应收账款及应付账款

下表载列本集团于所示日期的应收账款及应付账款的周转日数：

	2016 年	2015 年
应收账款的周转日数 ^{注 1}	76	74
应付账款的周转日数 ^{注 2}	156	148

注 1、应收账款的周转日数是根据有关年度应收账款的期初与期末结余的平均数除以营业收入后乘以 365 日计得。

注 2、应付账款的周转日数是根据有关年度应付账款的期初与期末结余的平均数除以营业成本后乘以 365 日计得。

下表载列应收账款至所示资产负债表日的账龄分析：

单位：千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	119,281,249	116,634,869
1 年至 2 年	10,306,759	8,915,476

2 年至 3 年	4,382,882	3,926,070
3 年以上	2,621,564	1,330,339
	136,592,454	130,806,754
减：坏账准备	-3,164,845	-2,778,311
合计	133,427,609	128,028,443

本公司董事认为本集团已计提了足够的坏账准备。

下表载列应付账款截至所示资产负债表日的账龄分析：

单位：千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	255,418,769	221,276,084
1 年至 2 年	4,215,331	3,467,880
2 年至 3 年	1,291,274	649,876
3 年以上	540,611	582,403
合计	261,465,985	225,976,243

6. 预付款项及其他应收款

本集团预付款项及其他应收款自截至 2015 年 12 月 31 日的 633.744 亿元增加到截至 2016 年 12 月 31 日的 655.819 亿元。

7. 设定受益计划

本集团部分职工已办理长期离岗。离职后福利费在本集团与相关员工订立相关协议/文件或在告知个别职工具体条款后的当期期间于本集团内相关的法人单位计提。离职后福利的具体条款视乎相关职工的职业、服务年资及地区等各项因素而有所不同。

于本年内，本集团对因离岗人员而产生的设定受益计划由独立精算师韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司北京分公司于 2016 年 12 月 31 日，用预期累积福利单位法计算。该精算师是美国精算师会计公会的会员。

该计划不存在设定受益计划资产。

该计划受利率风险、离岗人员的预期寿命变动风险的影响。

2015 年 12 月 31 日以及 2016 年 12 月 31 日，本集团对该等义务的拨备分别为 19.529 亿元以及 14.110 亿元。有关本公司员工设定受益计划的详情载于本报告所附财务报告附注五、“38. 长期应付职工薪酬”中。

8. 债务

(1) 借款

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团短期借款情况如下：

单位：千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	901,810	4,897,234
抵押借款	5,000	12,000
保证借款	4,299,236	5,915,210
信用借款	25,222,476	32,546,436
合计	30,428,522	43,370,880

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团其他流动负债情况如下：

单位：千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他流动负债	2,936,689	3,721,637

注：详见本报告所附财务报告附注五、“34.其他流动负债”。

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的长期借款情况如下：

单位：千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	270,250	229,380
抵押借款	1,836,000	4,445,584
保证借款	637,792	4,022,908
信用借款	4,714,906	20,013,864
合计	7,458,948	28,711,736

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团长期借款情况如下：

单位：千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	18,921,499	6,406,750
抵押借款	4,147,928	6,748,067
保证借款	9,866,289	8,043,275
信用借款	36,096,716	26,200,356
合计	69,032,432	47,398,448

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团应付债券情况如下：

单位：千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付债券	44,902,037	31,058,948

杠杆比率分析：

于 2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团的杠杆比率分别为 73%及 72%。杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括所有借款款项、吸收存款、拆入资金、其他流动负债（不含递延收益、待转销项税及其他）、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款、应付债券、长期应付款、一年内到期的非流动负债以及其他非流动负债（不含待转销项税）等抵减货币资金后的净额。

(2) 承诺事项

单位：千元

已签约但未拨备	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资本承诺	860,324	375,795
投资承诺	3,507,371	115,000
其他承诺	7,080,179	8,275,318
合计	11,447,874	8,766,113

(3) 或有负债

报告期内，公司没有重大或有负债。

(4) 资产抵押和质押情况

单位：千元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
货币资金	8,574,340	7,685,186
应收票据	-	11,300
应收账款	6,798,360	7,228,148
存货	33,929,173	32,786,087
固定资产	1,328,842	1,316,554
无形资产	29,812,658	7,138,624
合计	80,443,373	56,165,899

详见本报告所附财务报告附注五、“64. 所有权或使用权受到限制的资产”。

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

本集团业务涵盖工程承包、勘察设计咨询、工业制造、房地产开发、物流与物资贸易等，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）和中国证监会发布的上市公司行业分类结果，本集团所处行业为建筑业。

建筑行业经营性信息分析

本集团是中国乃至全球最具实力、最具规模的特大型综合建设集团之一，连续入选美国《工程新闻记录》（ENR）杂志“全球 250 家最大承包商”。工程承包业务是本集团核心及传统业务，主要采用施工合同模式和融资合同模式，业务种类覆盖铁路、公路、城市轨道交通、水利水电、房屋建筑、市政、桥梁、隧道、机场建设等多个领域。本集团在中国 31 个省、自治区、直辖市以及香港和澳门特别行政区提供服务，并在非洲、亚洲、美洲、欧洲和大洋洲等海外国家及地区参与基础设施建设。

1. 建筑行业经济形势、政策分析

从国内看，我国经济发展进入新常态，但经济发展长期向好的基本面没有变，经济韧性好、潜力足、回旋空间大的基本特质没有变，经济结构调整优化的前进态势没有变。东部率先、西部开发、东北振兴、中部崛起仍大有可为，“一带一路”、京津冀协同发展和长江经济带发展战略带来新的发展空间。深化改革战略、创新驱动发展战略和供给侧结构性改革为企业发展带来强劲动力，中国经济仍将保持稳中求进、稳中向好的积极态势，2017 年及今后一个时期，建筑业仍将保持强劲发展势头。2017 年国家将继续推进京津冀地区交通、物流、产业、环境一体化的建设，沿长江地区综合交通立体走廊、新型城市群和经济一体化的推进，以及沿海沿边省份“一带一路”基础设施互联互通重点项目的启动，铁路、公路、水路、机场、城轨等交通基础设施领域将蕴含巨大的机会。

从国际看，世界经济深度调整，外部环境不确定、不稳定因素增多，新一轮科技革命和产业变革蓬勃兴起。国际产业分工格局调整加快，发达国家再工业化、产业回流本土的替代效应增强。全球贸易发展进入低迷期，国际贸易规则正在酝酿变化。能源资源和环境变化对经济影响持续加深，高度金融化的大宗商品价格剧烈波动。低炭经济和绿色增长理念深刻影响全球贸易和资本走向，对主要资源生产国和相关企业发展造成巨大冲击，企业面临的市场竞争激烈。同时，国际化经营面临新的机遇，不少国家在重点领域放宽了投资限制，企业对外

投资并购阻力趋于缓和，为企业推进跨国并购、获取先进技术提供了难得机遇。新兴市场国家加速崛起，“一带一路”国家和地区劳动力成本低廉，资源富集，潜力巨大，内生动力充足，城镇化进程加快，铁路、公路、桥梁、码头等基础设施相对落后，对基础设施建设和装备需求强劲，与我国合作愿望强烈，为企业参与境外基础设施建设、推进全产业链“走出去”提供了广阔空间。

2. 报告期内竣工验收的项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）	216	462	-	-	15	693
总金额	3,719,881	15,805,252	-	-	160,990	19,686,123

注：基建工程主要包括铁路工程、公路工程、城市轨道交通工程、市政工程、水利电力工程、机场码头工程。

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	664	29	693
总金额	18,063,179	1,622,944	19,686,123

其他说明

适用 不适用

3. 报告期内在建项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）	1,256	5,475	-	-	335	7,066
总金额	34,721,084	263,062,032	-	-	7,905,162	305,688,278

注：基建工程主要包括铁路工程、公路工程、城市轨道交通工程、市政工程、水利电力工程、机场码头工程。

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	6,571	495	7,066
总金额	279,666,152	26,022,126	305,688,278

4. 在建重大项目情况

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 报告期内境外项目情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：美元

项目地区	项目数量（个）	总金额
亚洲	182	184.47
欧洲	15	9.83
非洲	429	593.15
美洲	26	22.95
大洋洲	30	2.47
总计	682	812.87

其他说明

√适用 □不适用

本公司所属子公司中国土木工程集团有限公司与尼日利亚联邦交通部于 2014 年 11 月 20 日签署了尼日利亚沿海铁路项目商务合同，项目合同金额约 119.7 亿美元。详情参见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、香港联交所网站(www.hkex.com.hk)和本公司网站(www.crcc.cn)上日期为 2014 年 11 月 21 日的公告。目前，尼日利亚沿海铁路项目尚在进行前期工作中，未开工。

境外重大项目可能存在所在国家、地区的政治、法律变动风险、汇率波动风险等风险因素，详见本节“三、（四）可能面对的风险”中的“3、海外风险”。

6. 融资合同模式主要项目情况

序号	项目名称	项目总投资（万元）	持股份额/持股比例	本年度投资（万元）	项目累计投资（万元）	项目进度
1	四川简阳至蒲江高速公路 BOT 项目	1,567,850	100%	442,869	1,111,173	工程进展正常，项目已完成总投资的 70.87%。
2	成都经济区环线高速公路德阳至简阳段 BOT 项目	1,362,000	100%	123,868	123,967	工程进展正常，项目已完成总投资的 9.1%。
3	G0511 线德阳至都江堰段 BOT 项目	1,595,400	100%	483	586	目前正在开展初步设计、施工图设计工作。
4	渝黔高速公路扩能（重庆境）工程 BOT 项目	1,625,000	80%	-	-	项目核准正在编制，施工图已审待批，正在开展征地拆迁工作。

5	成都经济区环线高速公路浦江至都江堰段 BOT 项目	3,555,900	50%	444,000	444,000	BOT 投资合同已签署, 建设合同在协商中, 完成部分征地拆迁及临建。
6	青岛蓝色硅谷城际交通轨道工程 BT 项目	1,678,226	100%	229,959	581,655	工程进展正常, 项目已完成总投资的 34.66%。
7	成都地铁 5 号线一二期工程投融资建设 BT 项目	1,719,899	100%	293,943	296,702	工程进展正常, 目前正进行车站结构与盾构区间施工, 项目已完成总投资的 17.25%。
8	乌鲁木齐市轨道交通 2 号线一期 PPP 项目	1,620,000	17.85%	-	-	目前正在开展初步设计、征地拆迁工作。
9	昆明市轨道交通 5 号线 PPP 项目	2,135,100	待定	-	-	PPP 投资合同已签署, 目前正在开展项目公司组建洽商、初步设计修编、征地拆迁、管线迁改等工作。

注:

- 1、成都经济区环线高速公路浦江至都江堰段 BOT 项目包含成都新机场高速公路 BOT 项目。
- 2、以上投资为项目投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10% 的项目。

7. 存货中已完工未结算的汇总情况

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	2,934,844,426	295,186,533	-442,283	-3,120,715,098	108,873,578

8. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 报告期取得的建筑行业资质情况

2016 年, 本集团全系统资质工作取得新成绩, 新取得施工特级资质 9 项, 其中: 市政公用工程施工总承包特级资质 5 项, 公路工程施工总承包特级资质 3 项, 建筑工程施工总承包特级资质 1 项。截止报告期末, 本集团拥有特级资质数量达到 39 项。“三特”企业 7 家, “双特”企业现有 5 家, 对于提升本集团市场竞争力具有重大意义。

(2) 近三年工程项目营业收入占公司总收入的比重分析

单位：千元

	2016 年		2015 年		2014 年（经重述）	
	营业收入	占公司收入比重	营业收入	占公司收入比重	营业收入	占公司收入比重
工程承包业务	540,134,612	85.83%	519,312,837	86.47%	512,336,308	86.35%
其中：基建工程	419,142,874	66.60%	397,616,858	66.21%	400,454,968	67.50%
房屋建设	81,748,541	12.99%	76,886,536	12.80%	64,867,043	10.93%
公司营业总收入	629,327,090	100.00%	600,538,730	100.00%	593,302,675	100.00%

(3) 近三年工程项目成本主要构成情况分析

单位：千元

	2016 年		2015 年		2014 年（经重述）	
	营业成本	占公司营业成本比重	营业成本	占公司营业成本比重	营业成本	占公司营业成本比重
工程承包业务	503,154,934	88.06%	469,475,123	88.29%	464,941,214	87.99%
其中：基建工程	392,931,155	68.77%	361,230,926	67.93%	364,512,218	68.99%
房屋建设	76,423,127	13.38%	69,858,247	13.14%	59,655,181	11.29%
公司营业总成本	571,377,532	100.00%	531,756,328	100.00%	528,374,916	100.00%

(4) 融资安排情况

详见本节“二、（三）资产、负债情况分析”中的“公司金融负债情况”。

(5) 主要供应商和主要客户的情况

详见“二、（一）1. 收入和成本分析”中“（4）. 主要销售客户及主要供应商情况”。

(6) 公司的质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

中国铁建对质量发展高度重视，认真落实国家质量发展纲要精神，贯彻落实国家和有关部委对质量管理工作的部署和要求，推行“精品”战略，开展质量专项治理行动，确保质量管理平稳推进。2016 年，未发生重大工程质量问题。获得国家优质工程金质奖 2 项，国家优质工程奖 32 项，中国建筑工程鲁班奖 10 项。所属 10 家企业获得全国工程建设质量管理小组活动优秀企业奖，多个小组获得全国优秀质量管理小组奖、全国工程建设优秀质量管理小组奖等多个奖项。

公司质量管理控制体系依据国家标准 GB/T19001 idt ISO9001:2008、GB/T50430-2007 等制定。控制措施包括建立健全质量管理组织体系和制度体系。全面落实工程项目负责人质量终身责任，全系统各单位建立设计单位项目负责人、施工单位项目经理和监理单位总监理

工程师等人员的质量终身责任档案，签订质量终身责任承诺书，增强相关人员的质量终身责任意识。开展工程质量专项治理，配合铁路总公司进行铁路工程建设源头质量整治工作，确保铁路工程运营的质量与根本安全。大力推行全面质量管理，广泛开展 QC 小组活动。推行精品战略，以优质促进质量提升。大力实施以质量促发展，以质量占市场的发展战略，以精品工程创建带动工程质量全面发展。出台《创建优质工程管理规定》，引导有计划开展创优工作，并对国家级优质工程的申报进行提前全面筹划，取得良好效果。

(7) 公司安全生产制度运行情况

中国铁建高度重视安全生产工作，认真贯彻落实《中共中央国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》和国家有关安全生产的规定和要求，牢固树立“红线意识”，落实“一岗双责、党政同责、齐抓共管、失职追责”要求，狠抓安全包保责任落实，加大经济处罚力度，以“提前想到、提前发现、提前消除安全隐患”为指导，深入开展安全隐患排查治理，提高现场安全风险管控能力。一是强化安全包保责任。坚持安全生产“抓一把手，一把手抓”，层层签订并兑现安全包保责任书，落实主体责任。二是提前想到、提前发现、提前消除安全隐患，推进安全质量隐患排查治理工作，下发《班组工前隐患排查指导意见（试行）》，把安全隐患排查治理工作延伸至施工班组，强化源头治理。三是加大安全生产与质量工作考核力度。修订完善安全考核规定，进一步提升安全考核权重，促进安全生产工作。四是加强季节性和重点时段安全生产工作。出台《施工营地季节性安全管理六条规定》，下发《关于强化防灾减灾工作责任追究的通知》，加强汛期、施工营地安全和应对灾害工作。针对春节、两会、五一、十一等节假日、重要会议特点，及时通知部署期间安全生产工作。五是加强安全生产应急管理工作，制定《生产安全事故抢险救援奖励补偿暂行办法》和《抢险救援队考核暂行办法》，推进承担国家隧道抢险救援队和所属各单位应急队伍建设。六是强化教育培训，努力提高一线员工安全风险防范意识和能力，提高其安全素质和技能水平，确保安全作业。2016 年未发生重大生产安全事故，安全生产持续保持稳定。

(8) 收入确认方法、账款结算等会计政策

详见本报告所附财务报告“三、重要会计政策及会计估计”。

(9) 行业特殊的收入确认条件、确认时点、计量依据等情况

不适用。

房地产行业经营性信息分析

本集团是 16 家以房地产开发为主业的中央企业之一，现阶段本集团房地产业务采取“以住宅开发为主，以配套商业为辅”的经营模式，按照“立足北京、面向全国、走向海外”的战略方向，聚焦长三角、珠三角、环渤海三大核心城市群，加大山东半岛、辽东半岛、海峡西岸、长株潭、武汉、成渝等新兴城市群和国家级新区的项目拓展力度。区域布局坚持以一、二线城市为重点，部分具有良好发展潜力的三、四线城市为补充的发展思路。房地产板块逐步形成以北京、上海、广州为核心，以环渤海、长三角、珠三角和西南区域为支柱的房地产业绩支撑体系。

2016 年房地产政策经历了从宽松到热点城市持续收紧的过程：两会提出因城施策去库存，随着热点城市房价地价快速上涨，政策分化进一步显现。一方面，热点城市调控政策不断收紧，限购限贷力度及各项监管措施频频加码，遏制投资投机性需求，防范市场风险；另一方面，三四线城市仍坚持去库存策略，从供需两端改善市场环境。同时，中央加强房地产长效机制建设，区域一体化、新型城镇化等继续突破前行，为行业长期发展积极构建良好环境。

2016 年，本集团房地产板块积极应对市场挑战，围绕“去库存、强销售、控成本、拿好地”的总体经营思路，采取各种有效措施，全力推进房地产业务持续、健康发展，并取得良好业绩。2016 年房地产板块实现销售金额 494.803 亿元，逼近 500 亿关口，同比增长 35.14%，为公司增速最快的板块之一，实现销售面积 438 万平方米，同比增长 19.36%。其中，在北京、成都、杭州、南京分别实现销售额 89 亿元、53 亿元、45 亿元、38 亿元，在武汉、合肥、天津、上海等城市的销售额均超过 20 亿元。报告期内，本集团积极完善房地产项目区域布局，加大在北京、上海、广州、杭州、成都等房地产市场发展前景较好的一二线城市业务拓展力度，同时与万科、保利等行业优秀企业广泛开展合作，发挥各方优势，降低经营风险。全年，本集团在北京、上海、广州、杭州、南京等 18 个城市，获取了 27 宗 2,754 亩土地，规划总建筑面积约 693 万平方米。截至报告期末，本集团已进入 52 个国内城市及其它区域，进行 163 个项目的开发建设，建设用地总面积约 1,553 万平方米，规划总建筑面积约 4,959 万平方米，形成了以一、二线城市为重点，部分发展潜力较好的三、四线城市为补充的梯次布局，房地产板块的区域布局更趋合理和完善。

1. 报告期内房地产储备情况

适用 不适用

报告期内，本集团在北京、上海、广州、杭州、南京等 18 个城市成功获取 27 宗 2,754 亩土地，规划总建筑面积 692.76 万平方米。截止 2016 年底，本集团进入北京、上海、广州、杭州、南京、重庆等 52 个国内城市及其它区域，持有开发 163 个项目，总建设用地面积约 1,553 万平米，总建筑规模约 4,959 万平方米。

分区域土地储备情况

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	一级土地整理面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
	环渤海区域	1,078,475	0	3,463,209	是	550,670	不适用
	西南区域	2,398,487	0	8,692,463	是	982,518	不适用
	长三角区域	482,226	0	1,277,534	是	144,997	不适用
	珠三角区域	549,556	0	2,288,430	是	193,975	不适用
	其它区域	82,047	0	297,764	是	74,667	不适用

注：

- 1、上表中“合作开发项目涉及面积”为合作项目规划计容建筑面积。
- 2、本集团房地产开发项目均不包含一级土地整理。

2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用 □不适用

报告期内，本集团完成房地产开发投资 467.838 亿元，其中西南区域完成投资 137.899 亿元，长三角区域完成投资 149.720 亿元，投资占比分别为 29.48%，32.00%。

分区域房地产开发投资情况

序号	地区	项目用地面积(万平方米)	项目规划计容建筑面积(万平方米)	总建筑面积(万平方米)	在建建筑面积(万平方米)	已竣工面积(万平方米)	总投资额(万元)	报告期实际投资额(万元)
1	环渤海区域	471.40	996.27	1281.72	173.99	877.72	13,531,932	1,185,161
2	西南区域	531.01	1403.03	1836.53	329.47	659.65	12,821,211	1,378,989
3	长三角区域	303.80	831.75	1065.57	346.10	403.64	10,218,666	1,497,195
4	珠三角区域	228.42	589.47	734.43	167.78	347.72	5,810,764	585,373
5	其它区域	18.09	34.37	41.04	6.86	19.99	267,315	31,661
	合计	1552.72	3854.89	4959.29	1024.20	2308.72	42,649,888	4,678,379

其中，本集团持有开发 163 个项目中，计划项目总投资额排名前十的项目，报告期内开发投资情况如下：

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	具体地址	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	本公司及子公司权益	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	预期完工日期	总投资额	报告期实际投资额
1	环渤海区域	中国铁建·天津国际城	天津市河北区金钟河大街 1、3、5 号地块	住宅/商业	在建	100%	252,300	867,800	1,131,800	457,700	398,400	2020 年	1,348,830	91,290
2	长三角区域	苏州市苏园土挂(2016)04 地块	苏州市工业园区	住宅	未开工	100%	172,600	227,200	336,300	-	-	2020 年	1,308,617	460,000
3	西南区域	中国铁建·贵阳国际城	贵阳市南明区太慈桥车水路	住宅	在建	100%	592,100	1,726,300	2,332,000	141,400	1,512,500	2019 年	1,175,200	79,760
4	环渤海区域	中国铁建·北京国际城	北京市朝阳区来广营乡清河营村一号地	住宅	在建	100%	195,600	612,300	844,200	190,000	654,700	2017 年	1,074,950	143,786
5	西南区域	重庆市江北区寸滩宗地二地块项目	重庆市江北区寸滩街道	住宅	未开工	100%	175,100	689,700	929,600	-	-	2022 年	940,321	250,953
6	长三角区域	中国铁建·合肥国际城	合肥市庐阳区北二环和桃源路交口	住宅	在建	100%	441,300	1,377,600	1,648,000	155,400	1,559,300	2017 年	787,804	55,728

7	长三角区域	上海市奉贤区南桥镇D-01-13区域地块项目	上海市奉贤区南桥镇中扶栏路	住宅	未开工	100%	110,100	198,100	298,600	-	-	2019年	689,598	344,238
8	长三角区域	中国铁建·南京青秀城	南京市栖霞区迈皋桥街道万寿村	住宅	在建	100%	108,800	330,900	435,300	220,300	208,900	2018年	654,124	86,896
9	环渤海区域	大兴黄村兴华大街地块	北京市大兴区新城东片区,紧邻大兴线清源路站	住宅	未开工	100%	46,800	131,200	211,200	-	-	2019年	648,817	75,000
10	长三角区域	中国铁建·杭州国际城	杭州市拱墅区上塘街道	住宅	在建	100%	99,000	272,000	364,000	900	314,900	2019年	625,780	7,241

3. 报告期内房地产销售情况

√适用 □不适用

报告期内,本集团房地产板块实现销售金额 494.803 亿元,同比增长 35.14%,销售面积 437.94 万平方米,同比增长 19.36%。

2016 年分区域销售情况表

序号	地区	可供出售面积 (万平方米)	报告期内已预售面积 (万平方米)	报告期销售金额 (万元)	平均售价 (元/平方米)
1	环渤海区域	1,076.60	109.46	1,566,651	14,313
2	西南区域	1,621.76	152.83	1,326,803	8,681
3	长三角区域	692.44	108.40	1,489,255	13,739
4	珠三角区域	586.26	66.73	560,397	8,398
5	其它区域	41.11	0.52	4,925	9,471
	合计	4,018.17	437.94	4,948,031	11,298

注:可供出售面积为项目总可售面积。

其中,报告期内销售额排名前十的房地产项目销售情况如下:

序号	地区	项目	具体地址	经营 业态	可供出售 面积(平方 米)	已预售 面积(平方 米)	预期完工 日期	本公 司及 子公 司权 益
1	长三角区域	中国铁建·上海青秀城	上海市宝山区顾村镇宝安公路北侧	住宅	237,679	68,600	2016 年	100%
2	长三角区域	中国铁建·杭州江南国际城	杭州市萧山区北干街道	住宅	251,523	111,600	2017 年	100%
3	长三角区域	中国铁建·南京青秀城	南京市栖霞区迈皋桥街道万寿村	住宅	323,121	88,300	2018 年	100%
4	环渤海区域	中国铁建·天津国际城	天津市河北区金钟河大街 1、3、5 号地块	住宅/ 商业	851,501	106,600	2020 年	100%
5	珠三角区域	中国铁建·佛山国际公馆	佛山市南海区桂城街道	住宅	208,622	95,600	2017 年	100%
6	长三角区域	中国铁建·杭州德信君宸	杭州市萧山区北干街道	住宅	112,330	91,200	2018 年	35%
7	环渤海区域	中国铁建·北京原香漫谷	北京市房山区城关街道	住宅	340,316	90,200	2016 年	100%
8	环渤海区域	中国铁建·万科·太原紫郡	太原市晋祠路	住宅	239,796	92,500	2018 年	70%
9	环渤海区域	中国铁建·北京兴盛嘉苑	北京市大兴区旧宫镇德茂地区 104 国道东侧 009 号地块	住宅	283,910	22,500	2017 年	100%
10	长三角区域	中国铁建·南京新城保利天地	南京市江宁区禄口街道	住宅	175,176	73,400	2018 年	38%

注:可供出售面积为项目总可售面积。

4. 报告期内房地产出租情况

□适用 √不适用

5. 报告期内公司财务融资情况

√适用 □不适用

详见本节“二、（三）资产、负债情况分析”中的“公司金融负债情况”。

6. 行业发展分析

详见本报告“第四节公司业务概要”中“一、（四）房地产开发业务”的行业发展分析。

7. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2016年12月31日，本集团长期股权投资账面余额(原值)为79.470亿元，比年初的41.684亿元增加37.786亿元，增长90.65%。其中，长期股权投资减值准备0.106亿元，本年无变动。

(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

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额(经重述)	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	218,437	323,376	104,939	8,795
可供出售金融资产	2,861,733	2,046,056	-815,677	94,768
合计	3,080,170	2,369,432	-710,738	103,563

① 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	HK03969	中国通号	131,950,350	25,000,000	125,007,773	52.35	9,527,595
2	股票	HK01258	中国有色矿业	64,862,865	36,363,000	45,537,894	19.07	-9,107,579
3	开放式基金	000652	博时裕隆混合	17,369,836	17,369,836	33,801,701	14.15	955,341
4	股票	601618	中国中冶	59,265,109	10,600,000	28,635,054	11.99	6,243,173
5	开放式基金	519606	国泰金鑫	3,908,303	3,908,303	5,303,567	2.22	-46,900
6	股票	600028	中国石化	533,250	135,000	517,352	0.22	101,088
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	/
合计				277,889,713	/	238,803,341	100.00	7,672,718

② 持有其他上市公司股权情况

单位：千元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	49,892	0.07	0.07	230,363	6,981	-36,180	可供出售金融资产	原始股
HK3898	南车时代电气	9,800	0.90	0.90	224,215	4,410	-16,207	可供出售金融资产	原始股
002159	三特索道	3,000	0.99	0.99	38,190	0	1,432	可供出售金融资产	原始股
600885	宏发股份	1,440	0.71	0.71	34,890	218	2,249	可供出售金融资产	原始股
600809	山西汾酒	708	0.05	0.05	10,008	0	2,448	可供出售金融资产	原始股
000759	武汉中百	1,058	0.14	0.14	8,892	0	642	可供出售金融资产	原始股
601169	北京银行	2	-	-	1,631	35	165	可供出售金融资产	原始股

600322	天房发展	160	0.03	0.03	633	0	88	可供出售金融资产	原始股
601211	国泰君安	7,604	0.10	0.10	140,368	3,954	-40,378	可供出售金融资产	原始股
600061	国投安信	268,452	1.66	1.66	959,434	13,092	-634,296	可供出售金融资产	原始股
834898	株洲百货	360	0.50	0.31	1,908	110	1,548	可供出售金融资产	原始股
HK00687	香港国际建投	208,027	-	5.03	259,524	0	51,497	可供出售金融资产	认购
合计		550,503	/	/	1,910,056	28,800	-666,992	/	/

③ 持有的信托产品情况及其他

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
渝信创新优势捌号信托	30,000,000	12.50	0	2,962,192	-	其他流动资产	认购
民安一号信托	50,000,000	10.00	0	4,575,000	-	其他流动资产	认购
无锡北塘凤翔建发应收账款投资集合资金信托	30,000,000	10.00	0	2,150,000	-	其他流动资产	认购
臻鑫 26 号信托	20,000,000	2.74	0	1,002,740	-	其他流动资产	认购
兴业国际渝乾 3 号单一信托	300,000,000	100.00	0	13,308,493	-	其他流动资产	认购
武汉 CBD 泛海优债 1 号集合资金信托	50,000,000	2.38	0	3,953,973	-	可供出售金融资产	认购
方兴 213 号信托	50,000,000	21.74	0	3,593,333	-	可供出售金融资产	认购
北大资源贷款项目集合信托	50,000,000	5.00	50,000,000	4,010,959	-	其他流动资产	认购
建信信托-铁建蓝海集合资金信托计划 (2 号)	253,000,000	19.60	0	14,029,506	-	可供出售金融资产	认购
建信信托-铁建蓝海集合资金信托计划 (3 号)	34,000,000	15.50	0	2,761,027	-	可供出售金融资产	认购
建信信托-铁建蓝海集合基金信托计划 (7 号)	42,300,000	9.90	42,300,000	-	-	可供出售金融资产	认购
建信信托-铁建蓝海集合基金信托计划 (9 号)	2,500,000	9.88	2,500,000	-	-	可供出售金融资产	认购

建信信托-铁建蓝海集合基金信托计划(11号)	24,000,000	19.66	24,000,000	-	-	可供出售金融资产	认购
中银证券-中铁建设一期应收账款资产专项计划	67,200,000	6.40	67,200,000	-	-	可供出售金融资产	发起设立
合计	1,003,000,000	/	186,000,000	52,347,223	-	/	/

④ 报告期买卖其他上市公司股份情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益(元)
香港国际建投(股票代码HK00687)	-	57,000,000	208,027,245.60	-	57,000,000	-

注：报告期内，本公司在二级市场认购了香港建设控股有限公司于香港联交所主板上市 H 股（HK00687）57,000,000 股，公司按照可供出售金融资产核算。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 主要子公司

报告期内，本集团主要子公司情况如下：

单位：千元

公司名称	注册资本	2016 年主要财务指标			主营业务	行业
		总资产	净资产	净利润		
中国土木工程集团有限公司	3,000,000	26,079,385	5,626,720	1,241,116	建筑施工	建筑业
中铁十一局集团有限公司	5,030,000	43,880,670	10,532,337	1,049,834	建筑施工	建筑业
中铁十二局集团有限公司	5,060,677	42,491,634	7,652,704	1,127,968	建筑施工	建筑业
中国铁建大桥工程局集团有限公司	2,000,000	35,868,385	4,972,401	269,248	建筑施工	建筑业
中铁十四局集团有限公司	3,110,000	34,745,401	3,603,456	28,222	建筑施工	建筑业
中铁十五局集团有限公司	1,117,210	25,015,935	2,184,313	36,642	建筑施工	建筑业
中铁十六局集团有限公司	1,268,300	34,791,066	4,375,852	556,277	建筑施工	建筑业
中铁十七局集团有限公司	1,105,470	34,726,493	3,995,187	282,751	建筑施工	建筑业
中铁十八局集团有限公司	2,284,322	34,012,439	4,133,163	659,156	建筑施工	建筑业
中铁十九局集团有限公司	5,080,000	31,996,920	5,773,319	394,706	建筑施工	建筑业
中铁二十局集团有限公司	3,130,000	33,155,510	3,323,047	683,463	建筑施工	建筑业
中铁二十一局集团有限公司	1,880,000	22,579,818	2,565,675	286,951	建筑施工	建筑业
中铁二十二局集团有限公司	1,057,000	23,249,949	5,545,894	69,991	建筑施工	建筑业
中铁二十三局集团有限公司	1,185,000	20,814,247	1,164,932	166,091	建筑施工	建筑业
中铁二十四局集团有限公司	1,050,000	16,750,422	2,291,951	256,610	建筑施工	建筑业

中铁二十五局集团有限公司	1,003,650	16,299,727	2,303,780	78,897	建筑施工	建筑业
中铁建设集团有限公司	2,500,000	37,769,777	6,169,673	840,988	建筑施工	建筑业
中国铁建电气化局集团有限公司	710,000	22,908,477	5,203,707	1,160,970	建筑施工	建筑业
中国铁建房地产集团有限公司	7,000,000	104,594,280	19,882,595	2,933,285	房地产开发、经营	房地产业
中铁物资集团有限公司	3,000,000	17,762,363	783,372	50,079	物资采购销售	物流贸易业
中国铁建投资集团有限公司	10,000,000	60,081,102	14,103,053	660,093	项目投资	投资业
中国铁建财务有限公司	6,000,000	84,214,073	7,592,753	643,020	财务代理业务	金融业
中铁城建集团有限公司	2,000,000	14,136,011	2,225,550	174,778	建筑施工	建筑业
中国铁建高新装备股份有限公司	1,519,884	6,981,210	5,534,697	467,071	工业制造	工业
中国铁建重工集团有限公司	3,850,000	11,299,532	6,903,711	963,480	工业制造	工业
中铁建重庆投资有限公司	3,000,000	8,081,618	3,625,750	550,006	项目投资	投资业
中铁建昆仑投资集团有限公司	3,000,000	9,032,709	3,496,795	483,279	项目投资	投资业

本报告期，本集团合并经营业绩占比较大的子公司是中国铁建房地产集团有限公司。中国铁建房地产集团有限公司 2016 年营业收入 289.086 亿元，营业利润 39.342 亿元，2016 年实现净利润 29.333 亿元，同比增长 5.64%，占本集团净利润 148.508 亿元的 19.76%。

2. 主要参股公司

本集团无重要的参股企业，具体信息见本报告所附财务报告附注五、“12.对主要合营企业和联营企业投资”。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

面对当前复杂的形势，我们要准确研判行业格局，明晰发展趋势，2017 年建筑行业市场格局总体稳定、市场空间依然广阔。从我国实施的一系列重大战略和国民经济发展的需求看，国家将继续大力推进新型城镇化、城乡一体化进程，大力推进“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带三大战略，加快完善铁路、公路、水利、水运、民航、管道等基础设施网络。从最近各方面的计划性和预测性数据看，铁路、公路、房建、城轨、市政和水利、水电、机场等领域的投资将继续保持高位运行，综合管廊、海绵城市、污染治理等市场有望快速增长；而且随着“一带一路”加快落地和国际原油等大宗原材料价格趋稳，也将有望迎来新的发展机遇。

国资国企全面深化改革是大势所趋，各项改革工作也进入了实质性实施加速阶段，中央企业兼并重组进程加快，供给侧结构性改革，提升供给体系的质量和效率，已经成为今后稳增长的主攻方向之一，中央全面深化改革的决心是坚定不移的，创新发展的大势是不可逆转的。“营改增”、瘦身健体、治亏治僵以及建筑领域推广 PPP 模式、发展装配式建筑等方面的改革创新，国家都有明确的目标要求。可以预见，2017 年是中国铁建发展的机遇期，我们也一定会抓住机遇，按照创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，积极推进结构调整、创新发展、优化布局，做强做优做大中国铁建。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司的发展战略为：建筑为本、相关多元、协同一体、转型升级，发展成为技术创新国际领先、竞争能力国际领先、经济实力国际领先，最具价值创造力的综合建筑产业集团。

建筑为本——坚持以建筑主业为本，抢抓国内基建市场的历史机遇，紧跟和融入“京津冀一体化”、“长江经济带”等国家战略和“一带一路”倡议以及国家已批准的上海、天津、广东、福州自贸区和重庆两江新区、贵安新区等区域建设机会，布局相关市场；同时重点关注国家专项产业规划，不断拓展有吸引力的细分领域，为公司长期、持续发展奠定基础。

相关多元——通过积极的多元化扩张，布局能与现有业务发挥协同效应、增强企业整体盈利能力、提升主业竞争力、扩大品牌影响力，同时具有广阔市场前景，符合国家战略发展需要的新兴产业。

协同一体——构建投资、设计、施工、运营、地产开发等产业一体化运作的模式，充分发挥中国铁建全产业链优势。

转型升级——充分把握建筑产业化、建筑信息化、互联网技术等发展机遇，在各产业板块、产业链各环节积极融入这些领先技术，从而推动企业产业构成、商业模式、运营模式的转型升级，以转型促发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 报告期，发展战略和经营计划说明

2016 年，本集团积极应对经济下行、行业竞争加剧、各类风险剧增的严峻考验，着力提质增效，加快结构调整转型升级，圆满完成了全年主要生产经营目标。

2. 2017 年度经营计划

本集团，2017 年度预算中：新签合同额 13,200 亿元，营业收入 6,430 亿元，成本费用及税金 6,240 亿元。为实现经营目标，本集团将采用区域经营、品牌经营、信誉经营、协同经营等多种经营模式，努力提升区域经营能力，扩大市场份额；着力强化内部各集团、各板块之间联合协同经营，充分释放集团优势，促进企业快速发展；大力实施创新驱动发展战略，努力培育新的经济增长点和竞争优势；推动转型升级实施结构调整，做强做优非工程承包业务。

该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

3. 维持公司当前业务并完成在建投资项目所需的资金需求

为实现 2017 年度经营目标，满足公司各业务发展需要，公司将主要通过自有资金、增发新股、银行贷款和银行承兑汇票以及发行债券等方式来保证新年度经营的资金需求。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

本集团始终高度重视企业面临的内外部风险，持续开展风险信息的收集与分析，不断规范风险管理流程，强化重大风险管控，力求实现审慎、稳健发展。通过系统开展年度重大、重要风险评估工作，本集团认定 2017 年度可能面临的重大风险为投资风险、安全与质量风险、海外风险、项目管理风险、应收账款风险。

与上一年度认定的重大风险相比，本年度新增了投资风险，其他没有变化。投资风险的突显与企业面临的内外部环境息息相关。在国家政策催化下，PPP 模式正在各地大力推广，传统 BOT、BT 等特许经营模式亦全面铺陈，企业经营将越来越多的由传统单纯承包施工模式转为投资、建设、

运营、移交模式，其推广运用将为建筑业发展带来前所未有的机遇与挑战。同时在内部转型升级的压力下，企业资本运营板块做强做大是企业持续发展需要，伴随投入和规模的提升，在复杂的外部市场环境下，投资风险则进一步积聚。在内外部环境有较大变化的情况下，投资风险被评估为企业面临的重大风险，显现了公司上下对投资风险的重视程度。在未来运营中，本集团将持续关注投资风险，加强立项、决策、实施、退出等过程管控，做好各环节风险应对。

1. 投资风险

本集团投资项目具有投资规模大、建设周期长、涉及领域广、复杂程度高、工期和质量要求严等特点，使得该类项目运行可能存在较大风险。本集团资本运营工作将继续坚持“积极、审慎、灵活、有效”的工作方针，积极适应国家投融资变革创新的新趋势，紧抓 PPP 政策带来的发展机遇，突出创新驱动，加大重点项目运作力度，同时严格管控投资风险，不断完善投资管理制度，进一步规范投资项目的决策、运行、退出等程序，做好事前评估、事中控制、事后评价等各环节工作。具体举措上，一方面针对投融资项目固有的风险特点，加强对既有项目的梳理、分析，重点检查项目的现行管理、投资收益、资金运行等方面的隐患，逐个项目分析存在的问题和风险，制定风险防范策略；一方面针对运营项目不断增多的实际情况，注重统筹抓好项目运营培育期内的财务安排与平衡，实现持续健康发展。本集团在做好以上工作基础上，将不断加强制度建设、人才培养，并加大各类投资模式的研究，扎实推进资本运营基础管理工作，努力提升全系统资本运营业务水平。

2. 安全与质量风险

本集团工程承包业务占比高，且面临多种建造任务。受行业性质和施工环境影响，工程点多、面广、战线长，施工中面临滑坡、泥石流、洪水、塌方、瓦斯、涌水等风险因素，使企业的生产安全质量始终面临着一定的风险。本集团始终高度重视安全质量工作，2017 年一以贯之认真贯彻落实党中央、国务院和有关部委要求和部署，牢固树立“红线意识”，落实“一岗双责、党政同责，失职追责”要求，以“提前想到、提前发现、提前消除安全隐患”为指导，狠抓安全包保责任落实，构建安全生产风险分级管控预防机制。进一步修订完善企业自身的安全生产制度办法，提升制度保障力，并深入开展安全隐患排查治理工作，加强季节性、重点项目和重点时段安全生产，推进安全生产应急救援队伍建设，提升应急救援能力。继续深入落实国家质量发展纲要，推行工程项目质量管理终端责任制，推进精细化标准化质量管理，推进工程质量创优活动和全员质量管理活动开展，大力实施以质量促发展，以质量占市场的发展战略，以精品工程创建带动工程质量全面发展。

3. 海外风险

本集团积极实施“走出去”战略，在海外市场不断扩大的同时，市场环境也发生了深刻的变化，各种不利因素相互交织且日趋增多，给本集团海外经营带来不同程度的影响。为确保 2017 年度海外风险总体可控，本集团将以规范本集团海外业务流程为抓手进一步加强海外项目风险管理，秉承“以风险控制为导向，以内部控制为手段”的内控与风险管理理念，不断提高风险管理意识。对海外风险细分下的国家风险、法律风险、汇率风险、非传统安全风险、劳务风险和环境污染风险等，分别采取风险规避、风险转移、风险控制、风险自担等策略，制定科学合理的风险应对措施，合理配置资源。在具体实施上强调细化、全面地风险评估与识别、境外一线预警信息与国内风险控制体系联动等，严格落实企业管理制度与程序，规范企业管理流程和应急处置程序，加强过程监督、检查与监控，主动做好所有相关重大风险的事前策划、事中管理和事后总结、评价，全面提升海外项目的管理水平和风险防范风险能力，实现海外业务的滚动、有序发展。

4. 项目管理风险

项目管理风险与本集团所处行业密切相关。本集团的主营业务为工程施工，产品结构复杂、场所不固定、人员流动大，点多面广，很多业务活动发生在野外、高空、水域和地下，作业环境恶劣，受气候、地质条件等自然环境影响较大，存在一定的固有风险。本集团将不断夯实基层管理，做好工程项目管理经验交流与推广工作，加强基础教育，健全和完善各项管理制度，全面强化项目全过程控制，对造成风险的重点部位进行全方位把控。管控策略上，重视对项目经理的选拔、培训和管理，不断加强现场项目队伍建设；强化施工组织管理工作，常抓稳产掌控施工进度；狠抓项目“双预控”，做好项目实施的前期策划、方案策划、措施细化；加强重难点项目监控和管理力度，全面掌握重难点项目在项目管理、安全质量、施工进度及节能环保等方面存在的问题，并深入一线及时予以解决，保障工程项目建设进度、质量、安全可控和项目管理的平稳有序进行。

5. 应收账款风险

应收账款的风险与应收账款的规模成同比例增长，企业利用商业信用实现的销售额越大，承受的应收账款风险就越高。为不损害企业资产质量和使用效率、恶化企业资金状况，本集团将全面加强应收账款管理工作。在基础管理上，本集团结合财务共享中心 2.0 实施，逐步实现应收账款管理信息化，建立完善应收账款台账，完善单笔应收账款各项信息，明确责任人，并逐步建立对逾期应收账款分级预警机制。同时优化清收清欠考核方案，加大目标责任分解和考核力度，加强督导督办，适时召开清收清欠工作研讨会，提高整体清收清欠管理水平。对各单位大额、长账龄、逾期应收账款进行专项督办，细化清收方案，实施动态监控。并树立创新意识，积极尝试包

括保函置换保证金、土地置换、资产抵押质押、资产证券化、应收账款保理、帮助引入债权人及金融机构等方式推动应收、清欠目标实现。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、其他披露事项（按照联交所上市规则要求披露）

(一) 主营业务

详见本报告“第四节 公司业务概要”。

(二) 业务审视

有关本集团年内业务的审视、可能面对的风险、对未来业务发展的论述以及与员工、客户及供应商的关系载于本节，并运用财务关键指标对本集团的财务和经营情况进行了分析。有关本年度内对本集团有影响的重大事件详情和本集团的社会责任及环境保护事宜请见本报告第六节“重要事项”及本报告第十一节“环境、社会及管治报告”。对本集团有重大影响的相关法律及规例之遵守情况请见本报告第十节“公司治理（企业管治报告）”。

(三) 股息税项

董事会建议，以 2016 年 12 月 31 日本公司总股本 13,579,541,500 股为基数，每股派发现金 0.16 元（含税）2016 年末期股息，总额合计 2,172,726,640.00 元。上述利润分配预案尚须经本公司 2016 年年度股东大会审议通过。如获审议通过，公司预期现金股息将于 2017 年 8 月底前派付。本公司将在股东大会召开后另行公告有关派发现金股息的暂停办理 H 股股东过户登记手续以及预期派付日的进一步详情。

本公司 2015 年利润分配的资料详列于本报告第六节“重要事项”。

根据中国有关税收的相关规定，中国境内企业向境外 H 股非居民企业股东（包括以香港中央结算（代理人）有限公司、其他机构代理人或受托人、或其他组织及团体的名义登记的 H 股股份均被视为由非居民企业股东所持有）派发 2008 年及以后年度股息时，统一按 10% 的税率由该中国境内企业代扣代缴企业所得税。

根据有关中国税务法律法规的变动，本公司在派发 2010 年及以后年度的股息时，对持有本公司 H 股并列名本公司 H 股股东名册之个人股东已不能免于扣除个人所得税。其居民身份所属国家

和/或地区与中国签署税收协定或内地和香港（澳门）间税收安排的 H 股个人股东，从本公司取得的股息所得，一般可按 10% 税率（香港和澳门地区居民适用的税率为 10%）缴纳个人所得税，由本公司代为扣缴，无需办理申请事宜。H 股个人股东实际适用股息税率不属于 10% 的，可依照《国家税务总局关于国税发[1993]045 号文件废止后有关个人所得税征管问题的通知》（国税函[2011]348 号）的有关规定办理缴纳个人所得税事宜。

根据《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》（财税〔2014〕81 号）规定，对内地个人投资者、内地证券投资基金通过沪港通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“中国结算”）提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20% 的税率代扣个人所得税，对内地企业投资者不代扣股息红利所得税款，应纳税款由企业自行申报缴纳。对香港市场投资者（包括企业和个人）投资上交所上市 A 股取得的股息红利所得，在香港中央结算有限公司（以下简称“香港结算”）不具备向中国结算提供投资者的身份及持股时间等明细数据的条件之前，暂不执行按持股时间实行差别化征税政策，由上市公司按照 10% 的税率代扣所得税，并向其主管税务机关办理扣缴申报。对于香港投资者中属于其他国家税收居民且其所在国与中国签订的税收协定规定股息红利所得税率低于 10% 的，企业或个人可以自行或委托代扣代缴义务人，向上市公司主管税务机关提出享受税收协定待遇的申请，主管税务机关审核后，应按已征税款和根据税收协定税率计算的应纳税款的差额予以退税。

根据现行香港税务局惯例，在香港无须就本公司派付的股息缴税。

根据《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》（财税〔2015〕101 号）规定，个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税；个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

(四) 股本

本公司的股本资料详列于本报告所附财务报告附注五、“42. 股本”。

有关本公司 2016 年发行的 H 股可转换债券情况请参见本报告“第六节 重要事项”中的“十九、可转换公司债券情况”。

报告期内，公司或其子公司没有发行其他可转换或赎回证券，或期权、认股权证及类似权利。

(五) 资本公积、专项储备和盈余公积

本集团及本公司于本年内之资本公积、专项储备和盈余公积变动情况分别载于已经审计财务报告的合并股东权益变动表和本报告所附财务报告附注五、“44. 资本公积”、“46. 专项储备”、“47. 盈余公积”。

(六) 物业、厂房及设备

本集团及本公司物业、厂房及设备变动情况详载于本报告所附财务报告附注五、“15. 固定资产”。

(七) 可供分配储备

本集团于 2016 年 12 月 31 日可供分配储备大约为 88.892 亿元。

(八) 委托存款及逾期定期存款

2016 年 12 月 31 日，本集团并无在中国境内的金融机构存放委托存款，也没有定期存款已经到期而又未能取回的情况。

(九) 优先认股权

根据公司章程及中国的法律，本公司并无有关优先购股权规定使本公司需按持股比例向现有股东呈请发售新股。

(十) 获准许的弥偿条文

本年度内，并无有关本公司董事的获准许的弥偿条文。

(十一) 管理合约

本年度内，并无有关本公司全部或主要部分业务的管理或行政合约。

(十二) 捐赠

本集团于本报告期内慈善及其他捐款总额为 13,342 千元。

(十三) 与员工、客户及供应商的关系

本集团深明员工、客户及供应商是我们持续稳定发展的关键。我们致力与员工紧密联系，与供应商协力同心，为客户提供优质的产品及服务，以达致企业可持续发展。

有关本集团员工的详情，详见本报告“第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

有关本集团主要销售客户及主要供应商情况，详见本节“二、（一）1. 收入和成本分析”中“（4）. 主要销售客户及主要供应商情况”。

(十四) 董事在与公司构成竞争的业务中所占权益

概无本公司董事在与本集团直接或间接构成或可能构成竞争的业务中持有任何利益。

(十五) 集团未来作重大投资或购入资本资产的计划

目前，本集团无重大投资或购入资本资产的计划。

第六节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1. 报告期内现金分红政策的执行情况

根据公司 2016 年 3 月 29-30 日召开的第三届董事会第二十四次会议决议,2015 年度,以 2015 年 12 月 31 日总股本 (13,579,541,500 股) 为基数,每 1 股派发现金股利 0.15 元 (含税),共分配现金股利 2,036,931,225.00 元。该利润分配方案已经公司 2016 年 6 月 16 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。至 2016 年 8 月 2 日,上述现金红利发放完毕。

2. 公司现金分红政策的制定、执行或调整情况

在保持自身持续稳健发展的同时,公司高度重视股东的合理投资回报,根据中国证监会《上市公司章程指引(2014 年修订)》(证监会公告[2014]47 号)和《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43 号)的相关规定,对《公司章程》进行了修订,进一步完善现金分红政策,对利润分配政策的审议程序作了规定,并经 2015 年 2 月 5 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过。公司的利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定,分红标准和比例明确、清晰,相关的决策程序和机制完备。公司独立董事尽责履职,对有关现金分红政策的议案认真审核,发表了同意的独立意见。公司通过多种方式为中小股东提供充分表达意见和诉求的机会,充分维护中小股东的合法权益。

报告期内,为便于投资者更全面深入了解公司 2015 年度现金分红具体情况,公司于 2016 年 5 月 5 日以网络方式举行现金分红说明会,就投资者普遍关注的现金分红问题进行了回答;2016 年 6 月 16 日,公司以现场记名投票和网络投票相结合的方式召开 2015 年年度股东大会,审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》。

3. 2016 年利润分配预案情况说明

(1) 经董事会审议的 2016 年利润分配预案

根据公司 2016 年度经审计财务报告,2016 年年初母公司未分配利润为 8,461,070,731.41 元,加上本年度母公司实现的净利润 2,738,962,914.38 元,扣除 2015 年度现金分红 2,036,931,225.00 元,本年末母公司可供分配利润为 9,163,102,420.79 元。

根据《公司法》和《公司章程》,2016 年度,母公司可供分配利润按以下顺序进行分配:

按 2016 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 273,896,291.44 元，提取法定盈余公积金后，本年度母公司可供股东分配的利润为 8,889,206,129.35 元；以 2016 年 12 月 31 日总股本（13,579,541,500 股）为基数，按每 1 股派发现金股利 0.16 元（含税），共分配现金股利 2,172,726,640.00 元。分配后，母公司尚余未分配利润 6,716,479,489.35 元，转入下一年度。

此利润分配预案需提交公司 2016 年年度股东大会审议批准。

(2) 拟分配现金红利总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%的原因

近年来，公司积极转变发展思路，努力拓宽经营渠道，业务范围涵盖了工程承包、勘察设计咨询、工业制造、物流与物资贸易、房地产开发、特许经营、金融保险等，已经从以施工承包为主发展成为具有科研、规划、勘察、设计、施工、监理、维护、运营和投融资的完善的行业产业链，具备了为业主提供一站式综合服务的能力。并在高速铁路、高速公路、桥梁、隧道和城市轨道交通工程设计及建设领域确立了行业领导地位。2016 年，公司完成新签合同额、营业收入和利润总额分别为 12,191 亿元、6,293 亿元和 190 亿元，同比均实现增长，并创历史最好水平。

综合企业所处的行业特点和发展现状，公司正处于快速发展和战略升级转型期，一方面公司经营规模的不断扩大，资金需求逐日增加；另一方面，为贯彻深化改革、推进创新发展，公司在工业制造、房地产开发等业务领域投资规模逐年增加，也加大了公司的资金压力。

公司发展所需的资金来源主要为企业自有资金、银行贷款、发行债券和募集权益资金等。为保证公司持续、健康、稳定发展，2017 年公司资金需求主要包括各业务板块经营方面的资金投入和资本性项目投资的资金投入。为实现 2017 年发展目标，公司将根据业务发展需要合理安排资金需求，并严格依照相关法规约定的程序履行必要的审批和公告程序，进一步优化资金使用，统筹资金调度，严格把控各项非生产性费用开支，提高资金使用效率，支持公司的持续、健康发展，并结合长短期银行借款、发行债券等多种融资方式来满足资金需求。

(3) 留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况

公司留存的未分配利润一方面用于补充营运资金，另一方面用于对勘察设计、工业制造、PPP 项目等业务的投资。从近年来的情况看，相关业务板块的净资产收益率均高于银行贷款利率，将留存收益用于对这些板块的投资，有利于扩大规模、提高产能，提升公司的盈利能力，更好的回报投资者。同时，公司资产负债率虽有所下降，但仍处高位，为优化财务状况，降低经营风险，提高企业信誉和融资能力，需保持净资产的稳步增长。

综上所述，综合考虑公司目前的资本结构、偿债能力和发展规划，制订上述现金分红预案，目的是为了提升公司发展质量和速度，给投资者带来长期持续的回报。此利润分配预案满足《公司章程》及《中国铁建股份有限公司未来三年(2015-2017)股东回报规划》中规定的“每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的合并报表可供分配利润的 15%”的要求，符合公司持续、稳定的利润分配政策，也符合广大股东的长远利益，有利于公司的长期可持续发展。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016 年	-	1.60	-	2,172,727	13,999,610	15.52
2015 年	-	1.50	-	2,036,931	12,645,478	16.11
2014 年	-	1.50	-	1,850,631	11,343,265	16.31

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	其他	中铁建总公司	如因中国铁建存在未披露的土地闲置等违法违规行为，给中国铁建和投资者造成损失的，中铁建总公司将依法向中国铁建和投资者承担民事赔偿责任。	长期	否	是		
	其他	董事、高级管理人员	如因中国铁建存在未披露的土地闲置等违法违规行为，给中国铁建和投资者造成损失的，董事、高级管理人员将依法向中国铁建和投资者承担民事赔偿责任。	长期	否	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺	解决土地等产权瑕疵	中铁建总公司	办理土地证，办理房产证，承担办证费用及承担由此而遭受的损失。	长期	否	是		
	股份限售	中铁建总公司	中铁建总公司自 2015 年 7 月 8 日首次增持之日起 6 个月内通过上海证券交易所交易系统视股价变化情况增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2%，并承诺在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2015 年 7 月 8 日至 2016 年 1 月 8 日	是	是		

注：详情参见刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港联合交易所有限公司网站（www.hkex.com.hk）和本公司网站（www.crcc.cn）上日期分别为 2014 年 3 月 29 日、2014 年 6 月 19 日、2015 年 5 月 13 日、2015 年 7 月 9 日和 2016 年 1 月 13 日的相关公告。

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、审计与风险管理委员会审阅年度业绩有关情况

(一) 审计与风险管理委员会审阅财务报表情况

审计与风险管理委员会根据公司《审计与风险管理委员会工作细则》和监管要求，在报告期内，积极开展监督及评估外部审计机构的工作，在外部审计机构进行财务报告审计的过程中，对其审计工作计划、预沟通、进展过程等阶段均进行了及时有效的监督与评估，切实履行了对本公司的年度报告和中期报告的审阅工作，并对定期报告的编制提出了专业的意见和建议。

本公司年度财务报告审计工作的时间安排由董事会审计与风险管理委员会与年审会计师事务所协商确定。审计与风险管理委员会在年审会计师事务所正式进场审计前，审阅公司编制的年度财务会计报表，形成书面意见。审计与风险管理委员会在年审会计师事务所进场后会加强与其的沟通，在年审会计师事务所出具初步审计意见后会再一次审阅公司年度财务会计报表，形成书面意见。审计与风险管理委员会对年度财务报表进行表决，形成决议后提交董事会审核。

(二) 审计与风险管理委员会审阅审计报告中“关键审计事项”等涉及的重要事项情况

公司第三届董事会审计与风险管理委员会听取了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2016 年度年报审计进展情况的汇报，对审计报告中的“关键审计事项”进行了审阅，同意安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对“关键审计事项”的判断和执行的审计程序。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	3,020
境内会计师事务所审计年限	10 年

注：根据香港联交所对上市规则的修订以及中国财政部、中国证监会的相关规定，自 2010 年 12 月 15 日起，于内地注册成立并在香港联交所上市的公司获准采用内地会计准则编制其财务报表，及经中国财政部及中国证监会认可的内地会计师事务所获准采用内地审计准则向该等公司提供相关服务。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）所作为一家中国财政部及中国证监会认可的内地会计师事务所。有鉴于此，从 2011 年财政年度开始，本公司每年只聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构（不分境内外）。

单位：万元 币种：人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	260
财务顾问	无	
保荐人	中国国际金融股份有限公司	0

注：2015 年，公司因非公开发行股票事项聘请中国国际金融股份有限公司为保荐人，持续督导的期间为 2015 年 7 月 16 日至 2016 年 12 月 31 日。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

1. 报告期公司聘任审计机构情况

2007 年至 2010 年，本公司连续 4 年聘任安永华明会计师事务所为公司的境内审计机构、聘任安永会计师事务所为公司的境外审计机构，经 2011 年 5 月 31 日公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司聘请安永华明会计师事务所为公司的 2011 年度外部审计机构，并不再续聘安永会计师事务所为公司的 2011 年度外部审计机构。2012 年 8 月，安永华明会计师事务所改制更名为安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）。截至报告期末，本公司聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务的连续年限为 10 年。为确保外部审计机构的客观性与独立性，公司拟在 2017 年度予以更换，拟聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度外部审计

机构，对公司 2017 年度财务报表进行审计，并对 2017 年中期财务报表进行审阅。详见本节“二十一、期后事项”中的“（一）关于变更外部审计机构事项”。

2016 年 6 月 16 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于聘请 2016 年度外部审计机构的议案》，同意继续聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度外部审计机构。经 2017 年 3 月 29-30 日第三届董事会第三十九次会议审议，拟向安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）支付 2016 年财务报表审计及相关服务费用 3,020 万元，该议案尚需提交公司 2016 年年度股东大会审议批准。

2. 报告期公司聘任内部控制审计机构情况

2016 年 6 月 16 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于聘请 2016 年度内部控制审计机构的议案》，同意继续聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度内部控制审计中介机构。经 2017 年 3 月 29-30 日第三届董事会第三十九次会议审议，拟向安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）支付 2016 年度内部控制审计及相关服务费用为 260 万元，该议案尚需提交公司 2016 年年度股东大会审议批准。

为确保内部控制审计机构的客观性与独立性，公司拟在 2017 年度予以更换，拟聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年度内控审计机构。详见本节“二十一、期后事项”中的“（一）关于变更外部审计机构事项”。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

八、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

九、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十三、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十五、关联交易、重大关联交易及关联方债权债务往来

报告期内，本公司的关连/关联交易对公司生产经营不具备重大影响。

(一) 非豁免持续性关联交易（按照联交所上市规则要求披露）

1. 本公司与中铁建总公司于服务提供框架协议项下进行之持续关联交易

于本公司的重组上市过程中，本公司控股股东及关连人士中铁建总公司保留了若干辅助业务。该等辅助业务在本公司 H 股于香港联交所上市后继续向本公司及 / 或其子公司提供辅助工程勘察设计服务。

为规范本集团与中铁建总公司之间的持续关联交易，本公司与中铁建总公司于 2007 年 11 月 5 日订立服务互供框架协议（后经日期为 2008 年 1 月 29 日的一项补充协议补充），并为其项下的持续关联交易设定相关的年度上限。

该服务互供框架协议及其项下的持续关连交易于 2009 年 12 月 28 日、2012 年 12 月 28 日进行了续订。鉴于本公司与中铁建总公司于 2012 年 12 月 28 日所签订的服务互供框架协议及就该协议项下有关持续关连交易所厘定的年度上限均于 2015 年 12 月 31 日到期,为便于监管本集团向中铁建总公司及/或其联系人采购相关服务的持续关连交易,于 2015 年 12 月 28 日,本公司与中铁建总公司续订服务提供框架协议,协议有效期自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止,并为其项下的持续关连交易设定截至 2018 年 12 月 31 日止三个年度的年度上限。

于截至 2016 年 12 月 31 日止年度,本集团与中铁建总公司及 / 或其联系人于上述服务提供框架协议项下所进行的有关非豁免持续关连交易之批准年度上限及实际交易发生额载列如下:

单位:千元

交易性质	2016 年年度上限	本集团 2016 年度合并交易发生额
支出		
本集团于服务提供框架协议下就中铁建总公司及/或其联系人提供的服务所产生的支出	600,000	387,881

2. 本公司与中铁建总公司于房屋租赁框架协议及其补充协议项下进行之持续关连交易

本公司与中铁建总公司曾于 2007 年 11 月 5 日订立一项房屋租赁框架协议,有效期限自 2007 年 11 月 5 日起计十年。该房屋租赁框架协议的主要条款为中铁建总公司及/或其关联人/联系人同意按照房屋租赁框架协议的条款和条件将其合法拥有的部分房屋(以下简称“租赁房屋”)租赁予本公司及/或其附属公司;本公司及/或其附属公司愿意依照房屋租赁框架协议的规定,向其支付相应之对价以承租租赁房屋。

为便于监管本集团不时向中铁建总公司及/或其关联人/联系人租赁房屋的持续关连交易,于 2012 年 12 月 28 日,本公司与中铁建总公司订立一项上述房屋租赁框架协议的补充协议,将房屋租赁框架协议的第 2.2 条修改如下:租赁房屋包括中铁建总公司及/或其关联人/联系人已在本公司注册成立时租赁给本公司及/或其附属公司的房屋和其后续新建的部分房屋,且中铁建总公司及/或其关联人/联系人确认租赁房屋在移交时处于满足本公司及/或其附属公司需求的良好状态。除上述修改的条款外,双方将继续遵守于 2007 年 11 月 5 日订立的房屋租赁框架协议其他未修改条款。

另外,本公司与中铁建总公司曾于 2007 年 11 月 5 日订立一项土地使用权租赁框架协议,有效期限自 2007 年 11 月 5 日起计二十年。该土地使用权租赁框架协议的主要条款为中铁建总公司及/或其关联人/联系人同意按照该协议的条款和条件将其合法拥有的土地使用权租赁予本公司

及/或其附属公司；本公司及/或其附属公司愿意依照土地使用权租赁框架协议的规定，向其支付相应之对价。

考虑到上述 2007 年签订的房屋租赁框架协议有效期为 10 年，将于 2017 年到期，本公司于 2015 年 12 月 28 日仅就上述房屋租赁框架协议（经日期为 2012 年 12 月 28 日的一项补充协议补充）及土地使用权租赁框架协议下本公司租赁中铁建总公司及/或其联系人房屋及土地使用权的交易设定截至 2017 年 12 月 31 日止两个年度的年度上限。

于截至 2016 年 12 月 31 日止年度，上述房屋租赁框架协议及土地使用权租赁框架协议项下有关非豁免持续关连交易之批准年度上限及实际交易发生额载列如下：

单位：千元

交易性质	2016 年年度上限	本集团 2016 年度合并交易发生额
支出		
本集团于房屋租赁框架协议（经日期为 2012 年 12 月 28 日的一项补充协议补充）和土地使用权租赁框架协议下租赁中铁建总公司及/或其联系人房屋及土地使用权所产生的支出	300,000	81,890

3. 财务公司与中铁建总公司于金融服务协议项下进行之持续关连交易

鉴于本公司控股子公司中国铁建财务有限公司（以下简称“财务公司”）与本公司控股股东中铁建总公司于 2012 年订立的金融服务协议已到期，为规范该协议项下持续关连交易，2016 年 1 月 25 日，本公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于中国铁建财务有限公司与中国铁道建筑总公司续签〈金融服务协议〉的议案》，同意财务公司与中铁建总公司续签金融服务协议，协议有效期限为自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止三年。根据金融服务协议，财务公司向中铁建总公司及其子企业提供以下金融服务：

存款服务：中铁建总公司或其子企业在财务公司开立存款账户，并本着存取自由的原则，将资金存入在财务公司开立的存款账户，存款形式可以是活期存款、定期存款、通知存款、协议存款等；中铁建总公司及其子企业在财务公司的存款，利率上下限应遵照中国人民银行同期、同类存款规定，同时不高于国内主要商业银行提供同期、同类存款服务所适用的利率；在金融服务协议有效期内，中铁建总公司及其子企业在财务公司存放的每日最高存款余额（含应计利息）原则上不超过人民币 300 亿元。

贷款服务：在符合国家有关法律法规的前提下，财务公司根据中铁建总公司经营和发展需要，为中铁建总公司及其子企业提供贷款服务；中铁建总公司及其子企业向财务公司支付贷款利息，贷款利率不低于国内主要商业银行提供同期、同类贷款服务所适用的利率；在金融服务协议有效

期内，中铁建总公司及其子企业自财务公司获得的每日贷款余额（含应计利息）合计不超过人民币 30 亿元。

结算服务：财务公司根据中铁建总公司指令为中铁建总公司及其子企业提供收、付款服务，以及其他与结算业务相关的辅助服务；财务公司为中铁建总公司及其子企业提供的上述结算服务，不低于一般商业银行的收费标准收取费用，每年服务费用额度不超过人民币 1 亿元。

其他金融服务：财务公司将根据中铁建总公司及其子企业的要求和自身的条件，在遵守金融服务协议的前提下，向中铁建总公司及其子企业提供其经营范围内的其他金融服务；财务公司提供其他金融服务所收取的费用，须符合中国人民银行或中国银行业监督管理委员会就该类型服务规定的收费标准，且将不低于中国主要金融机构就同类服务项目的收费标准，每年服务费用额度不超过人民币 1 亿元。

于截至 2016 年 12 月 31 日止年度，上述金融服务协议项下有关非豁免持续关连交易之批准年度上限及实际交易发生额载列如下：

单位：千元

交易性质	2016 年年度上限	本集团 2016 年度合并交易发生额
贷款业务	3,000,000 ^注	1,414,029 ^注
结算服务	100,000	0
其他金融服务	100,000	5

注：在金融服务协议有效期内，中铁建总公司及其子企业自财务公司获得的每日贷款余额（含应计利息）合计不超过人民币 30 亿元。报告期内，中铁建总公司及其子企业自财务公司获得的最高日贷款余额（含应计利息）为 2016 年 12 月 31 日人民币 1,414,029 千元。

上述第 1、2、3 段中所述持续关连交易的建议年度上限乃参考过往交易量以估计交易涉及的金額而厘定。有关上述持续关连交易的详细资料，请见本公司日期为 2015 年 12 月 29 日及 2016 年 1 月 26 日的持续关连交易公告。

本公司独立非执行董事已审阅上述第 1、2、3 段中所述非豁免持续性关连交易并确认：

- (i) 上述关连交易由本集团在日常业务过程中进行；
- (ii) 上述关连交易的条款公平合理，符合本公司股东的整体利益；
- (iii) 上述关连交易以一般商务条款进行，或如果可供比较则以不逊于提供或给予独立第三方的条款进行；及
- (iv) 上述关连交易乃根据该等交易的相关协议条款进行。

本公司的审计师已就上述第 1、2、3 段中所述非豁免持续性关连交易向本公司董事会提供信函说明：

(i) 没有注意到任何事项使审计师相信已披露的持续性关连交易未经公司董事会批准；

(ii) 涉及由本集团提供的商品和服务的持续性关连交易，审计师没有注意到任何事项使其相信该等交易未在所有重大方面与公司的定价政策保持一致；

(iii) 没有注意到任何事项使审计师相信这些交易未在所有重大方面按照相关协议的条款而进行；及

(iv) 没有注意到任何事项使审计师相信已披露的持续性关连交易超过了公司日期为 2015 年 12 月 29 日及 2016 年 1 月 26 日的持续关连交易公告中所载的该等持续性关连交易的 2016 年年度上限。

另外，有关本公司于截至 2016 年 12 月 31 日止年度的关联方交易详情载于本报告所附财务报告附注十二。除附注十二下本公司与合营公司及联营公司的关联方交易外，所有关联方交易均为本公司于联交所上市规则第 14A 章项下的关连交易。本公司确认，该等关联方交易已根据联交所上市规则第 14A 章遵守适用的披露规定。

(二) 与日常经营相关的关联交易（按照上交所上市规则要求披露）

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容和格式（2016 年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的规定，公司关联交易涉及的关联人主要为控股股东中铁建总公司及其控制的子公司。

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
本公司于 2015 年 12 月 28 日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于拟定 2016-2018 年持续关连交易上限和续签〈服务提供框架协议〉的议案》，同意与中铁建总公司续签《服务提供框架协议》及确定相关关连交易上限。根据本公司与中铁建总公司签订的《服务提供框架协议》，拟定 2016-2018 年的年交易金额均不超过 60,000 万元人民币；根据《房屋租赁框架协议》（包括一项补充协议）及《土地使用权租赁框架协议》，考虑到 2007 年签订的《房屋租赁框架协议》有效期 10 年，将于 2017 年到期，本次仅拟定 2016-2017 年本公司就租赁中铁建总公司所有房屋和土地产生的支出的年交易金额上限均为 30,000 万元人民币。在提交公司董事会会议审议前，该议案已经取得公司独立非执行董事的认	披露详情参见刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港联交所网站（www.hkex.com.hk）和本公司网站（www.crcc.cn）上日期为 2015 年 12 月 29 日的相关公告。

可；在董事会审议相关议案时，公司独立非执行董事亦发表了同意该议案的独立意见，认为：表决程序符合法律法规等规范性法律文件和《公司章程》的规定；各项交易定价方法客观公允；交易程序安排符合法律法规等规范性法律文件的规定，公平合理。各项交易有利于股份公司发展，不存在损害本公司及其股东特别是中小股东利益的情形。

本集团 2016 年度内与日常经营相关的主要关联交易情况如下：

单位：千元

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
陕西铁道工程勘察有限公司等 11 家单位	接受劳务支出	勘察设计咨询	协议定价	-	387,881	0.07%	现款	-	-
控股股东、锦鲤资产管理中心	房屋租赁支出	房屋租赁	协议定价	-	81,890	0.01%	现款	-	-

本公司与中铁建金融租赁有限公司的持续关联交易

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容和格式（2016 年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的规定，本公司联营企业中铁建金融租赁有限公司（以下简称“中铁金租”）是本公司的关联法人。

2016 年 12 月 30 日，本公司与中铁金租签署了《服务互供框架协议》，有效期为自中铁金租设立起（2016 年 6 月 27 日）至 2018 年 12 月 31 日止，公司的控股子公司中国铁建财务有限公司为中铁金租提供存款、贷款和其他金融服务，中铁金租从公司所属中国铁建重工集团有限公司、中国铁建高新装备股份有限公司等企业采购机械设备等，用于租赁业务等。

于截至 2016 年 12 月 31 日止年度，上述关联交易之批准年度上限及实际交易发生额载列如下：

单位：千元

交易性质	2016 年年度上限	本集团 2016 年度合并交易发生额
收入		
中铁金租以不低于第三方的可比市场价格从公司或其相关子公司处采购盾构机等机械设备，每年累计发生金额不超过人民币 16.50 亿元。	1,650,000	467,262
在符合国家有关法律法规的前提下，财务公司根据中铁金租经营和发展需要，为中铁金租提供贷款服务；中铁金租支付的贷款利率不高于国内主要商业银行提供同期、同类贷款服务所适	3,396,000	2,573,981

用的利率。在协议有效期内，中铁金租自财务公司获得的每日贷款余额（含贷款应计利息）不超过人民币 33.96 亿元。		
支出		
中铁金租为公司或其相关子公司提供融资租赁业务及经营租赁业务。在协议有效期内，中铁金租为公司提供的租赁服务以不高于中国同类金融机构就同类服务项目的收费标准收取费用，每年租赁服务收取费用总金额不超过人民币 5.20 亿元。	520,000	74,305

本公司与中铁建总公司及其子公司于金融服务协议项下进行之持续关联交易

详见本节“十五、（一）非豁免持续性关联交易”。

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

(三) 遵守避免同业竞争协议的情况

中铁建总公司声明其于 2016 年度并无违反其于 2007 年 11 月 5 日与本公司签署的《避免同业竞争协议》的承诺。

(四) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(五) 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

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

(六) 关联债权债务往来

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容和格式（2016年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的规定，公司关联交易涉及的关联人为控股股东中铁建总公司及其控制的子公司。

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

单位：千元

关联方	关联关系	上市公司向关联方提供资金			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
中铁建总公司 ^{注1}	控股股东	-	1,400,000	1,400,000	976,189	127,384	1,103,573
中铁建总公司 ^{注2}	控股股东	3,777	-3,777	-	-	-	-
中铁建总公司 ^{注3}	控股股东	-	-	-	4,914,466	-4,663,488	250,978
锦鲤资产管理中心 ^{注3}	控股股东的全资子公司	-	-	-	129,594	145,034	274,628
北京通达京承高速公路有限公司 ^{注3}	控股股东的控股子公司	-	-	-	72,075	38,526	110,601
铁道建筑技术杂志社 ^{注3}	控股股东的控股子公司	-	-	-	4,073	-3,009	1,064
合计		3,777	1,396,223	1,400,000	6,095,997	-4,355,553	1,740,844
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（千元）		1,396,223					
关联债权债务形成原因		公司与关联方形成的债权债务往来为经营性的债权债务往来。					
关联债权债务清偿情况		均按正常进度清算。					
与关联债权债务有关的承诺		无。					

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。
-----------------------	--------

注 1、上市公司向关联方提供资金为中国铁建财务有限公司向控股股东的贷款本金。关联方向上市公司提供资金主要为财政部对控股股东的拨款。根据财政部《加强企业财务信息管理暂行规定》要求，控股股东将款项以委托贷款形式借给本公司。

注 2、该款项为本公司和控股股东及其子公司以前年度发生的非豁免持续性关联交易而产生。

注 3、该款项为控股股东及其子公司在本集团下属子公司中国铁建财务有限公司的存款。

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 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
本公司	公司本部	川铁（泸州）铁路有限责任公司	67,200	2006年12月28日	2006年12月28日	2026年12月28日	一般担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	川铁（泸州）铁路有限责任公司	50,400	2008年4月16日	2008年4月16日	2028年4月16日	一般担保	否	否		否	否	
本公司	公司本部	中铁建铜冠投资有限公司	299,678	2015年5月20日	2015年5月20日	2023年11月20日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
本公司	公司本部	中铁建铜冠投资有限公司	1,040,550	2014年3月17日	2014年3月17日	2023年12月30日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												670,088	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												1,457,828	
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												6,363,586	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												24,505,929	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												25,963,757	
担保总额占公司净资产的比例（%）												17.46	
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）												24,623,529	
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）												24,623,529	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												不适用	
担保情况说明				2014年泸州川铁铁路有限责任公司与四川纳叙铁路有限责任公司以吸收合并的方式进行整合，把纳叙铁路有限责任公司所有的资产、负债和人员并入泸州川铁铁路有限责任公司，整合后公司名称变更为“川铁（泸州）铁路有限责任公司”。被担保人由“四川纳叙铁路有限责任公司”变更为“川铁（泸州）铁路有限责任公司”，担保金额不变。中铁建铜冠投资有限公司2016年末实际担保金额较2015年末增加6.701亿元（在董事会批准额度内），因中铁建铜冠投资有限公司借款金额增加，我公司担保金额按照股权比例相应增加以及人民币兑美元汇率变动影响所致。									

公司担保的决策程序:

(1) 对全资子公司担保的决策程序

经 2016 年 3 月 29-30 日召开的第三届董事会第二十四次会议和股份公司 2015 年年度股东大会审议通过,核定公司 2016 年内部担保额度为 700 亿元。报告期内,公司对全资子公司的担保严格按照担保额度办理。截至 2016 年 12 月 31 日,公司对全资子公司的对外担保余额合计 245.059 亿元,未超出核定担保额度。

(2) 对外担保的决策程序

截至 2016 年 12 月 31 日,公司对外担保余额共计 14.578 亿元。主要包括以下两项:

① 2006 年,中铁建总公司按 16.8%出资比例,为参股公司四川纳叙铁路有限公司 4 亿元借款提供 0.672 亿元担保,因公司改制于 2007 年 12 月与中国铁建股份有限公司、中国建设银行股份有限公司泸州分行签订了三方协议,将合同主体变更为中国铁建股份有限公司。2008 年 10 月,公司第一届董事会第十次会议审议通过关于为纳叙公司借款担保的议案,同意按 16.8%出资比例,为参股公司四川纳叙铁路有限责任公司 3 亿元借款提供 0.504 亿元的担保。截至 2016 年 12 月 31 日,公司实际担保余额为 1.176 亿元。2014 年,四川纳叙铁路有限责任公司名称变更为“川铁(泸州)铁路有限责任公司”,担保金额不变。

② 2012 年 8 月,公司第二届董事会第十四次会议审议通过关于厄瓜多尔米拉多铜矿投资开发建设的议案,同意公司对中铁建铜冠投资有限公司申请借款按照股权比例提供总额为 3.87 亿美元的担保,截至 2016 年 12 月 31 日,实际发生担保余额折合人民币为 10.405 亿元。2014 年 4 月 29 日,第二届董事会第三十二次会议审议通过中铁建铜冠投资有限公司向进出口行借款提供担保议案,同意按照持股比例 30%提供 0.432 亿美元担保。截至 2016 年 12 月 31 日,公司实际担保余额折合人民币为 2.997 亿元。以上两笔担保金额折合人民币合计为 13.402 亿元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

适用 不适用

2. 委托贷款情况

适用 不适用

3. 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

1. 境内经营合同

单位：亿元 币种：人民币

序号	签约日期/ 中标日期	项目名称	合同金额/ 中标金额	公司签约主体/中标单位	履行期限
1	2016年1月15日	遵义市高铁新城建设项目投资+EPC总承包	60	中铁十一局集团有限公司	计划工期 730 日历天
2	2016年1月21日	徐州市城市轨道交通 2 号线一期工程 PPP 项目	169.79	中国铁建股份有限公司(联合体)	合作期 25 年, 其中: 建设期 5 年、运营期 20 年
3	2016年1月21日	成都市 IT 大道现代有轨电车工程及市政改造 工程建设项目	37.01	中国铁建股份有限公司	建设期 3 年
4	2016年4月23日	成都经济区环线高速公路蒲江至都江堰段、 成都新机场高速公路项目	355.59	中国中铁股份有限公司和中国铁建股份有限公司组成的 联合体	收费期限为 29 年 6 个月
5	2016年4月28日	济南至青岛高速公路改扩建工程项目主体工程 施工第一标段(JQSG-1)	34.042	中铁十四局集团有限公司和山东路之峰有限公司组成的 联合体	42 个月
6	2016年5月25日	宁夏石嘴山至固原城际铁路(吴忠至中卫段) PPP 项目	136.15	中国铁建股份有限公司	计划工期 28 个月
7	2016年5月25日	昆明轨道交通 5 号线 PPP 项目	213.51	中国铁建股份有限公司和中铁四院集团投资有限公司组 成的联合体	施工工期 48 个月
8	2016年6月30日	乌鲁木齐市轨道交通 2 号线一期 PPP 项目	162	中国铁建股份有限公司、北京市基础设施投资有限公司和 北京市轨道交通建设管理有限公司组成的联合体	合作期 35 年, 其中: 建设 期 5 年、运营期 30 年
9	2016年8月24日	新建银川至西安铁路甘宁段站前工程 YX-SG-ZQ1、YX-SG-ZQ2、YX-SG-ZQ3、YX-SG-ZQ5 标段施工总价承包	96.8646	中铁十二局集团有限公司、中铁二十二局集团有限公司、 中铁十九局集团有限公司、中铁二十一局集团有限公司	52 个月
10	2016年9月1日	重庆合川至四川安岳高速公路(重庆境)	92.78	中国铁建股份有限公司和重庆高速公路集团有限公司组 成的联合体	建设工期 3 年, 收费期限 为 29 年 8 月
11	2016年9月1日	重庆合川至璧山至江津高速公路项目	120.89	中国铁建股份有限公司和重庆高速公路集团有限公司组 成的联合体	建设工期 4 年, 收费期限 为 29 年 8 月
12	2016年9月29日	巫家坝土桥片区土地一级开发整理项目	150	中国铁建股份有限公司、中铁建昆仑投资有限公司和中铁 城建集团有限公司组成的联合体	2 年建设期, 3 年偿还期
13	2016年9月30日	南京市江北新区综合管廊二期工程 PPP 项目	43.19	中国铁建股份有限公司和中铁十七局集团有限公司组成 的联合体	合作期限 25 年, 其中: 建 设期 5 年、运营期 20 年

2016 年年度报告

14	2016 年 10 月 13 日	江西新建长陵工业园区龙头岗新区安置房及基础设施 PPP 项目	34.28	中铁十六局集团有限公司	合作期 10 年
15	2016 年 10 月 26 日	宜宾至毕节高速公路威信至镇雄段、东川格勒至巧家葫芦口高速公路融资代建项目	287.2	中铁十一局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司和云南省公路局道桥技术工程公司组成的联合体	工期 45 个月
16	2016 年 10 月 28 日	成都地铁 6 号线一、二期工程投融资建设项目	176.3	中国铁建股份有限公司	计划工期约 4 年
17	2016 年 11 月 9 日	深圳国际会展中心配套市政项目	59.34	中国铁建股份有限公司	25 个月
18	2016 年 11 月 15 日	北京市新机场轨道线社会化引资 PPP 项目	149.94	中国铁建股份有限公司、中铁十二局集团有限公司、中铁十四局集团有限公司、北京市轨道交通建设管理有限公司、北京市轨道交通运营管理有限公司、北京城建集团有限责任公司、北京市路桥股份有限公司和北京市政建设集团有限责任公司组成的联合体	建设工期约 35 个月, 特许运营期 30 年
19	2016 年 11 月 16 日	青岛市地铁 4 号线工程 PPP 项目	229.19	中国铁建股份有限公司、中国铁建投资集团有限公司、中铁十一局集团有限公司、中铁十一局集团电务工程有限公司、中铁十二局集团有限公司、中铁十二局集团电气化工程有限公司、中国铁建大桥工程局集团有限公司、中铁建大桥局电气化工程有限公司、中铁十四局集团有限公司、中铁十四局集团电气化工程有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁十七局集团有限公司、中铁十八局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司、中铁十九局集团电务工程有限公司、中铁二十局集团有限公司、中铁二十二局集团有限公司、中铁二十三局集团有限公司、中铁二十四局集团有限公司、中铁二十五局集团有限公司、中国铁建电气化局集团有限公司和青岛城建集团有限公司组成的联合体	合作期 25 年, 其中: 建设期 5 年
20	2016 年 12 月 1 日	新建浦城至梅州铁路建宁至冠豸山段全线站前工程 PM-2、PM-3 标段施工总价承包	30.8536	中铁十一局集团有限公司、中铁十七局集团有限公司	43 个月、33 个月
21	2016 年 12 月 1 日	新建郑州至万州铁路湖北段站前工程 ZWZQ-5、ZWZQ-7、ZWZQ-6、ZWZQ-3 标段施工总价承包	113.782	中铁十一局集团有限公司、中铁十二局集团有限公司、中铁十八局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司	36/66 个月、66 个月、66 个月、36 个月
22	2016 年 12 月 20 日	鲁南高速铁路临沂至曲阜段 PPP 项目 (LQTJ-1、LQTJ-2 和 LQTJ-3 三个标段)	76.05	中国铁建股份有限公司	合同工期 48 个月
23	2016 年 12 月 23 日	昆明(福德立交)-宜良高速公路(昆石复线)政府和社会资本合作项目	172.57	中国铁建股份有限公司、中铁十一局集团有限公司、中铁十五局集团有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司、中铁二十四局集团有限公司和中铁第四勘察设计院集团有限公司组成的联合体	建设期 3 年, 运营期 30 年

24	2016 年 12 月 23 日	曲靖三宝至昆明清水高速公路（昆明段）政府和社会资本合作项目	109.48	中国铁建股份有限公司、中铁十一局集团有限公司、中铁十五局集团有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司、中铁二十四局集团有限公司和中铁第四勘察设计院集团有限公司组成的联合体	建设期 3 年，运营期 30 年
25	2016 年 12 月 28 日	珠三角城际轨道交通广佛环线广州南站至白云机场段 GFHD-2 标	54.69	中铁十四局集团有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司、中铁二十二局集团有限公司、中铁二十五局集团有限公司、中国铁建电气化局集团有限公司和广东水电二局股份有限公司组成的联合体	1680 日历天

2. 境外经营合同

序号	签约日期	项目名称	合同金额	公司签约主体	履行期限
1	2016 年 8 月 31 日	尼日利亚铁路现代化项目补充合同（卡杜纳-卡诺段）	16.85 亿美元	中国土木工程集团有限公司	36 个月
2	2016 年 10 月 27 日	马来西亚金马士-新山双线电气化铁路设计、施工、供应、安装、竣工、测试、试运行及维护工程	35.60 亿马来西亚令吉特	中国铁建股份有限公司	48 个月
3	2016 年 10 月 10 日	赞比亚奇帕塔经佩塔乌凯至塞伦杰铁路设计施工合同	22.6352 亿美元	中国土木工程集团有限公司	4 年
4	2016 年 12 月 6 日	泰国生态农业工厂项目设计施工总承包（EPC）合同	193.563 亿泰铢	中国铁建（东南亚）有限公司	2 年

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

十八、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

基本方略：认真贯彻落实习近平总书记、李克强总理等中央领导关于定点扶贫的一系列重要指示和国务院扶贫办的工作部署，遵循“真心扶贫、精准扶贫、共赢扶贫、创新扶贫”的工作方针，结合企业自身特点，坚持政府主导与企业辅助相结合，坚持互惠共赢与扶贫攻坚相结合，坚持整体推进与重点突破相结合的原则，推进精准扶贫精准脱贫工作，坚决打赢扶贫攻坚战。

总体目标：与当地政府共同努力，实现“两个确保”。到2020年，确保帮扶地区贫困人口实现脱贫，确保帮扶地区贫困区县摘帽。

主要任务：对口扶贫河北省张家口市尚义县、万全区、青海省甘德县三区县；帮助扶贫山西省右玉杀虎口村，甘肃省会宁县翟家所乡焦家河村、中川镇中川村、宕昌县庞家乡松扎村、理川镇陈家沟村、武山县车岸村，广东省阳山县杜步镇大路村，陕西省宁陕县五台村，湖北省宜昌市点军区、丹江口市浪河镇银梦湖村，新疆维吾尔自治区伊吾县前山乡，甘肃省定西市岷县秦许乡马烨村，陕西陇县北关村，福建省寿宁县下党学校等乡村、学校。

保障措施：一是抓好对扶贫工作的领导和监管。强化扶贫开发工作领导责任制，把工作重心下移，深入实际，深入基层，深入群众，认真研究扶贫开发面临的实际问题，创造性开展工作。确保扶贫工作机构健全、体系完备、人财物保障有力。确定经济效益好，扶贫经验丰富的子公司，抓好督促检查，加强资金监管，保证扶贫工作的扎实推进。

二是抓好扶贫干部的选配。全面加强扶贫攻坚领导力量建设。选派政治思想素质好、事业心和责任感强、工作能力突出、有发展潜力的优秀年轻干部到帮扶地区挂职（任职）。坚持严格管理与正向激励相结合，强化任期目标和年度考核结果运用，激发扶贫干部的工作积极性。

三是多渠道深化扶贫工作。因地制宜，多管齐下，构建精准、综合与可持续的扶贫工作体系。通过劳务输出培养一批施工经验丰富、技术水平一流的劳务人员，使政府和企业共赢，使群众获得切身利益；通过智力技能扶贫，授人以渔，让困难群众学到致富本领；通过外销扶贫，采购帮扶地区的农副产品、工装，使当地获益；建设特色养殖和种植基地，提高基地所在地区老百姓的

收入；加强捐资助学和“一对一”结对帮扶方面，真正实现对扶贫资源的精确化配置、对贫困家庭的精准化扶持；对应急民生设施进行改造，扎扎实实解决帮扶地区的困难。

2. 年度精准扶贫概要

2016 年，共派出 6 名定点扶贫与援疆援藏援青干部，支付资金 385.5 万元，物资折款 335.46 万元，帮助建档立卡贫困人口脱贫数 887 人。产业扶贫项目 25 个，产业扶贫投入资金 573 万元，精准扶贫工作措施正在稳步推进。

(1) 高度重视，及时部署定点扶贫任务。中央单位定点扶贫开发工作会议后，公司党委专门召开常委会议，专题传达学习了习总书记重要指示精神，研讨部署了推进扶贫工作的系列办法，要求在全力深化改革发展的同时，把扶贫开发作为重要任务统筹推进。以抓铁踏石的劲头，以更加有力的措施、更加有效的组织、更加扎实的工作，坚决打赢“十三五”开局之年扶贫攻坚战。党委领导高度重视，对扶贫工作作出具体安排，进驻 3 个扶贫县，使 3 个县的全部学生都能享受到全国优秀教育资源。扶贫工作组通过组织张家口市万全教育局工作队前往云校考察学习，促成了云校科技免费向万全区 21 所中小学提供价值 700 余万元的教育软件，缩小了万全区与先进地区的教学差距。所属公司中铁二十一局集团有限公司成立了“双联领导小组”，党委书记、董事长，总经理同时任双联领导小组组长，由分管社会事业的班子成员具体分管双联工作，两位主管领导、分管双联工作的领导于今年 4 月、8 月、9 月、11 月份分别深入联系村，与贫困村民促膝谈心，了解群众心声，有针对性的制订帮扶措施。中铁二十一局集团有限公司的定点扶贫工作做法，在新华网、每日甘肃、甘肃农办、甘肃团省委网站进行了广泛宣传，受到了甘肃省委、省人民政府的表彰奖励。

(2) 因地制宜，充分发挥企业自身优势。扶贫和援助工作贵在精准、重在创新，成在共赢。打赢脱贫攻坚战，必须坚持提高扶贫和援助工作的精准性和实效性。我们在工作中，努力做到找准“穷根”、明确靶向，量身定做、对症下药，真正扶到点上、扶到根上。一是拟定精准扶贫措施。针对对口贫困地区的实际情况，结合中国铁建的企业特点，拟定了采用组建劳务公司、家政公司和帮扶既有建筑公司，按照严管善待、优先选用、建档立卡、精准到人的原则，与工程项目签订劳务分包合同，提升扶贫对象就业增收能力，力争实现“就业一人，脱贫一户”的工作目标。二是拟定创新扶贫措施。依据企业的创新扶贫指导意见，所属单位中铁十一局集团有限公司、中铁十四局集团有限公司立足资源禀赋，尊重群众意愿，通过农业资源输出、劳务输出、优选项目实现扶贫，劳动力资源丰富的就转移就业，具备产品输出条件的就输出产品，因病致贫返贫的就实施“同舟工程”，利用“互联网+”手段全方位、立体式做好扶贫工作，采取最有效的办法，切

实提高脱贫实效。9 月份，中铁十一局集团有限公司一次性下单万全区鲜食玉米、燕麦、荞麦、富硒大米等农副产品 100 万元。该集团专门邀请河北万矿机械厂参与设备招标，通过竞标，该厂顺利中标取得四公司玉墨项目的碎石机设备 50 余万元的供应合同。负责张家口尚义县下马圈乡南朝碾村帮扶工作的所属单位中铁第五勘察设计院集团有限公司，在 2016 年初及时落实 50 万扶贫资金到位的基础上，直接或间接投入扶贫资金 170 万元，直接帮扶 150 人，脱贫 106 户。借助“互联网+”，开办“微农故里”微店，帮助村民销售优质农副产品；发挥该集团在绿色建筑、生态园林、市政道路等方面规划设计的资源和技术优势，为南朝碾建设“美丽乡村”提供前期规划咨询，通过量身定制的设计方案为下一步实施建设奠定基础，让绿水青山焕发出“金山银山”的内生型经济动力，先后投入人力、物力按市场计价约 87 万元。中铁第五勘察设计院集团有限公司机关组成青年支教小分队深入到下马圈乡中心小学开展支教活动；扶贫干部参与编纂《南朝碾村志》，承担“智慧·尚义”手机 APP 研发工作；帮助成立南朝碾村家政公司，面向北京、天津、山西和内蒙古等地招录保洁环卫、餐饮服务、保安等服务人员，实现一家一人劳务输出，全家脱贫的目标。三是拟定共赢扶贫措施。坚持“共享、共赢”的理念，与当地共同研究谋划，结合当地经济社会发展规划，明确扶贫工作重点，完善扶贫工作机制，制定扶贫工作方案。中铁十一局集团有限公司通过帮助贫困地区劳务和资源输出，创造就业机会，增加当地税收，实现扶贫目标；又补充了企业施工能力，培养骨干施工队伍，通过企地合力攻坚，形成互惠共赢局面。万全区在汉十客专、银西客专等项目，总计输出三支劳务队计 70 人。所属单位中铁十四局集团有限公司第一批出资 100 万、尚义县城投公司注册尚农劳务公司已经成立，下一步要加强劳务人员的动员和组织，做好劳务输出培训，提高输出劳务的就业技能，做好尚义对中铁十四局集团有限公司劳务输出的“直通车”。中铁十四局集团有限公司还与尚义县职教中心签订定向培养框架协议，专门培养符合中铁十四局集团有限公司需求的专业人才。计划利用两年时间，把职教中心打造成中铁十四局集团有限公司的劳务培训基地，开展好订单定向培训。所属单位中铁建商务管理有限公司为郭磊庄镇孙家小庄村硬化村巷道 4,500 平方米，整改残垣断壁 500 米，共计 30 万元；为旧堡乡三里庄村新打 2 眼机井补足资金缺口 5 万元；为贫困户节日发放慰问金 5 万元。成立了张家口市万铁商贸有限公司，打通万全至北京之间的农副产品销售绿色通道，让当地的绿色产品进入北京社区，既解决帮扶单位能吃上新鲜无公害的蔬菜，又解决部分就业人员和贫困户的脱贫问题。截止到 2016 年 12 月底，中铁建商务管理有限公司及所属单位，协同张家口市万铁商贸有限公司，销售杂粮、蔬菜和畜牧产品 15 批次，通过向中国铁建机关餐厅、铁建大食堂、玉泉东市场定点配送和总部机关院区零售，共计销售 36.9 吨，价值近 20 万元。

(3) 突出重点, 确保定点扶贫任务落地。公司承担的扶贫和援助地区大多生态环境脆弱、生存条件恶劣、自然灾害频发、基础设施和社会事业严重滞后、人口受教育程度低, 贫困问题呈现区域性、综合性、普遍性特征, 都是些“硬骨头”、“深水区”、“攻坚区”。根据中央要求和有关会议精神, 在研究和制定公司定点扶贫工作时, 重点推进了以下工作。一是抓责任落实。实施对口帮扶的所属单位中铁十一局集团有限公司、中铁十二局集团有限公司、中铁十四局集团有限公司、中铁二十局集团有限公司、中铁第五勘察设计院集团有限公司、中铁建商务管理有限公司党委履行定点扶贫“主体责任”, 党政主要领导带头安排部署、带头驻点联系、带头调查研究、带头检查督办。二是抓挂职干部。根据受援地区的脱贫攻坚需要, 在每县派出一名驻村书记的基础上, 再由综合实力前三强的集团公司, 各派出一名扶贫挂职县委副书记或副县长, 每个责任单位确定一名扶贫联络员, 采用集团公司联系县, 工程公司联系乡, 工程项目联系村的方式, 切实加强定点扶贫工作力量。三是抓考核评价, 对照脱贫摘帽标准, 健全完善考核体系, 细化实化考核办法, 配强配齐考核力量, 发挥好考核监督作用。四是抓氛围营造, 抓好宣传阐释, 把面临形势讲清、把基本方略讲明、把政策机遇讲透。对取得突出成绩的挂职干部, 表彰奖励, 提拔使用, 以此鼓舞士气、推动斗志, 形成脱贫攻坚的强大合力。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位: 万元 币种: 人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	385.5
2. 物资折款	335.46
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	887
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	25
1.3 产业扶贫项目投入金额	573
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	887
2. 转移就业脱贫	
其中: 2.1 职业技能培训投入金额	0.5
2.2 职业技能培训人数(人/次)	91

2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	15
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	8.2
4.2 资助贫困学生人数（人）	72
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	26.8
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	50
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	5
9.2. 投入金额	100
9.4. 其他项目说明	人蓄饮水工程、异地搬迁安置点公路建设、慰问五保户及困难群众、对口支援三峡移民宜昌市点军区、农产品销售
三、所获奖项（内容、级别）	
本集团子公司中铁二十一局集团有限公司荣获甘肃省委、省政府“民心奖”	
挂职干部陈锋同志被河北省组织部评为优秀第一书记	
本集团子公司中铁第一勘察设计院集团有限公司在陕西省 2016 年度扶贫工作考核为“优秀”	

4. 后续精准扶贫计划

2017 年，我们将按照国务院扶贫办和国资委党委的要求，认真做好精准扶贫的相关工作，拟在对口的河北省张家口市万全区、尚义县、青海省甘德县等地投入资金 814 万元，用于民生项目、助学、扶植特色产业等方面，以更加有力的措施、更加有效的组织、更加坚韧的毅力、更加扎实的工作，为如期实现扶贫攻坚目标做出应有贡献。

一是继续加大领导，细化工作措施。在思想上、组织上进一步提高认识，加强力量。股份公司主要领导亲自抓，承担对口扶贫的下属企业认真落实，确保领导体系完备，人财物保障有力。深入调查研究，努力做到扶贫目标精准、措施精准、资源使用精准。帮助建档立卡贫困人口稳定增收、脱贫销号。根据建档立卡贫困村、贫困户的具体情况和需求，制定精准帮扶计划，配置资源，安排项目，使用资金。充分调动贫困地区、贫困群众的积极性、主动性、创造性，激发内生动力。

二是继续选拔优秀扶贫干部，充分发挥作用。通过严格程序，认真选拔出政治素质好、创新能力强、工作在状态、善作为的干部，发挥他们的知识、技术、资源优势，为贫困地区真正解决难题。将扶贫工作实绩作为干部选拔任用重要依据，加强激励措施，充分调动其积极性。

三是创新帮扶方式，提高扶贫成效。坚持发挥企业优势与立足帮扶区县村的实际相结合，优化工作机制，着力增强贫困地区造血功能，进一步提高定点扶贫的精准度和有效性，结合自身建筑企业实际，培训、招收劳务工；结合企业需求和当地实际，订购扶贫地区的杂粮、蔬菜等农产品和工装，建设特色养殖和种植基地；通过捐资助学和“一对一”结对帮扶，实现对扶贫资源的精确化配置、对贫困家庭的精准化扶持；对当地棚户区改造、学校、敬老院等应急民生设施进行改造。多措并举，坚决打赢脱贫攻坚战。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

《中国铁建 2016 年社会责任报告》全文刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港联交所网站（www.hkex.com.hk）和本公司网站（www.crcc.cn）。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十九、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

1. 截至本报告披露日，本公司未发行 A 股可转换公司债券。

2. 关于公司发行 H 股可转股债券事项

本公司于 2016 年共发行以下两笔 H 股可转股债券。

(1) 发行于 2021 年到期之 500,000,000 美元零息可转股债券

2016 年 1 月 29 日，公司发行总额为 5 亿美元的 H 股可转换债券（以下简称“美元 H 股可转债”），可转换债券将于 2021 年 1 月 29 日到期。每份可转换债券面值为 250,000 美元，按面值的 100% 发行，票面利率为零。可转换债券的初始转股价为每股 H 股 10.30 港币，经调整后的转股价为每股 H 股 10.15 港币。认购对象为不少于六名独立承配人（彼等为独立个人、企业及/或机

构投资者)。根据本次发行美元 H 股可转债所得款项净额(经扣除就本次发售应付之费用、佣金及开支后)为约 496,000,000 美元计算,本公司每股换股股份的净价约为 10.07 港元(按预先厘定 1.00 美元兑 7.7944 港元的汇率兑换)。于 2016 年 1 月 18 日(即签署认购协议之交易日),本公司 H 股于香港联交所所报最后收市价为每股 H 股 7.49 港元;于 2016 年 7 月 19 日(即上述转股价调整的生效日期),本公司于香港联交所所报最后收市价为每股 H 股 9.39 港元。本次发行美元 H 股可转债募集资金用途为境内外项目投资、并购、增资和补充境内外施工项目营运资金、补充本公司营运资金及偿还银行贷款。截至 2016 年 12 月 31 日,上述发行美元 H 股可转债所得款项已全部用于补充本公司营运资金及偿还境内外银行贷款。

(2) 发行于 2021 年到期、人民币 34.50 亿元及以美元结算之 1.5%票息可换股债券

2016 年 12 月 21 日,公司发行 2021 年到期、人民币 34.50 亿元及以美元结算之 1.5%票息、可转换为中国铁建股份有限公司 H 股的可转换债券(以下简称“人民币 H 股可转债”)。债券以记名形式按最低面值人民币 2,000,000 元及超出其人民币 1,000,000 元整数倍发行,发行价为债券本金额之 100%,认购对象为不少于六名独立承配人(彼等为独立个人、企业及/或机构投资者)。人民币 H 股可转债的初始转股价为每股 H 股 13.7750 港元。根据本次发行人民币 H 股可转债所得款项净额(经扣除就本次发售应付之费用、佣金及开支后)为约 496,000,000 美元计算,本公司每股换股股份的净价约为 13.62 港元(仅作说明用途,按 1.00 美元兑 7.73 港元的汇率兑换)。于 2016 年 12 月 7 日(即签署认购协议之交易日),本公司 H 股于香港联交所所报最后收市价为每股 H 股 11.02 港元。

本次发行人民币 H 股可转债募集资金用途为境内外项目投资、并购、增资和补充境内外施工项目营运资金、补充本公司营运资金及偿还银行贷款。截至 2016 年 12 月 31 日,上述发行人民币 H 股可转债所得款项未使用金额为 4.96 亿美元(包括应付未付发行费用 50.4 万美元)。

有关以上本公司发行可转股债券的条款和条件及其他详情参见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、香港联交所网站(www.hkex.com.hk)和本公司网站(www.crcc.cn)上日期分别为 2015 年 6 月 3 日、2015 年 10 月 29 日、2015 年 10 月 30 日、2016 年 1 月 19 日、2016 年 1 月 28 日、2016 年 12 月 8 日和 2016 年 12 月 21 日的公告。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

公司 2016 年 1 月 29 日发行的 5 亿美元 H 股可转债和 2016 年 12 月 21 日发行的 34.5 亿人民币 H 股可转债由信托人香港上海汇丰银行有限公司代持,无担保。根据 H 股可转换债券有关规定,债券持有人的信息只存在于清算系统中,没有客户授权信托人不能向任何第三方披露客户信息。

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

1. 5 亿美元 H 股可转债转股价格历次调整情况

单位:元 币种:港元

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2016 年 7 月 19 日	10.15	2016 年 7 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、香港联交所网站 (www.hkex.com.hk) 和本公司网站 (www.crcc.cn)	根据 2015 年度分红派息实施方案调整转股价格
截止本报告期末最新转股价格				10.15

2. 34.5 亿人民币 H 股可转债初始转股价格未发生调整。

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

报告期内,公司的负债情况及资信情况未发生显著变化,各信用评级机构给予公司的信用等级保持不变。公司发行的 H 股可转债初始转股价格 10.30 港元(现行转股价格 10.15 港元),报告期已有多个交易日收盘价超过该价格,尚无投资人要求转股,说明公司发行的可转债转股价值高,投资人愿意持有公司可转债的意愿强烈。公司发行的 5 亿美元 H 股可转债为零票息,34.5 亿人民币、美元结算的 H 股可转债票息为 1.5%,票息率远低于市场上相同评级的美元债券,因此,投资人持有至到期兑付本金的可能性相对较低。公司现金流充足,同时,银行给予公司的授信额度充足,即使投资人将可转债持有至到期要求兑付本金,公司也完全有能力全额以现金兑付。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

1. H 股可转债对股份摊薄影响

(1) 美元 H 股可转债对股份摊薄影响

于本报告期末，美元 H 股可转债未偿还本金总额为 5 亿美元。倘若按照调整后转股价格（每股 H 股 10.15 港元）转换所有未偿还美元 H 股可转债后，本公司将发行的 H 股最大总数为 383,960,591 股 H 股（按预先厘定 1.00 美元兑 7.7944 港元的汇率兑换）。悉数转换发行 H 股最大数目后公司有足够一般性授权进行发行。

下表载列如美元 H 股可转债于本报告期末已获悉数转换，本公司的股权结构变化情况：

股东	性质	美元 H 股可转债未获任何转换		倘若美元 H 股可转债于本报告期末已按照调整后转股价格每股 H 股 10.15 港元悉数转换	
		股份数目 (股)	占已发行股本之概约百分比 (%)	股份数目 (股)	占经扩大已发行股本之概约百分比 (%)
中铁建总公司	A 股	7,567,395,500	55.73	7,567,395,500	54.19
A 股公众股东	A 股	3,935,850,000	28.98	3,935,850,000	28.19
H 股公众股东	H 股 ^註	2,076,296,000	15.29	2,460,256,591	17.62
总计	-	13,579,541,500	100.00	13,963,502,091	100.00

注：含全国社会保障基金理事会所持 H 股。

(2) 人民币 H 股可转债对股份摊薄影响

于本报告期末，人民币 H 股可转债未偿还本金总额为 34.5 亿元。倘若按照按初步转换价每股 H 股 13.7750 港元转换所有未偿还人民币 H 股可转债后，本公司将发行的 H 股最大总数为 281,471,927 股 H 股（按 0.8898 人民币兑 1.00 港元的固定汇率兑换为港元）。悉数转换发行 H 股最大数目后公司有足够一般性授权进行发行。

股东	性质	人民币 H 股可转债未获任何转换		倘若人民币 H 股可转债于本报告期末已按照调整后转股价格每股 H 股 13.7750 港元悉数转换	
		股份数目 (股)	占已发行股本之概约百分比 (%)	股份数目 (股)	占经扩大已发行股本之概约百分比 (%)
中铁建总公司	A 股	7,567,395,500	55.73	7,567,395,500	54.59
A 股公众股东	A 股	3,935,850,000	28.98	3,935,850,000	28.40
H 股公众股东	H 股 ^註	2,076,296,000	15.29	2,357,767,927	17.01
总计	-	13,579,541,500	100.00	13,861,013,427	100.00

注：含全国社会保障基金理事会所持 H 股。

综上，据此计算稀释每股收益为人民币 1.01 元/股，对每股盈利的摊薄影响分析请见本报告所附财务报告附注五、“61. 每股收益”。

2. H 股可转债的会计处理

(1) 美元 H 股可转债的会计处理

本集团对于该债券于发行日的公允价值进行了评估，并依据评估结果对该可转股债券包含的负债部分和衍生金融工具部分进行了拆分，在拆分时，将衍生金融工具按其公允价值进行初始确认，发行价格总额扣除衍生金融工具部分确认为负债部分的初始确认金额。发行该债券的交易费用在负债成份和衍生工具成份之间按照各自的公允价值进行分摊。

对于负债部分，本集团根据其初始确认金额在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，并于期末按即期汇率进行重新评估。

对于衍生工具部分，于 2016 年 12 月 31 日，本集团对衍生工具的公允价值进行了重新评估，衍生工具公允价值上升美元 38,313 千元，将其计入损益表。

(2) 人民币 H 股可转债的会计处理

本集团发行的人民币 H 股可转债根据其条款将同时包含负债和权益成份。在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。

本集团对于该债券于发行日的公允价值进行了评估，并依据评估结果对该可转股债券包含的负债成份和权益工具部分进行了拆分，在拆分时，对负债成份按其公允价值进行初始确认，再按发行价格总额扣除负债成分初始计量金额后的剩余金额可确认为权益部分的初始计量金额；交易费用根据初始确认时负债部分和权益部分拆分的公允价格为基础按比例分摊，与负债部分有关的交易费用确认为负债，与权益部分有关的交易费用确认为其他权益工具”，详见本报告所附财务报告附注五、“43. 其他权益工具”。

对于负债部分，本集团根据其初始确认金额在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。权益成份不进行后续计量。

二十、公司非公开发行 A 股股票募集资金使用情况

根据公司 2015 年 2 月 5 日召开的 2015 年第一次临时股东大会、2015 年第一次 A 股类别股东大会和 2015 年第一次 H 股类别股东大会决议，国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2015]31 号《关于中国铁建股份有限公司非公开发行 A 股股票有关问题的批复》以及中国证监会证监许可

(2015) 1412 号文《关于核准中国铁建股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)共计 12.42 亿股，发行价格为人民币 8.00 元/股。截止 2015 年 7 月 13 日止，公司本次非公开发行实际募集资金人民币 99.36 亿元，扣除各种发行费用后募集资金净额为人民币 98.23 亿元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金到位情况进行了验证，并出具了安永华明(2015)验字第 60618770_A02 号验资报告。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金存放银行产生的利息并扣除银行手续费支出共计人民币 0.18 亿元，公司本年度使用募集资金人民币 15.10 亿元，已累计使用募集资金总额为人民币 98.40（包括使用闲置募集资金暂时补充流动资金的人民币 15 亿元），尚未使用募集资金余额为人民币 0.01 亿元（含募集资金存放银行产生的利息并扣除银行手续费支出）。募集资金使用情况参见公司同日披露的《中国铁建募集资金存放与实际使用情况专项报告》。截至 2016 年 12 月 31 日，上述非公开发行 A 股股票募集资金净额使用情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

2015 年 1 月 20 日通函所披露募集资金之拟定用途	2015 年 1 月 20 日通函所披露募集资金之拟投入金额	截至 2016 年 12 月 31 日实际用途明细	截至 2016 年 12 月 31 日尚未动用金额
重庆市轨道交通环线二期工程 BT 项目	25	25	0
石家庄市城市轨道交通 3 号线一期小灰楼站至石家庄站工程 BT 项目	18	9.34	8.66
成都市地铁 10 号线一期工程 BT 项目	16	10.81	5.19
德州至商丘高速公路夏津至聊城段 BOT 项目	12	10.94	1.06
偿还银行贷款及补充流动资金	不超过 28.36	27.30	0
合计	98.23	83.39	14.91

二十一、期后事项

(一) 关于变更外部审计机构事项

因请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务已达 10 年，为确保外部审计机构的客观性与独立性，公司拟在 2017 年度予以更换。2017 年 1 月 16 日至 17 日，公司召开第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司变更 2017 年度外部审计机构的议案》，拟聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度外部审计机构，对公司 2017 年度财务报表进行审计，并对 2017 年中期财务报表进行审阅；同时拟聘请德勤华永为 2017 年度内控审

计机构。公司 2017 年度年报审计及相关服务费用为人民币 2,538 万元，2017 年度内部控制审计及相关服务费用为人民币 216 万元。本次变更外部审计机构的事项尚需提交公司股东大会审议。

详情参见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港联交所网站（www.hkex.com.hk）和本公司网站（www.crcc.cn）上日期为 2017 年 1 月 18 日的公告。

(二) 关于公司与中铁建金融租赁有限公司重新签订《服务互供框架协议》事项

本公司预计，由于公司租赁业务的发展，2016 年签订的《服务互供框架》下 2017 年度、2018 年度的原定年度上限将不能满足业务发展的需要。公司调整了与中铁金租的交易业务内容并重新拟定年度上限，经 2017 年 3 月 29-30 日第三届董事会第三十九次会议审议，公司与中铁金租重新签订《服务互供框架协议》，有效期自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，该议案尚需提交公司 2016 年年度股东大会审议批准。

详情参见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港联交所网站（www.hkex.com.hk）和本公司网站（www.crcc.cn）上日期为 2017 年 3 月 31 日的公告。

第七节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1. 普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,242,000,000	9.15	-	-	-	-1,242,000,000	-1,242,000,000	0	0
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	184,500,000	1.36	-	-	-	-184,500,000	-184,500,000	0	0
3、其他内资持股	1,057,500,000	7.79	-	-	-	-1,057,500,000	-1,057,500,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	1,057,500,000	7.79	-	-	-	-1,057,500,000	-1,057,500,000	0	0
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	12,337,541,500	90.85	-	-	-	1,242,000,000	1,242,000,000	13,579,541,500	100
1、人民币普通股	10,261,245,500	75.56	-	-	-	1,242,000,000	1,242,000,000	11,503,245,500	84.71
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	2,076,296,000	15.29	-	-	-	-	-	2,076,296,000	15.29
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、普通股股份总数	13,579,541,500	100	-	-	-	-	-	13,579,541,500	100

2. 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2015 年 7 月 16 日非公开发行的 1,242,000,000 股人民币普通股于 2016 年 7 月 18 日解除限售。

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

□适用 √不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
财通基金管理有限公司	267,500,000	267,500,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
光大保德信基金管理有限公司	163,750,000	163,750,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
长安基金管理有限公司	126,250,000	126,250,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
安徽省铁路建设投资基金有限公司	125,000,000	125,000,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
博时基金管理有限公司	125,000,000	125,000,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
国华人寿保险股份有限公司	125,000,000	125,000,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
华夏人寿保险股份有限公司	125,000,000	125,000,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
申万菱信(上海)资产管理有限公司	125,000,000	125,000,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
中国长城资产管理有限公司	29,750,000	29,750,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
中国人寿保险股份有限公司	29,750,000	29,750,000	0	0	非公开发行	2016年7月18日
合计	1,242,000,000	1,242,000,000	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价 格(或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终止 日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2016 年可续期公司 债券（第一期）	2016 年 6 月 29 日	3.53%	8,000,000,000	2016 年 7 月 22 日	8,000,000,000	
于 2021 年到期之 500,000,000 美元 零息可换股债券	2016 年 1 月 29 日	0	500,000,000 美元	2016 年 2 月 1 日	500,000,000 美元	2021 年 1 月 29 日
于 2021 年到期、人 民币 34.50 亿元及 以美元结算之 1.5% 票息可换股债券	2016 年 12 月 21 日	1.5%	3,450,000,000	2016 年 12 月 22 日	3,450,000,000	2021 年 12 月 21 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1337号”批复核准，本公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 150 亿元（含 150 亿元）的可续期公司债券，采用分期发行方式。中国铁建股份有限公司 2016 年可续期公司债券（第一期）发行工作已于 2016 年 6 月 29 日结束，最终发行规模为 80 亿元，最终首个周期的票面利率为 3.53%，初始基准利率为 2.69%，初始利差为 0.84%。该期债券已于 2016 年 7 月 22 日在上海证券交易所上市。

于 2016 年 1 月 18 日（交易时段后），本公司与联席牵头经办人订立认购协议，发行于 2021 年 1 月 29 日到期之 500,000,000 美元零息可换股债券。债券在条款及条件所载之情况下，可按初步转换价每股 H 股 10.30 港元（可予调整）转换为本公司已发行股本中每股面值人民币 1.00 元之 H 股。该债券已于 2016 年 2 月 1 日于香港联交所上市及买卖。由于支付股息，债券的转换价由每股 10.30 港元调整至每股 H 股 10.15 港元，自 2016 年 7 月 19 日起生效。

于 2016 年 12 月 7 日（交易时段后），本公司与联席牵头经办人订立认购协议，发行于 2021 年 12 月 21 日到期、人民币 34.50 亿元、以美元结算之 1.5%可换股债券。债券在条款及条件所载之情况下，可按初步转换价每股 H 股 13.7750 港元（可予调整）转换为本公司已发行股本中每股面值人民币 1.00 元之 H 股。该债券已于 2016 年 12 月 22 日于香港联交所上市及买卖。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股本结构和公众持股量****1. 股本结构**

于 2016 年 12 月 31 日，本公司的股本结构如下：

股东	性质	股份数目（股）	占已发行股本之概约百分比(%)
中铁建总公司	A股	7,567,395,500	55.73
A股公众股东	A股	3,935,850,000	28.98
H股公众股东	H股 ^注	2,076,296,000	15.29
总计		13,579,541,500	100.00

注：含全国社会保障基金理事会所持 H 股。

2. 公众持股量

截至本年报刊发前之最后可行日期，根据已公开资料以及就董事所知悉，本公司公众持股量共 60.12146 亿股，占公司已发行股本的 44.27%。其中 H 股公众持股量为 20.76296 亿股，占公司已发行股本的 15.29%；A 股公众持股量为 39.3585 亿股，占公司已发行股本的 28.98%。本公司的股本结构中维持足够的公众持股量并符合香港上市规则的规定。

(二) 股东总数

报告期末，本公司股东总数为 352,530 户，其中 A 股股东 334,599 户，H 股股东 17,931 户。年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数为 325,719 户，其中 A 股股东 307,919 户，H 股股东 17,800 户。

截止报告期末普通股股东总数(户)	352,530
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	325,719
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国铁道建筑总公司	0	7,567,395,500	55.73	0	无	0	国家
HKSCC NOMINEES LIMITED	279,200	2,060,036,081	15.17	0	未知		境外法人
中国证券金融股份有限公司	47,302,274	378,641,393	2.79	0	无	0	未知
安邦资管—招商银行—安邦资产—招商银行—安邦资产—共赢3号集合资产管理产品	275,253,346	275,253,346	2.03	0	无	0	其他
和谐健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	198,468,468	198,468,468	1.46	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	141,519,100	1.04	0	无	0	未知
安邦资产—民生银行—安邦资产—盛世精选2号集合资产管理产品	86,409,412	86,409,412	0.64	0	无	0	其他
安邦养老保险股份有限公司—团体万能产品	85,948,223	85,948,223	0.63	0	无	0	其他
光大保德信—宁波银行—上海城投控股股份有限公司	0	62,500,000	0.46	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	26,019,752	50,279,366	0.37	0	无	0	境外法人
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				
中国铁道建筑总公司	7,567,395,500	人民币普通股	7,567,395,500				
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,060,036,081	境外上市外资股	2,060,036,081				
中国证券金融股份有限公司	378,641,393	人民币普通股	378,641,393				
安邦资管—招商银行—安邦资产—招商银行—安邦资产—共赢3号集合资产管理产品	275,253,346	人民币普通股	275,253,346				
和谐健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	198,468,468	人民币普通股	198,468,468				
中央汇金资产管理有限责任公司	141,519,100	人民币普通股	141,519,100				

安邦资产-民生银行-安邦资产-盛世精选 2 号集合资产管理产品	86,409,412	人民币普通股	86,409,412
安邦养老保险股份有限公司-团体万能产品	85,948,223	人民币普通股	85,948,223
光大保德信-宁波银行-上海城投控股股份有限公司	62,500,000	人民币普通股	62,500,000
香港中央结算有限公司	50,279,366	人民币普通股	50,279,366
上述股东关联关系或一致行动的说明	HKSCC Nominees Limited 及香港中央结算有限公司均为香港交易及结算所有有限公司的全资子公司。除上述披露内容外，本公司并不知晓前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

注：HKSCC Nominees Limited（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的 H 股为代表多个客户所持有，香港中央结算有限公司持有的 A 股股份为代表多个客户持有。报告期末，HKSCC Nominees Limited 持有公司 2,060,036,081 股，股份的质押冻结情况不详。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(四) 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

(五) 根据香港《证券及期货条例》披露的主要股东持有公司股权和淡仓情况

据本公司董事所知，截至 2016 年 12 月 31 日，除本公司董事、监事或最高行政人员以外，如下人士在本公司的股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 336 条所规定须登记于该条所指登记册的权益及淡仓：

单位：股

主要股东名称	股份类别	身份	持有股份数目 ^{注1}	占有已发行类别股本之百分比	占已发行股本总数之百分比
中国铁道建筑总公司	A股	实益拥有人	7,567,395,500	65.78%	55.73%
全国社会保障基金理事会	H股	实益拥有人	188,754,500(L)	9.09%	1.39%
JPMorgan Chase & Co. ^{注2}	H股	实益拥有人，投资经理，保管人-法团/核准借出代理人	185,081,351(L)	8.91%	1.36%
		实益拥有人	27,013,601(S)	1.30%	0.20%
		保管人-法团/核准借出代理人	96,971,018(P)	4.67%	0.71%
BlackRock, Inc. ^{注3}	H股	大股东所控制的法团的权益	140,565,206(L)	6.77%	1.04%

注 1、L-好仓，S-淡仓，P-可供借出的股份。

注 2、2016 年 12 月 31 日，JPMorgan Chase & Co.（包括通过其控制的若干法团）持有本公司共 185,081,351 股 H 股的好仓及 27,013,601 股 H 股的淡仓。

注 3、于 2016 年 12 月 31 日, BlackRock, Inc. 通过其控制的若干法团持有本公司共 140,565,206 股 H 股的好仓。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

适用 不适用

名称	中国铁道建筑总公司
单位负责人或法定代表人	孟凤朝
成立日期	1990 年 8 月 28 日
主要经营业务	国有资产监管; 总公司未上市资产管理、经营、处置; 特许经营投资项目的建设、运营管理; 《中国铁道建筑报》出版发行。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

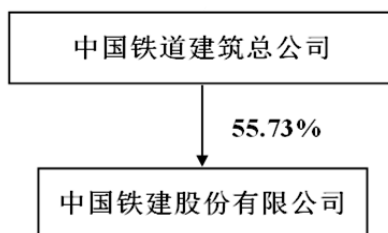
适用 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

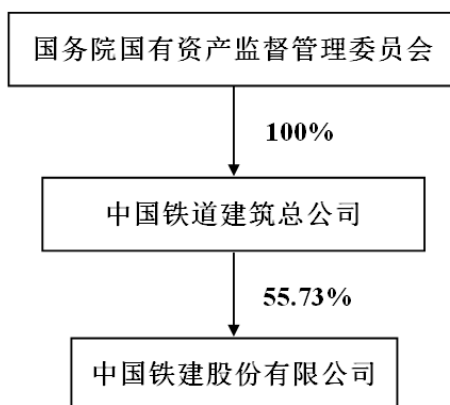
4. 实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

5. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

6. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



7. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
HKSCC NOMINEES LIMITED	不适用	1991年5月14日	不适用	不适用	作为存放于 CCASS 证券存管处之证券共享代理人
情况说明	HKSCC Nominees Limited (香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股为代表多个客户所持有。				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

七、回购、出售或赎回公司股份

报告期内，本公司及其任何子公司没有回购、出售或赎回本公司任何股份的行为。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	其中：					是否在公司关联方获取报酬
											基本薪酬(万元)	预发的2016年度绩效薪酬(万元)	2015年度绩效薪酬(万元)	补发2015年度基薪(万元)	福利性收入(公司或个人缴存的补充养老保险和住房公积金)(万元)	
孟凤朝	董事长、执行董事、党委副书记	男	58	2010年12月28日(董事长、执行董事)、2015年2月(党委副书记)	2017年10月27日(董事长、执行董事)、2016年12月5日(党委副书记)	-	-	-	-	71.18	17.3	17.3	30.82	1.3	4.46	否
	董事长、执行董事、党委书记			2010年12月28日(董事长、执行董事)、2016年12月5日(党委书记)	2017年10月27日(董事长、执行董事)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庄尚标	执行董事、总裁、党委副书记	男	54	2014年10月28日(执行董事)、2015年12月4日(总裁、党委副书记)	2017年10月27日(执行董事)、2017年10月28日(总裁)	-	-	-	-	68.72	17.3	17.3	28.73	1.12	4.27	否
葛付兴	非执行董事	男	60	2014年10月28日	2017年10月27日	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	否
王化成	独立非执行董事	男	53	2014年10月28日	2017年10月27日	-	-	-	-	19.20	19.20	-	-	-	-	否
辛定华	独立非执行董事	男	58	2014年10月28日	2017年10月27日	-	-	-	-	16.30	16.30	-	-	-	-	否
承文	独立非执行董事	男	64	2014年10月28日	2017年10月27日	-	-	-	-	12.23	12.23	-	-	-	-	否
路小蕾	独立非执行董事	女	62	2014年10月28日	2017年10月27日	-	-	-	-	14.50	14.50	-	-	-	-	否

2016 年年度报告

黄少军	监事会主席	男	60	2014 年 10 月 28 日	2017 年 10 月 27 日	-	-	-	-	60.18	13.84	13.84	27.00	1.04	4.46	否
李学甫	监事、副总经济师	男	51	2014 年 10 月 28 日	2017 年 10 月 27 日	-	-	-	-	56.90	26.41	-	26.41	-	4.08	否
张良才	职工监事	男	58	2011 年 5 月 31 日	2017 年 10 月 27 日	-	-	-	-	58.76	26.65	-	27.65	-	4.46	否
夏国斌	副总裁	男	58	2007 年 11 月 5 日	2017 年 10 月 28 日	-	-	-	-	63.19	14.71	14.71	28.20	1.11	4.46	否
刘汝臣	副总裁	男	53	2009 年 4 月 16 日	2017 年 10 月 28 日	-	-	-	-	62.89	14.71	14.71	28.09	1.11	4.27	否
王秀明	总会计师	男	54	2014 年 4 月 29 日	2017 年 10 月 28 日	-	-	-	-	62.82	14.71	14.71	28.21	1.11	4.08	否
余兴喜	董事会秘书	男	58	2010 年 10 月 12 日	2017 年 10 月 28 日	-	-	-	-	60.18	13.84	13.84	27.00	1.04	4.46	否
齐晓飞	党委书记、副董事长、执行董事	男	59	2015 年 2 月 5 日(副董事长、执行董事)、2015 年 2 月(党委书记)	2016 年 11 月 25 日	-	-	-	-	70.97	17.3	17.3	30.63	1.28	4.46	否
合计	/	/	/	/	/	-	-	-	/	698.02	239	123.71	282.74	9.11	43.46	/

注：

- 1、报告期各项报酬均为所得税前和扣交“五险一金”前的报酬。
- 2、孟凤朝先生、庄尚标先生、齐晓飞先生三人 2016 年度基本薪酬及预发的 2016 年度绩效薪标准为 18.54 万元，实际均按 17.3 万元发放，差额于 2017 年补齐；夏国斌先生、刘汝臣先生、王秀明先生 2016 年度基本薪酬及预发的 2016 年度绩效薪标准 15.76 万元，实际均按 14.71 万元发放，差额于 2017 年补齐；黄少军先生、余兴喜先生 2016 年度基本薪酬及预发的 2016 年度绩效薪酬标准为 14.83 万元，实际均按 13.84 万元发放，差额于 2017 年补齐。
- 3、孟凤朝先生、庄尚标先生、夏国斌先生应于 2016 年发放的 2015 年绩效薪酬及补发 2015 年度基薪实际暂未发放，故其 2016 年实际领取的报酬总额分别为 39.06、38.87、33.88 万元。
- 4、基于备注 3 中所提事项，2016 年度实际发放合计 606.74 万元。

姓名	主要工作经历
孟凤朝	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
庄尚标	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
葛付兴	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
王化成	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
辛定华	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
承文	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
路小蕾	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
黄少军	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
李学甫	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
张良才	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
夏国斌	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
刘汝臣	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
王秀明	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
余兴喜	详见本节“二、(一)现任董事、监事和高级管理人员个人简历”。
齐晓飞	2011年4月至2011年5月任中铁建总公司党委副书记、纪委书记;2011年5月至2014年10月任本公司第二届监事会主席、党委副书记、纪委书记,中铁建总公司党委副书记、纪委书记;2014年10月至2014年12月任本公司党委副书记、纪委书记,中铁建总公司党委副书记、纪委书记;2014年12月至2015年2月任本公司党委副书记,中铁建总公司副董事长、党委副书记;2015年2月起任本公司党委书记、第三届董事会执行董事、副董事长,中铁建总公司副董事长、总经理、党委副书记。2016年11月离任本公司党委书记、执行董事、副董事长,中铁建总公司副董事长、总经理、党委副书记、工会主席职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 现任董事、监事和高级管理人员个人简历

1. 董事

孟凤朝先生，58 岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事长、执行董事、党委书记，同时兼任中铁建总公司董事长、党委书记。孟先生对中国建筑行业有深刻的认识和理解，具有深厚的知识和丰富的经营管理经验。孟先生于 1982 年 1 月至 1998 年 5 月期间，曾在铁道部及其下属工程公司出任多个职位。于 1998 年 5 月至 2000 年 1 月，担任中铁建设开发中心总经理助理。2001 年 1 月至 2004 年 12 月，担任中国铁路工程总公司副总经理及党委常委，并于 2001 年 4 月至 2002 年 8 月兼任中铁大桥局集团有限公司董事长。2004 年 12 月至 2005 年 9 月，担任中国港湾建设（集团）总公司（中国交通建设股份有限公司前身公司之一）总经理及党委副书记；2005 年 9 月至 2010 年 5 月，先后担任中国交通建设集团有限公司（一家于香港联交所主板上市的公司，股份代码：1800）董事、总经理、副董事长及党委书记，并于 2006 年 8 月至 2010 年 5 月任中国交通建设股份有限公司副董事长、总经理及党委书记。2010 年 5 月至 2015 年 2 月任中铁建总公司董事长、总经理、党委副书记，2015 年 2 月至 2016 年 11 月任中铁建总公司董事长、党委副书记，自 2016 年 11 月起任中铁建总公司董事长、党委书记。2010 年 12 月起任本公司第一届董事会董事长、执行董事、党委书记，2011 年 5 月起担任本公司第二届董事会董事长、执行董事、党委书记，2014 年 10 月至 2015 年 2 月担任本公司第三届董事会董事长、执行董事、党委书记，2015 年 2 月至 2016 年 12 月任本公司第三届董事会董事长、执行董事、党委副书记，同时兼任中铁建总公司董事长、党委副书记。2016 年 12 月起任本公司董事长、党委书记，同时兼任中铁建总公司董事长、党委书记。孟先生毕业于西南交通大学隧道及地下铁道专业，获工学学士学位，是教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。

庄尚标先生，54 岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司执行董事、总裁、党委副书记，同时任中铁建总公司董事、总经理、党委副书记。庄先生对中国建筑行业有深刻的认识和理解，具有深厚的财务专业知识和丰富的公司财务、公司金融管理经验。庄先生 2005 年加入中铁建总公司，1992 年 3 月至 1994 年 2 月任中国公路桥梁建设总公司财务部副总经理，1994 年 2 月至 2001 年 3 月任中国路桥集团（香港）公司副总经理、常务副总经理，2001 年 3 月至 2005 年 8 月任中国路桥（集团）总公司总会计师，2005 年 8 月至 2007 年 11 月任中铁建总公司总会计师，2006 年 4 月至 2007 年 11 月兼任中铁建总公司总法律顾问，2007 年 11 月至 2008 年 4 月任本公司总会计师兼总法律顾问，2008 年 4 月至 2014 年 4 月任本公司副总裁、总会计师兼总法律顾问，2014 年 4 月至 2014 年 10 月任本公司副总裁兼总法律顾问，2014 年 10 月至 2015 年 12 月任本公司第三届董事会执行董事、副总裁兼总法律顾问，2015 年 12 月至 2016 年 12 月任本公司第三届董事会执行董事、总裁、党委副书记，同时兼任中铁建总公司董事、党委书记。2016 年 11 月起任本公司第三届董事会执行董事、总裁、党委副书记，同时兼任中铁建总公司董事、总经理、党委副

书记。庄先生毕业于长沙交通学院工程财务会计专业，获工学学士学位，是高级会计师，享受国务院政府特殊津贴。

葛付兴先生，60岁，中国国籍，无境外居留权，中央党校大学学历，现任本公司非执行董事。葛先生曾任武警北京总队政治部干部处副处长，国办人事司二处、三处处长、助理政务专员、巡视员兼副司长、司长。葛先生现为中央企业专职外部董事，熟悉人力资源管理和宏观经济政策，担任中国轻工集团外部董事。

王化成先生，53岁，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，现任本公司独立非执行董事。王先生曾任中国人民大学会计系副主任、商学院副院长，全国会计专业硕士教育指导委员会秘书长。现为中国人民大学商学院教授、博士生导师。熟悉财务管理，曾任中工国际独立董事，中国外运长航外部董事。现任华夏银行、京东方科技集团有限公司独立董事。

辛定华先生，58岁，中国香港，欧盟国家居留权，现任本公司独立非执行董事。辛先生现任利邦控股有限公司、四环医药控股集团有限公司、中国泰凌医药集团有限公司、中国铁路通信信号股份有限公司及昆仑能源有限公司的独立非执行董事（该等公司均为香港上市的公司）。辛先生亦为在上海以及香港证券交易所上市的中国中车股份有限公司的独立非执行董事。辛先生现为香港上市公司商会副主席，并曾出任该会主席（2013至2015年）及名誉总干事。辛先生曾任 JP Morgan Chase 香港区高级区域主任兼香港投资银行部主管、怡富控股有限公司的集团执行董事兼大中华区投资银行业务主管。辛先生历任收购及合并委员会以及收购上诉委员会委员、联交所上市委员会副召集人以及联交所理事会理事。辛先生于1981年毕业于美国宾夕法尼亚大学沃顿商学院，持有经济理学学士学位。辛先生亦于2000年完成美国斯坦福商学院斯坦福行政人员课程。辛先生现为英国特许公认会计师公会资深会员，及香港会计师公会资深会员。

承文先生，64岁，中国国籍，无境外居留权，管理学博士，研究员，现任本公司独立非执行董事。承先生曾任中国航天工业总公司三院31所所长助理、副所长，中国航天工业总公司三院副院长，中国航天机电集团公司三院副院长，中国航天机电集团公司总经理助理、副总经理、党组成员，中国航天科工集团公司副总经理、党组成员、科技委副主任，现任中国兵器工业集团公司外部董事。熟悉企业管理、科技创新和质量管理。

路小蕾女士，62岁，加拿大国籍，香港居留权，在加拿大取得经济学博士学位，现任本公司独立非执行董事。路女士曾任中国对外经济贸易大学教师；加拿大帝国商业银行企业银行部职员；加拿大皇家银行企业银行部职员；BNP 投资银行亚洲副总裁、董事；美林亚洲投资银行副总裁、董事；花旗银行亚洲企业及投资银行董事；德意志银行亚洲董事总经理、企业及投资银行中国主

管、企业及投资银行大中华区副主席、英国标准人寿亚太咨询委员会委员、中国建材集团董事会外部董事；现任英国标准人寿亚洲董事会董事、英国标准人寿全球战略咨询委员会委员。熟悉企业境内外并购、融资，境内外上市规则，财务分析，审计、市场营销、宏观经济。

2. 监事

黄少军先生，60岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事会主席，同时兼任本公司审计监事局局长、北京通达京承高速公路有限公司监事、中国铁建财务有限公司监事长。黄先生是中国内部审计协会和中国风险管理者联谊会常务理事。黄先生在本公司所属行业拥有多年的工作经历，并具有丰富的现代企业管理知识和经营管理经验。黄先生1976年加入中国铁建系统，1993年2月至1994年4月任中铁建总公司京九铁路赣州指挥部计划财务处副处长，1994年4月至1998年11月任中铁建总公司财务部副部长兼京九铁路赣州指挥部计划财务处副处长，1998年11月至2002年8月任中铁建总公司审计处处长，2002年8月至2007年11月任中铁建总公司审计局局长，2007年11月起任本公司监事，2014年10月任本公司监事会主席。黄先生毕业于中共中央党校经济管理专业，是高级会计师、注册高级企业风险管理师。

李学甫先生，51岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事，同时兼任本公司副总经济师、中国铁建高新装备股份有限公司非执行董事。李先生在本公司所属行业拥有多年的工作经历，长期从事董事会日常事务相关工作，具有丰富的现代企业管理知识和经营管理经验。李先生1988年参加工作，1998年11月至2002年8月任中铁建总公司教育卫生部副部长，2002年8月至2005年12月任中铁建总公司教育卫生部副部长兼北京培训中心副主任，2005年12月至2008年7月任中铁建总公司董事会办公室主任，2008年7月至2014年9月任本公司董事会秘书局主任，2014年9月任本公司副总经济师，自2014年10月起任本公司监事兼任本公司副总经济师。李先生先后毕业于石家庄铁道学院起重运输与工程机械专业、中央党校研究生院经济管理专业和北方交通大学工商管理专业，取得工学学士和工商管理硕士学位，是高级工程师。

张良才先生，58岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司职工代表监事，同时兼任本公司党委组织部部长。张先生1978年参加工作，曾任中铁建造桥工程分公司经理、铁道建筑研究设计院党委书记、中铁建总公司党委组织部部长，2008年7月至今任本公司党委组织部部长。2011年5月起任本公司监事会职工监事。张先生于1983年、2004年先后毕业于原铁道兵工程学院工程机械专业（本科）及西南交通大学管理科学与工程专业（硕士研究生），是教授级高级工程师。

3. 高级管理人员

庄尚标先生，见董事部分。

夏国斌先生，58岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁。夏先生对中国建筑行业有深刻的认识和理解，拥有深厚的科技开发、勘察设计知识以及丰富的技术、工程管理和施工管理经验。夏先生1975年加入中国铁建系统，1996年4月至1999年12月任铁道部第十三工程局（中国铁建大桥工程局集团有限公司前身）副总工程师、总工程师，1999年12月至2001年4月任中铁第十三工程局总工程师，2001年4月至2007年11月任中铁建总公司副总经理、总工程师，自2007年11月起任本公司副总裁、总工程师。自2009年10月起，夏先生不再担任公司总工程师职务。夏先生毕业于铁道兵工程学院桥梁工程专业，获工学学士学位，是教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴。

刘汝臣先生，53岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总裁。刘先生对中国建筑行业有深刻的认识和理解，具有深厚的知识和丰富的经营管理经验。刘先生1981年加入中国铁建系统，1998年8月任铁道部第十九工程局（中铁十九局集团有限公司前身）副局长，1999年12月至2005年1月任中铁十九局集团有限公司副局长、副董事长、总经理、党委副书记，2005年1月至2008年7月任中铁十六局集团有限公司董事长、党委副书记，2008年7月至2008年12月任中铁十六局集团有限公司副董事长（主持董事会工作）、党委副书记，2008年12月至2009年4月任中铁十六局集团有限公司董事长、党委副书记，2009年4月起任本公司副总裁。刘先生毕业于西南交通大学管理科学与工程专业，获硕士学位，是教授级高级工程师。

王秀明先生，54岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司总会计师，同时兼任中铁建总公司党委常委。1986年7月至2000年7月，王先生于审计署出任多个职位；2000年7月至2002年4月，王先生先后担任天津市审计局副局长、审计署京津冀特派办党组成员、副特派员；2002年4月至2014年3月，王先生先后担任审计署办公厅副主任、政策研究室主任、法制司副司长、法制司（后更名为法规司）司长、审计科研所所长、审计博物馆馆长以及审计署深圳特派办特派员、党组书记；王先生自2014年4月起任本公司总会计师。王先生毕业于安徽财贸学院财政金融系财政金融专业，是高级审计师。

4. 董事会秘书

余兴喜先生，58岁，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事会秘书。余先生对建筑行业有深刻的认识和理解，具有丰富的财务、会计、金融和企业管理等方面的专业知识和经验。余先生1976年加入中国铁建系统，1991年7月至1995年2月任铁道部第二十工程局（中铁二十局集团有限公司前身）建工处总会计师，1995年2月至1998年11月任中铁建总公司财务部总会计师，1998年11月至2001年11月任中铁建总公司财务部副部长兼资金结算中心主任，2001年11月至

2005年12月任中铁建总公司投资部经理,2005年12月至2007年11月任中铁建总公司财务部部长,2007年11月至2010年10月任本公司财务部部长,自2010年10月起任本公司董事会秘书。余先生自2002年2月至2006年5月担任本公司控股子公司咸阳中铁路桥有限公司董事、总经理,自2009年4月至2010年8月担任本公司下属全资子公司诚合保险经纪有限责任公司董事长,自2009年12月至2012年4月担任本公司的合营公司中铁建铜冠投资有限公司的董事,自2010年5月至2012年4月担任中铁建铜冠有限公司在加拿大的全资子公司中铁建铜冠投资(加拿大)有限公司以及该公司在加拿大的全资子公司Corriente Resources Inc.的董事,自2009年10月至2014年4月任本公司非全资子公司中铁建山东京沪高速公路有限公司董事。余先生先后毕业于陕西财经学院和北京交通大学,并取得经济学学士学位和管理学硕士学位,是高级会计师,具有中国注册会计师资格、中国注册税务师资格和企业法律顾问执业资格,并取得基金从业人员资格考试全部3个科目的成绩合格证。

(二) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孟凤朝	中国铁道建筑总公司	董事长、党委副书记	2010年5月	2016年11月
		董事长、党委书记	2016年11月	
庄尚标	中国铁道建筑总公司	董事、党委书记	2015年12月	2016年11月
		董事、党委副书记	2016年11月	
		总经理	2016年11月	
齐晓飞	中国铁道建筑总公司	副董事长	2014年12月	2016年11月
		总经理	2015年2月	2016年11月
在股东单位任职情况的说明	无			

(三) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王秀明	中国铁建财务有限公司	董事长	2014年9月	
	中铁建金融租赁有限公司	董事长	2016年5月	
葛付兴	中国轻工集团	外部董事	2014年2月	
王化成	中国人民大学商学院	教授、博士生导师	2001年6月	
	华夏银行	独立董事	2014年4月	
	京东方科技集团	独立董事	2015年7月	

辛定华	利邦控股有限公司	独立非执行董事	2008 年 10 月	
	四环医药控股集团有限公司	独立非执行董事	2010 年 10 月	
	中国泰凌医药集团有限公司	独立非执行董事	2010 年 3 月	
	中国中车股份有限公司	独立非执行董事	2015 年 5 月	
	中国铁路通信信号股份有限公司	独立非执行董事	2015 年 5 月	
	昆仑能源有限公司	独立非执行董事	2016 年 2 月	
承文	中国兵器工业集团公司	外部董事	2014 年 9 月	
路小蕾	中国建材集团	外部董事	2011 年 10 月	2016 年 8 月
	英国标准人寿亚太区咨询委员会	委员	2013 年 12 月	2016 年 3 月
	英国标准人寿全球战略咨询委员会	委员	2016 年 3 月	
	英国标准人寿亚洲董事会	董事	2015 年 6 月	
黄少军	北京通达京承高速公路有限公司	监事	2004 年 4 月	
	中国铁建财务有限公司	监事长	2011 年 8 月	
李学甫	中国铁建高新装备股份有限公司	非执行董事	2015 年 6 月	
在其他单位任职情况的说明		无		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>1、董事、监事报酬决策程序</p> <p>公司薪酬与考核委员会按照股东大会审议通过的《中国铁建股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》规定的程序和标准拟定公司董事、监事年度薪酬标准，提交董事会审议后，提请股东大会批准。</p> <p>2、高级管理人员报酬决策程序</p> <p>公司薪酬与考核委员会根据《中国铁建股份有限公司高管薪酬管理办法》及董事会对公司高级管理人员年度绩效考核结果，拟定公司高级管理人员年度薪酬的议案，报公司董事会审议通过后实施。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、董事薪酬确定依据</p> <p>董事薪酬确定依据是《中国铁建股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》的相关规定和公司对于董事的考核结果。</p> <p>2、监事薪酬确定依据</p> <p>监事薪酬确定依据是《中国铁建股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》的相关规定，其薪酬按照公司总部机关薪酬与考核管理办法和其所任职务确定。</p> <p>3、高级管理人员薪酬确定依据</p> <p>高级管理人员薪酬确定依据是《中国铁建股份有限公司高管薪酬管理办法》及董事会对于高管人员年度绩效考核结果。</p>

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期末，每位现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内分别从公司及其股东单位获得的应付报酬总额和实际获得的报酬情况，参见本节“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报酬合计数为 698.02 万元，但由于孟凤朝先生、庄尚标先生、夏国斌先生应于 2016 年发放的 2015 年绩效薪酬及补发 2015 年度基薪实际暂未发放，故 2016 年度实际发放合计 606.74 万元。（参见本节“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”）

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孟凤朝	党委书记	任命	工作需要
	党委副书记	离任	工作需要
庄尚标	总法律顾问	离任	工作需要
王秀明	总法律顾问	聘任	工作需要
齐晓飞	党委书记、副董事长	离任	工作变动

注：

公司总会计师王秀明先生自 2016 年 5 月 25 日任总会计师兼总法律顾问，公司执行董事、总裁、党委副书记兼总法律顾问庄尚标先生不再担任公司总法律顾问职务。

2016 年 11 月 25 日，公司董事会收到副董事长、执行董事齐晓飞先生的辞职报告，齐晓飞先生因工作变动原因，辞去公司副董事长、执行董事职务，亦不再担任本公司党委书记、董事会提名委员会委员。根据《公司法》、《公司章程》的规定，齐晓飞先生的辞职自辞职报告送达董事会时（即 2016 年 11 月 25 日）生效。公司董事长、党委副书记孟凤朝先生 2016 年 11 月 25 日起任公司董事长、党委书记，不再担任公司党委副书记职务。

五、董事、监事及最高行政人员拥有的本公司股份权益

截至报告期末，本公司董事、监事及最高行政人员及其各自的联系人概无在本公司及其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份或债权证中拥有(a)根据《证券及期货条例》第 352 条规定须记录于本公司保存的登记册；或(b)根据《标准守则》须知会本公司及香港联交所的任何权益或淡仓。

六、董事、监事的服务合约

各董事及监事均与本公司订立为期三年的服务合约。董事或监事均无与本公司订有雇主不可于一年内免付补偿（法定补偿除外）而终止之服务合约。董事及监事之酬金及本公司五位最高薪酬人士之详情载于本报告所附财务报告附注十三、“3(ii)董事、监事以及关键管理人员薪酬”。报告期内，本公司并无董事或监事放弃或同意放弃任何酬金之安排。

七、董事及监事或与其有关连的实体所拥有的交易、安排或合约权益

本公司或其子公司概无订立任何令本公司董事或监事于报告期内直接或间接享有重大权益的重要交易、安排或合约。本公司或其子公司未向公司的董事或其他高级管理人员提供任何贷款或类似贷款。

八、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

九、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	297
主要子公司在职工的数量	259,163
在职工的数量合计	259,460
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人才	54,577
专业技术人才	116,624
技能人才	88,259
合计	259,460
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	8,272
大学本科	117,814
大学专科	58,835
中专	23,914
高中及以下	50,625
合计	259,460

(二) 薪酬政策

适用 不适用

本集团实行工资预算管理、工资与绩效联动的薪酬政策，按照绩效升薪酬升、绩效降薪酬降的原则，工资总额与利润总额和营业收入挂钩，员工薪酬收入与企业效益和本人绩效考核挂钩。

雇员的薪酬包括工资、绩效奖金和津贴。本公司的雇员亦享有养老、医疗、失业、工伤、生育保险及住房公积金和其他多种福利。

根据适用的中国法律及法规，养老、失业保险等严格按照中国国家和省市的规定缴纳保险费。其中，基本养老保险个人缴费比例为8%，企业缴费比例为10%至22%；失业保险个人缴费比例为0.2%至1%，企业缴费比例为1%至2%；工伤保险个人不缴费，根据行业性质的不同，企业缴费比例为0.3%至2%；医疗保险、生育保险、住房公积金的缴纳比例依地方省市规定执行。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2017 年员工培训的重点。按照统筹规划、突出重点、分级管理、分级负责的要求，组织实施各类员工培训工作。一是突出抓好领导干部调训。采取委外培训方式，分级分类举办局级领导干部培训班，继续自行举办好新提任处级领导干部的岗位培训，注重加强各级领导干部的宏观视野、战略管理、经营管理、党性教育、领导素养等方面培训，提高领导干部的综合素质和科学决策水平和领导能力。二是统筹抓好高端、创新、关键型岗位业务培训。根据企业多元化、集约化、国际化、专业化发展需要，继续举办企业管理、工程管理、财务管理、科技管理、设备物资管理、项目管理、人力资源管理、党务管理等方面业务培训班，进一步夯实管理基础，强化执行力，提升员工队伍的整体素质。三是注重抓好紧缺应急型人员的岗位证书培训。采取“送出去”、“请进来”的方式，委托高校、专业培训机构、行业协会和自行举办培训班，继续加强企业生产经营和资质管理所需注册执业资格人员力度，重点加强注册一级建造师、注册结构工程师、注册岩土工程师、注册安全工程师等考前培训，提高考试通过率；加强施工一线关键工种作业人员和特殊作业人员岗位证书培训，满足企业生产经营和现场管理持证上岗需要。四是持续加强海外人员的培训。委托有关高校和专业培训机构，重点加强国际项目经理、国际项目商务管理、国际项目外语类等方面人员的培训，培养和储备企业所需的海外人才，满足企业“走出去”需要。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	约 69.8 亿工时
劳务外包支付的报酬总额	约 1,534 亿元

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司治理（企业管治报告）

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的《上市公司治理准则》等法律法规以及上海证券交易所、香港联交所的相关规定和要求，不断完善公司法人治理结构，进一步加强内部控制，规范公司运作，加强信息披露管理，维护公司全体股东利益。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会有关文件规定和要求不存在实质性差异。公司亦符合香港联交所颁布的《企业管治守则》（以下简称“《守则》”）所载守则条文的要求。

报告期内，公司在公司治理方面开展了如下工作：

1、持续加强公司治理规范运作。股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召开，依法行使股东权利，以维护股东利益。董事会及专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、专门委员会工作细则等制度的规定合规运作，审慎决策。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司财务、内控体系建设、董事及高级管理人员履职行为进行监督。总裁等高级管理人员严格按照《公司章程》、《总裁工作细则》等制度的规定开展生产经营和管理工作，组织实施董事会决议，接受监事会的监督。

2、持续完善法人治理制度建设。2016年，公司按照监管机构的有关规定，结合企业实际，修订了《中国铁建股份有限公司章程》、《中国铁建股份有限公司董事会议事规则》、《中国铁建股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》、《中国铁建股份有限公司总裁工作细则》、《中国铁建股份有限公司对外投资管理制度》、《中国铁建股份有限公司董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》，制订了《中国铁建股份有限公司信息披露暂缓与豁免业务管理制度》。

3、不断加强信息披露管理。公司严格按照股票上市地上市规则的规定和要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，不断提升信息披露水平。2016年，公司继续坚持法定信息披露与主动信息披露相结合，不断增强定期报告内容的针对性和有用性，全年共披露中英文文件350项，其中在上海证券交易所披露132项，在香港联交所披露128项中文文件及90个英文文件。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人没有受到中国证监会、香港证券及期货事务监察委员会的处罚、通报批评或上海证券交易所、香港联交所的公开谴责。

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

适用 不适用

二、公司遵守企业管治守则的情况

按照香港联交所上市规则附录十四《企业管治守则》的有关要求，公司建立了企业管治制度。《公司章程》、提名委员会、战略与投资委员会、薪酬与考核委员会和审计与风险管理委员会的

职权范围、监事会的职权范围及董事和有关雇员的证券交易的行为守则等共同构成本公司企业管治常规守则的参考依据。报告期内，公司已符合《企业管治守则》所载的守则条文规定，并在适用的情况下采纳了建议最佳常规。

公司的股东大会、董事会和监事会均严格按照《公司章程》和各自议事规则的要求有效运作。依据联交所上市规则附录十四《企业管治报告》所要求披露的内容，详见本节相关内容及本报告“第五节 经营情况讨论与分析（董事会报告）”及“第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”中相关内容。

风险管理及内部监控：公司制定了完善的风险评估规范，针对战略目标、经营目标、报告目标、合规目标和资产安全目标，分别确认风险评估的范围并进行初始信息的收集和识别。针对识别出的风险，每年年初综合运用定性和定量的方法，对风险发生的可能性和影响程度进行分析、评价，按照风险分析结果确定风险重要性水平，以识别公司重大风险，确定风险管理的优先顺序。在风险分析评价完成后，确定重大风险的应对方案，并将方案分解付诸实施。实施过程中，公司管理层对重大风险进行动态管理，定期或不定期分析内外部各种不确定因素，并随之采取相应措施加强管控。公司董事会对内部控制与风险管理的有效性总负责，董事会下设审计与风险管理委员会，代表董事会行使对公司内部审计工作和管理层内部控制与风险管理流程和制度体系建立以及重大风险管理策略、管控措施制定及执行情况的独立的评价、监督及检查职能。审计与风险管理委员会代表董事会持续监督公司的风险管理及内部控制系统，并确保至少每年一次对公司及所属各单位的风险管理及内部控制系统的有效性进行审核，审核事项涵盖所有重要的风险管理及内部控制方面，包括财务监控、运作监控及合规监控。董事会、审计与风险管理委员会和监事会根据国内外适用规则，检查公司的营运、财务及会计政策，是否遵循法律法规，同时亦与管理层和内、外部审计师协调并通过年度内部控制审计、自我评价等工作共同审核公司内部监控与风险管理的充分性和效果，以及重点关注存在的重要缺陷及其整改情况，保证其在公司内部控制与风险管理中能够充分发挥作用。董事会对以上职责的切实履行，不但确立了“风险管理为导向，内部控制为手段”的指导思想，而且使本公司的内部控制与风险管理体系实现一体化并得到有效运行。通过建立分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织结构，明确内部控制与风险管理决策机构、管理机构、执行机构和监督机构的责任和义务，确保本公司内部控制与风险管理的职责、权限及其相互关系得到沟通，公司董事会旨在管理而非消除未能达成业务目标的风险，而且只能就不会有重大的失实陈述或损失作出合理而非绝对的保证。报告期内，董事会已遵守联交所上市规则附录十四《企业管治守则》中的风险管理及内部监控的守则条文，董事会下设的审计及风险管理委员会已完成对本公司及所属各单位的内部控制与风险管理系统的的所有重要的监控方面（包括财务监控、运作监控及合规监控）的审核，董事会确认该等系统健全、有效、充足。

处理及发布内幕消息的程序和内部监控措施：本公司制定发布了《内幕信息知情人管理制度》和《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》，对内幕信息的处理、发布和内部控制进行了详细具体的规定。2016 年公司严格执行该制度，进一步强化内幕信息的识别和评估工作，尽可能减少内幕

信息知情人范围，并在内幕信息依法公开披露前对内幕信息知情人进行严格的登记管理。当发生需要暂缓或豁免披露的重大事项时，公司除对该事项所涉及的内幕信息知情人进行信息登记外，还签订责任告知书，确保知情人明确对该内幕信息所承担的保密义务，有效防止暂缓或豁免披露的信息泄露。

三、股东大会情况简介

股东大会是公司的最高权力机构，股东通过股东大会行使权利。公司确保所有股东享有平等地位，确保所有股东的权利受到保障。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会。

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 6 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 和香港联交所网站 (www.hkex.com.hk)	2016 年 6 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

四、股东权利

(一) 股东召集临时股东大会

根据《公司章程》规定，单独或者合计持有公司百分之十以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，股东提议召开临时股东大会时应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律和本章程的规定，在收到请求后十日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的五日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后十日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司百分之十以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，股东向监事会提议召开临时股东大会时应当以书面形式向监事会提出。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求五日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续九十日以上单独或者合计持有公司百分之十以上股份的股东可以自行召集和主持。

公司详细的联络资料如下：

公司地址	北京市海淀区复兴路 40 号东院
投资者关系热线电话	010-52688600
传真	010-52688302
电子信箱	ir@crcc.cn

(二) 股东向董事会提出查询的程序和公司提供足够联络资料使查询获得恰当处理

根据《公司章程》规定，股东提出查阅或索取公司章程所规定的有关信息，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件。公司经核实股东身份，股东缴付成本费用后按照股东的要求予以提供。

公司在公司网站、定期报告中详细公布了公司地址、投资者关系热线电话、传真、电子邮件，并安排专人负责接听投资者电话，处理投资者邮件，并及时向公司领导报告。

(三) 股东向股东大会提出议案的程序及公司提供足够联络资料

根据股东大会会议事规则规定，单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，可以在股东大会召开十日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后两日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容，并将该临时提案提交股东大会审议，临时提案的内容应当属于股东大会职权范围，并有明确议题和具体决议事项。

股东大会的通知包括以下联络资料：会议时间、地点和会议期限；载明会议投票代理委托书的送达时间和地点；有权出席股东大会股东的股权登记日；会务常设联系人的姓名及联系方式。公司详细联络资料详见本节“（一） 股东召集临时股东大会”。

五、董事会

(一) 董事会概述

董事会作为公司经营决策的常设机构，对股东大会负责。董事会由九名董事组成（目前暂缺 2 名执行董事），设董事长一人，副董事长一人，其中至少三分之一以上成员为独立非执行董事。

报告期末，公司第三届董事会由 7 名董事组成：孟凤朝先生、庄尚标先生为执行董事，葛付兴先生为非执行董事，王化成先生、辛定华先生、承文先生、路小蕾女士为独立非执行董事。孟凤朝先生为公司董事长，任期与第三届董事会董事任期相同。

自 2016 年 11 月 25 日起，齐晓飞先生不再担任公司董事、副董事长、董事会提名委员会委员职务。

除本公司的工作关系外，董事会成员之间无财务、商业及家庭关系，彼此之间亦无其他重大关系。

除各自与公司订立的《董事服务合约》外，本公司董事未在本公司或本公司的任何子公司于报告期内订立的重大合约中，直接或间接持有私人重大权益。

报告期内，董事会共召开 16 次会议。

(二) 董事会与管理层

公司董事长与总裁由不同人士担任，董事会与管理层各司其职，各负其责，职权划分严格遵守《公司章程》、《董事会议事规则》和《总裁工作细则》及有关法规的规定。

1. 董事会

董事会行使下列职权：召集股东大会，并向股东大会报告工作，执行股东大会的决议；决定公司的经营计划及投资方案，制订公司的年度财务预算方案、决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或者减少注册资本、发行债券、发行其他证券及上市方案；拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易等事项；聘任或者解聘公司总裁、董事会秘书；根据总裁的提名，聘任或者解聘公司副总裁、总会计师等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项，向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；决定公司内部管理机构的设置，制订公司的基本管理制度，管理公司信息披露事项等，以及股东大会或公司章程授予的任何其他权力。

董事会下设提名委员会、战略与投资委员会、薪酬与考核委员会和审计与风险管理委员会。各专门委员会均订有工作细则，对董事会负责，在董事会的统一领导下，为董事会决策提供建议、咨询意见。各专门委员会可以聘请中介机构提供独立专业意见，有关费用由公司承担。

报告期内，为进一步提高董事会决策的科学性，促进董事会规范、有效运作，董事会积极拓展信息沟通渠道，开展专题调研活动，同时加强与管理层之间的沟通，及时关注重点事项。

报告期内，公司董事会全体成员勤勉尽责，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、各专门委员会工作细则开展工作。

2. 管理层

公司日常经营管理实行总裁负责制。公司设总裁一名，副总裁若干名，并设总会计师一名。副总裁、总会计师协助总裁工作，与总裁同为公司高级管理人员。

总裁对董事会负责，行使下列职权：主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议；组织实施公司年度经营计划和投资方案；根据董事会授权，决定公司投资、融资方案和下属单位的年度担保计划；拟订公司财务预算、决算方案及公司对外捐赠和赞助计划；拟订公司利润分配和弥补亏损方案；拟订公司的年度融资计划和对下属公司的年度担保额度计划；拟订发行公司债券方案；拟订公司职工收入分配方案；拟订公司企业文化建设方案；拟定公司的基本管理制度；制定公司的基本规章；提请董事会聘任或者解聘公司副总裁、总会计师；提出聘请副总裁、总会计师的薪酬方案和奖惩建议；聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的管理人员；董事会授予的其他职权。

总裁按照董事会的要求，及时向董事会提供有关公司经营业绩、重要交易和合同、公司财务状况及经营前景等重要信息，定期向董事会汇报工作，并保证报告的真实性、客观性和完整性。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况							参加股东大会情况	
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	董事会出席率	出席股东大会的次数	股东大会出席率
孟凤朝	否	16	9	7	0	0	否	100%	1	100%
齐晓飞	否	13	6	5	2	0	否	84.62%	1	100%
庄尚标	否	16	8	7	1	0	否	93.75%	1	100%
葛付兴	否	16	9	7	0	0	否	100%	1	100%
王化成	是	16	9	7	0	0	否	100%	1	100%
辛定华	是	16	8	7	1	0	否	93.75%	1	100%
承文	是	16	9	7	0	0	否	100%	1	100%
路小蕾	是	16	8	7	1	0	否	93.75%	1	100%

注：自 2016 年 11 月 25 日起，齐晓飞先生不再担任公司董事、副董事长、董事会提名委员会委员职务。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事培训情况

孟凤朝先生 2016 年 6 月 29 日参加北京上市公司协会 2016 年度北京辖区上市公司第三期董事监事专题培训；2016 年 7 月 20 日参加北京上市公司协会 2016 年度北京辖区上市公司第四期董事监事专题培训。

庄尚标先生 2016 年 3 月 30 日参加国资委 2016 年第一次董事沟通培训班；2016 年 3 月 30 日参加国资委 2016 年预算座谈沟通会；2016 年 7 月 14 日至 15 日参加中国上市公司协会 2016 年第五期上市公司董事长、总经理研修班；2016 年 8 月 24 日-26 日参加高级会计人员继续教育培训班。

葛付兴先生 2016 年 3 月 29 日至 4 月 1 日参加国资委国有企业法律顾问业务能力提升培训班；2016 年 3 月 30 日参加国资委 2016 年第一次董事沟通培训班；2016 年 7 月 21 日参加国资委 2016

年第二次董事沟通培训班；2016年9月20日至23日参加国资委经济运行分析与稳增长专题培训班；2016年10月19日参加北京上市公司协会2016年度北京辖区上市公司第八期董事监事专题培训。

王化成先生2016年3月21日参加国资委2016年度部分企业债务风险管控工作布置会。

辛定华先生2016年3月30日参加国资委2016年第一次董事沟通培训班；2016年5月23日参加利邦控股有限公司董事会培训；2016年6月28日参加四环医药控股集团有限公司医学美容药品及市场分析培训班；2016年11月8日参加利邦控股有限公司中国零售业发展趋势培训班；2016年12月3日参加四环医药控股集团有限公司医学美容药品及市场分析培训班。

承文先生2016年3月30日参加国资委2016年第一次董事沟通培训班；2016年9月20日至21日参加国资委-清华大学董事课程培训班；2016年10月13日参加北京辖区上市公司独立董事专题培训班。

路小蕾女士2016年3月30日参加国资委2016年第一次董事沟通培训班。

(三) 董事会执行企业管治职责的情况

根据公司股票上市地监管要求，董事会严格落实《董事会议事规则》第六条规定，执行企业管治职责，包括但不限于：

制订及审查公司的企业管治政策及常规。

审查及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展。董事会积极组织董事及高级管理人员参加与履职相关的培训，并及时向董事及高级管理人员传达监管法规的更新和变动，以便董事及高级管理人员能够持续发展专业能力，提高履职能力。

审查及监察公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规。董事会持续关注公司运营的合规性，建立健全了总法律顾问制度，设有法律合规部，并聘用律师事务所，保证公司能够符合法律及监管规定要求。

审查公司遵守证券上市地交易所上市规则有关企业管治要求的情况及在《企业管治报告》内的披露。董事会要求公司严格遵守上市地交易所上市规则有关企业管治的要求，并及时披露企业管治有关情况。

(四) 独立非执行董事的独立性

公司已按照中国证监会、上海证券交易所的规定和联交所上市规则的要求委任足够数目且具备适当专业资格（如具备会计或有关财务管理专长）的独立非执行董事。公司已收到全体独立非执行董事就其独立性所作出的年度确认函。经审慎咨询后，董事会认为根据联交所上市规则第3.13条所列指引规定，本公司四位独立非执行董事均具备独立性。他们分别具有财务、金融以及企业管理方面的背景及丰富的专业经验，忠实勤勉地履行职责，为公司的稳定经营和持续发展提供专业意见，并为保障本公司和股东的利益进行监察和协调。

(五) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

七、董事长和总裁**(一) 董事长**

孟凤朝先生任公司董事长。董事长按照《公司章程》、《董事会议事规则》等公司治理制度的规定开展工作。董事长是公司的法定代表人，主要负责召集和主持董事会会议，检查董事会决议实施情况，出席年度股东大会、安排董事会各专门委员会主席一并出席并回答股东问题，签署公司发行的证券和其他重要文件及行使董事会授予的其他职权。董事长对董事会负责并汇报工作。

(二) 总裁

庄尚标先生任公司的总裁。总裁负责本公司的日常运作，主要包括实施董事会批准的战略和政策、公司的经营计划和投资方案，拟定公司内部管理架构和基本管理制度，制定公司的基本规章，提请董事会聘任或解聘其他的高级管理人员，行使《公司章程》及董事会授予的其他职权。总裁对本公司经营状况向董事会负责，定期向董事会汇报工作。

八、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

(一) 提名委员会

报告期内，公司第三届董事会提名委员会由董事长孟凤朝先生、副董事长齐晓飞先生、独立非执行董事王化成先生、辛定华先生和承文先生组成，孟凤朝先生担任主席。2016年11月25日，齐晓飞先生因工作变动原因，不再担任本公司董事会提名委员会委员。

提名委员会的职责主要包括规范公司董事、总裁及其他高级管理人员的选择标准和程序、执行及检讨董事会成员多元化政策等。

根据公司的董事会成员多元化政策，在检讨董事会的规模和组成、搜寻及提出董事人选时，提名委员会根据公司的业务模式和具体需要，从多个方面考虑董事会成员多元化，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景或专业经验。

报告期内，提名委员会按照《公司法》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》及有关法律、法规的要求，认真履行职责，通过传阅有关的文件等形式检讨了董事会的架构、人数及组成（包括技能、知识及经验方面）。

(二) 战略与投资委员会

报告期内，公司第三届董事会战略与投资委员会由执行董事庄尚标先生、非执行董事葛付兴先生、独立非执行董事王化成先生和辛定华先生组成，庄尚标先生担任主席。

战略与投资委员会的职责主要是对公司发展战略规划和重大投资决策进行研究并提出建议等。报告期内，战略与投资委员会按照《公司法》、《公司章程》、《战略与投资委员会工作细则》及有关法律法规的要求，认真履行职责，共召开 14 次会议，具体情况如下：

会议名称	召开时间	主要内容	出席情况
第三届第 10 次	2016 年 1 月 25 日	1. 审议关于公司 2015 年生产经营计划执行情况和 2016 年生产经营计划的议案； 2. 审议关于公司 2015 年企业投资完成情况和 2016 年企业投资方案的议案； 3. 审议关于投资集团投资黄河财产保险股份有限公司的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第 11 次	2016 年 3 月 8 日	1. 审议关于公司与中铁四院集团投资有限公司联合体参与昆明市轨道交通 5 号线 PPP 项目投标的议案； 2. 审议关于公司与中铁股份有限公司联合体参与成都经济区环线蒲江-都江堰段、成都新机场高速公路 BOT 项目投标的议案； 3. 审议关于公司参与呼和浩特市轨道交通 2 号线一期工程 PPP 项目投标的议案； 4. 审议关于公司与新加坡 SMRT Corporation Limited、SMRT International Private Limited 联合体参与福州市轨道交通 2 号线机电设备 PPP 项目投标的议案； 5. 审议关于设立中铁建西南投资有限公司和中铁建华北投资发展有限公司管理关系变更的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第 12 次	2016 年 3 月 29 日	1. 审议关于公司以 BOT 加 EPC 模式参与南充至潼南（四川境）高速公路、南充过境广（元）南（充）至南（充）广（安）段高速公路项目投标的议案； 2. 审议关于公司参与成都市 IT 大道现代有轨电车 BT 项目投标的议案； 3. 审议关于中铁十四局集团有限公司参与陕西省西咸新区沣东新城斗门集中安置小区（地块一）BT 项目投标的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成先生出席会议，辛定华先生因其他公务未出席会议。
第三届第 13 次	2016 年 4 月 11 日	1. 审议关于向部分工程局集团公司增加注册资本金的议案； 2. 审议关于公司参与厦门翔安新机场片区地下综合管廊 PPP 项目投标的议案； 3. 审议关于中铁十七局集团有限公司参与玉溪市基础设施建设工程 PPP 项目投资的议案； 4. 审议关于中铁十九局集团有限公司参与郑州航空港经济综合实验区 2016-2018 年片区城市基础设施一级开发建设“投资+施工总承包”项目投标的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第 14 次	2016 年 4 月 28 日	1. 审议关于将相关子公司公路工程施工总承包一级资质转移至股份公司的议案； 2. 审议关于中铁城建集团有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁二十局集团有限公司联合体参与南宁五象新区总部基地地下空间 PPP 项目投标的议案； 3. 审议关于中铁十二局集团有限公司参与太原市晋源东区地下综合管廊 PPP 项目投标的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第 15 次	2016 年 6 月 12 日	审议关于公司参与徐州市城市轨道交通 3 号线一期工程 PPP 项目投标的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。

第三届第16次	2016年6月16日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议关于向中铁物资集团有限公司增加注册资本金的议案； 2. 审议关于设立中国铁建俄罗斯有限公司的议案； 3. 审议关于中国铁建重工集团有限公司新建高端地下装备制造基地的议案； 4. 审议关于中国土木工程集团有限公司投资参股中国海外基础设施开发投资有限公司的议案； 5. 审议关于中铁十六局集团有限公司参与江西新建长陵工业园区龙头岗新区安置房及基础设施 PPP 项目投标的议案； 6. 审议关于公司参与南京地铁 5 号线 PPP 项目投标的议案； 7. 审议关于中国铁建投资集团有限公司参与南京市江宁区江宁镇新市镇土地一级开发项目的议案。 	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第17次	2016年7月12日	审议关于公司参加吉林通化市地下综合管廊及道路改造 PPP 项目投标的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第18次	2016年7月25日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议关于公司成立莫桑比克代表处、刚果（布）代表处的议案； 2. 审议关于公司与中铁十七局集团有限公司组成联合体参加长沙梅溪湖国际新城（二期）地下综合管廊 PPP 项目投标的议案； 3. 审议关于公司参加青岛地铁 4 号线 PPP 项目投标的议案； 4. 审议关于中铁城建集团有限公司参加长沙岳麓科技产业园玉赤河流域环境整治及景观工程 PPP 项目投标的议案； 5. 审议关于公司与重庆高速公路集团有限公司组成联合体以 BOT+EPC 模式参加安岳至合川高速公路、合川至璧山至江津高速公路项目投标的议案； 6. 审议关于公司以 BOT+EPC+政府补贴模式参加重庆黔江区过境高速公路项目投标的议案； 7. 审议关于公司以 BOT+EPC 模式参加重庆万州环线高速公路项目投标的议案； 8. 审议关于公司参加重庆轨道交通九号线一期工程 PPP 项目投标的议案。 	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第19次	2016年8月29日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议关于重组设立中铁建重庆投资发展有限公司的议案； 2. 审议关于成立中铁建磁浮科技投资有限公司的议案； 3. 审议关于公司参与南京市江北新区综合管廊二期工程 PPP 项目投标的议案； 4. 审议关于公司参与成都地铁 6 号线一二期工程投标的议案； 5. 审议关于公司参与巫家坝土桥片区土地一级开发整理项目投标的议案； 6. 审议关于公司参与玉溪至临沧高速公路项目投标的议案； 7. 审议关于中国铁建房地产集团有限公司参与贵阳兰草坝项目剩余批次土地一级开发项目投标的议案； 8. 审议关于公司参与大连地铁 5 号线 PPP 项目投标的议案； 9. 审议关于公司参与大连湾海底隧道和光明路延伸工程 PPP 项目投标的议案； 10. 审议关于中国铁建投资集团有限公司投资青岛市北区滨海新区总部大道土地一级开发项目的议案； 11. 审议关于公司参与北京新机场轨道线 PPP 项目投标的议案； 12. 审议关于修订《中国铁建股份有限公司对外投资管理制度》的议案。 	庄尚标、葛付兴、王化成先生出席会议，辛定华先生因其他公务未出席会议。
第三届第20次	2016年9月30日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议关于公司参与首都环线高速公路（通州至大兴段）PPP 项目投标的议案； 2. 审议关于中铁十一局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司、云南省公路局道桥技术工程公司联合体参与宜宾至毕节高速公路威信至镇雄段、东川格勒至巧家葫芦口高速公路融资代建项目投标的议案。 	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第21次	2016年10月27日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议关于公司参与昆明（福德立交）至宜良高速公路（昆石复线）PPP 项目投标的议案； 2. 审议关于公司参与曲靖三宝至昆明清水高速公路（昆明段）PPP 项目投标的议案； 	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。

		3. 审议关于给中铁建资产管理有限公司增加注册资本金的议案。	
第三届第 22 次	2016 年 12 月 1 日	1. 审议关于公司参与长沙 6 号线文昌阁至东屯渡地下配套工程施工“投资+总承包”项目投标的议案； 2. 审议关于公司参与芜湖市轨道交通 1 号线、2 号线一期 PPP 项目投标的议案； 3. 审议关于公司参与山东鲁南高铁临沂至曲阜段“股权投资+类 PPP”施工总承包项目投标的议案； 4. 审议关于公司参与西安地铁临潼线（9 号线）一期工程 PPP 项目投标的议案； 5. 审议关于公司参与成都轨道交通 10 号线二期工程项目投标的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。
第三届第 23 次	2016 年 12 月 23 日	1. 审议关于中铁二十局集团有限公司、中铁第一勘察设计院集团有限公司联合参与贵州省遵义至余庆高速公路 PPP 项目投标的议案； 2. 审议关于中国铁建投资集团有限公司等单位参与湖南省安乡至慈利高速公路 BOT 项目投标的议案； 3. 审议关于公司参与石家庄市城市轨道交通 1、3 号线二期土建及相关工程项目投标的议案； 4. 审议关于成立中铁建华南建设有限公司的议案； 5. 审议关于设立中国铁建股份有限公司卡塔尔分公司的议案。	庄尚标、葛付兴、王化成、辛定华先生出席会议。

(三) 薪酬与考核委员会

报告期内，公司第三届董事会薪酬与考核委员会由独立非执行董事承文先生、非执行董事葛付兴先生、独立非执行董事路小蕾女士组成，承文先生担任主席。

薪酬与考核委员会的职责主要包括制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案；负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准、进行考核并提出建议等。

本公司采用了由薪酬与考核委员会向董事会建议执行董事及高级管理人员的薪酬待遇的模式。根据《薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定，薪酬与考核委员会负责拟定公司董事、监事会主席及高级管理人员的薪酬管理办法与薪酬待遇方案并就其特定薪酬待遇向董事会提出建议。

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司法》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及有关法律、法规的要求，认真履行职责，共召开 3 次会议，具体情况如下：

会议名称	召开时间	主要内容	出席情况
第三届第 8 次会议	2016 年 3 月 29 日	审议《关于 2015 年度董事薪酬标准的议案》。	承文、葛付兴先生和路小蕾女士出席会议。
第三届第 9 次会议	2016 年 4 月 28 日	1. 审议关于董事会对总裁 2015 年度及 2013-2015 年任期绩效考核结果的议案； 2. 审议关于董事会对总裁 2016 年度及 2016-2018 年任期绩效考核方案的议案。	承文、葛付兴先生和路小蕾女士出席会议。
第三届第 10 次会议	2016 年 10 月 26 日	审议关于 2015 年度高管人员薪酬方案的议案。	承文、葛付兴先生和路小蕾女士出席会议。

(四) 审计与风险管理委员会

报告期内，公司审计与风险管理委员会由独立非执行董事王化成先生、非执行董事葛付兴先生、独立非执行董事辛定华先生、承文先生、路小蕾女士组成，王化成先生担任主席。

审计与风险管理委员会主要负责提议公司外部审计机构的聘请、更换；公司内部审计制度的监督；公司内外部审计的沟通、监督和核查；财务信息及其披露的审阅；内控制度的审查；公司风险管理策略和解决方案的制定，重大决策、重大事件、重要业务流程的风险控制、管理、监督和评估等工作。

报告期内，审计与风险管理委员会按照《公司法》、《公司章程》、《审计与风险管理委员会工作细则》及有关法律、法规的要求，认真履行职责，共召开 8 次会议，具体情况如下：

会议名称	召开时间	主要内容	出席情况
第三届第 11 次会议	2016 年 1 月 25 日	1. 审议关于公司会计估计变更的议案； 2. 审议关于中国铁建财务有限公司与中国铁道建筑总公司续签《金融服务协议》的议案； 3. 审议关于修订《中国铁建股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》的议案。	王化成、葛付兴、辛定华、承文先生、路小蕾女士出席会议。
第三届第 12 次会议	2016 年 3 月 8 日	1. 听取安永华明会计师事务所关于公司 2015 年度年报审计进展情况的汇报（第二次沟通）； 2. 听取审计监事局关于公司 2016 年度审计思路和审计计划的汇报； 3. 审议公司 2015 年度审计费用的议案。	王化成、葛付兴、辛定华、承文先生出席会议，路小蕾女士因其他公务未出席会议。
第三届第 13 次会议	2016 年 3 月 29 日	1. 听取安永华明会计师事务所关于公司 2015 年度年报审计情况的汇报（第三次沟通）； 2. 审议公司 2015 年年报的议案； 3. 审议公司 2015 年度财务报告； 4. 听取公司 2015 年度内部控制评价工作开展情况的汇报； 5. 审议公司 2015 年度内部控制评价报告； 6. 审议公司关于支付 2015 年度内部控制审计费用的报告。	王化成、葛付兴、辛定华、承文先生、路小蕾女士出席会议。
第三届第 14 次会议	2016 年 4 月 29 日	1. 听取关于公司 2016 年一季度财务决算情况的汇报； 2. 审议关于公司 2016 年第一季度报告的议案； 3. 审议关于《公司 2016 年度全面风险管理报告》的议案； 4. 审议关于聘请 2016 年度内部控制审计机构的议案； 5. 审议关于聘请 2016 年度外部审计机构的议案。	王化成、葛付兴、辛定华、承文先生、路小蕾女士出席会议。
第三届第 15 次会议	2016 年 8 月 29 日	1. 听取关于公司 2016 年上半年财务决算的汇报； 2. 审议关于公司 2016 年半年报及其摘要的议案； 3. 与安永事务所沟通公司 2016 年上半年财务报告审阅情况。	王化成、葛付兴、承文先生、路小蕾女士出席会议，辛定华先生因其他公务未出席会议。
第三届第 16 次会议	2016 年 10 月 26 日	1. 听取关于公司 2016 年三季度财务决算情况的汇报； 2. 审议关于公司 2016 年第三季度报告及其摘要的议案； 3. 审议关于公司 2016 年度内部控制评价及考核工作实施方案的议案。	王化成、辛定华、承文先生、路小蕾女士出席会议，葛付兴先生因其他公务未出席会议。
第三届第 17 次会议	2016 年 12 月 1 日	1. 听取安永华明会计师事务所关于公司 2016 年度年报审计及内控审计计划情况的汇报； 2. 听取法律合规部关于做好法治央企建设进展情况的汇报。	王化成、葛付兴、辛定华、承文先生、路小蕾女士出席会议。

第三届第18次会议	2016年12月30日	审议关于公司和中铁建金融租赁有限公司签订《服务提供框架协议》的议案。	会议以通讯表决方式召开。王化成、葛付兴、辛定华、承文先生、路小蕾女士对会议议案进行了审议。
-----------	-------------	------------------------------------	---

报告期内，审计与风险管理委员会召开会议，共同审阅本公司的财务、会计政策、内控制度及相关财务事宜，就聘用外部审计机构相关事宜发表意见，并听取外部审计机构对2015年年度报告、2016年度中期报告审计及审阅情况的汇报，以确保公司财务报表、报告以及其他相关数据的完整性、公平性及准确性，以及建立健全完善有效的内部控制体系。

九、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会未发现除本报告“第五节 经营情况讨论与分析（董事会报告）”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素之外的风险，监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

十一、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

依据公司高管人员绩效考核办法和薪酬管理办法的规定，根据董事会审议确定的公司高管人员年度绩效考核方案，由薪酬与考核委员会具体实施对高管人员的考评，考评结果报董事会审议通过，考核结果作为高管人员薪酬激励的主要依据。薪酬与考核委员会根据高管人员考核等级拟定高管人员薪酬议案，报董事会审议后兑现高管人员年度绩效薪酬。

十二、董事、监事及有关雇员的证券交易

董事会就本公司董事、监事及有关雇员的证券交易已采纳《标准守则》作为指引。本公司作个别查询后获知，所有董事、监事及有关雇员（按照《标准守则》的定义）已确认，均符合指引所要求的标准。

十三、投资者关系

公司认真落实上海证券交易所《关于进一步加强上市公司投资者关系管理工作的通知》和北京证监局《关于集中开展投资者保护宣传工作的通知》精神，严格执行本公司《投资者关系工作制度》等有关规定，规范有效地开展了投资者关系管理工作。

公司高度重视和加强与投资者的交流，通过投资者关系热线电话、专用邮箱、“上证 e 互动”平台，对投资者提出的问题给予及时回复。2016 年，公司共安排投资者和分析师见面会 62 场，接待来访 245 人次。公司积极参加国内外投资机构举办的交流活动，共参加投资者和分析师会议 9 次，接待投资者 54 场 222 人次。配合定期报告的披露，公司共召开业绩发布会 5 次；进行了非交易路演，共召开了 47 场一对一及一对多的会议，接待机构投资者 118 人次。通过多种渠道和方式，公司的投资者关系管理工作水平不断提升。

公司真实、准确、完整、及时、公平披露信息。2016 年，公司发布定期报告和临时公告，在上海证券交易所、香港联交所共披露各类中英文文件 350 份，使投资者及时了解公司所处行业的最新动态、公司生产经营情况及发展前景。在满足监管机构和市场要求的前提下，公司积极主动披露相关信息。

公司积极有效的投资者关系工作得到投资者和资本市场的认可。2016 年，公司在品牌建设、规范治理、信息披露、投资者关系、社会责任等方面获得诸多奖项。在第七届中国上市公司与城市发展投资交流会上，公司荣获“2016 中国上市公司最具核心竞争力 100 强”、“2016 中国上市公司最具行业品牌影响力企业 100 强”两项大奖，孟凤朝董事长被评为“2016 中国上市公司创新功勋企业家”；在第七届中国上市公司投资者关系评选中公司荣获“中国上市公司投资者关系最佳董事会”奖，余兴喜董秘荣获“中国上市公司投资者关系优秀董秘”奖；在 2016 中国企业科学发展大会暨诚信盛典上公司荣登“2015 中国上市公司信用 100 强”第 25 位；在第十六届中国上市公司百强高峰论坛上，公司荣获“中国百强企业”奖，孟凤朝董事长荣获“中国百强杰出企业家”，余兴喜董秘荣获“中国百强优秀董秘”奖；在 2016 中国融资上市公司大奖上公司总会计师王秀明荣获“最佳财务总监”称号，余兴喜董秘荣获“最佳董秘或公司秘书”称号；在第十二届中国上市公司董事会“金圆桌”论坛上，公司获得“最佳董事会”奖，孟凤朝董事长获“最具战略眼光董事长”称号，余兴喜董秘获“功勋董秘”称号；在《大公报》主办的“2016 中国证券金紫荆”评选中，余兴喜董秘荣获“最佳上市公司董事会秘书”称号。余兴喜董秘还获得新财富第 12 届“金牌董秘”奖、新财富金牌董秘“十佳资本运作”奖、21 世纪经济报道和 21 世纪传媒“中国上市公司最佳董事会秘书”、第十三届中国财经风云榜“金牌董秘”等奖项。

十四、 公司章程于报告期内的修订情况

报告期内，根据公司股票上市地相关法律法规的要求和公司的实际情况，经董事会、股东大会审议通过，《公司章程》共进行了一次修订。

基于公司的注册资本和股本结构因 2015 年 7 月完成的非公开发行 A 股股票而相应发生变动，根据股票实际发行情况及相关工商登记机关的要求，经 2016 年 4 月 11 日公司第三届董事会第二十五次会议、2016 年 6 月 16 日公司 2015 年年度股东大会审议通过，对《公司章程》第 22 条有关内容进行修订。《公司章程》（修订版）于 2016 年 6 月 17 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港联交所网站（www.hkex.com.hk）及本公司网站（www.crcc.cn）上。

十五、 审计师酬金

与审计师酬金相关内容详见本报告“第六节 重要事项”中的“七、聘任、解聘会计师事务所情况”。

十六、 公司秘书

报告期内，公司董事会秘书及联席秘书均已分别完成不少于 15 个小时的相关专业培训。

十七、 董事有关财务报告的责任（按照联交所上市规则要求披露）

董事对财务报告的编制负有监督责任。于编制截至 2016 年 12 月 31 日止年度的财务报告时，董事会已选择及适用适当的会计政策，并作出审慎合理的判断及估计，以真实及公允地反映本集团于该财政年度的财务状况、业绩及现金流。

本公司审计师关于其申报责任的声明已载于本报告“第十三节 财务报告”的“审计报告”。

十八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《内部控制自我评价报告》全文刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港联交所网站（www.hkex.com.hk）和本公司网站（www.crcc.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经 2015 年度股东大会批准，公司聘请了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了审计，并出具了标准意见的内部控制审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

《内部控制审计报告》全文刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港联交所网站（www.hkex.com.hk）和本公司网站（www.crcc.cn）。

二十、 其他

适用 不适用

第十一节 环境、社会及管治报告

一、环境

(一) 排放物

中国铁建严格遵守与空气污染相关的国际规约、国内法规。严格执行限制高能耗、高污染政策，持续推进节能减排工作，融入施工、生产全过程，加大节能减排技改投入，淘汰落后产能，推广使用新产品、新材料、新工艺，减少排放物对环境的影响。

为减少排放物对环境的影响，公司建立以下措施：

组织体系：建立节能减排组织体系，各级均成立以主要领导为组长的节能减排领导小组，明确管理部门，配备管理人员。

制度体系：制定《中国铁建股份有限公司节能减排管理暂行办法》，指导各级开展节能减排工作。

监测体系：制定节能减排监测体系，定期监测并报送监管部门。

考核体系：制定《中国铁建股份有限公司节能减排工作目标指标考核评价实施细则》，通过考核评价推进节能减排工作。

(二) 资源使用

中国铁建注重循环经济发展，强化资源管理，合理使用和保护资源。公司倡导绿色低碳生活方式，鼓励员工从点滴入手，从身边事做起，厉行节约，杜绝浪费。实行无纸化办公，减少纸质文稿的打印；在办公室、会议室、走廊、楼梯间、卫生间等区域场所使用节能型灯具照明，对计算机、打印机、复印机、空调等办公设备进行节电管理，减少长时间待机；设置回收箱，将废旧硒鼓、墨盒、电池、纸张等进行回收，集中处理。

公司建立并完善节约用水各项规章制度，科学、规范化节约用水。例如，在办公场所，采用节水器具和设备；设置标识，提醒节约用水；定期进行巡检，防止“跑、冒、滴、漏”现象的发生。

2016年，公司能耗总量为568.04万吨标煤，非工业万元营业收入综合能耗(可比价)为0.0906吨标煤。

(三) 环境及天然资源

中国铁建积极推进环境保护工作。建立健全环境保护工作责任体系，开展环境影响评价，做到环境保护与施工生产同时设计、同时施工、同时投产使用。做好保护野生动植物和生态植被，水土保持及绿化、耕地恢复等工作。2016年，公司未发生环境污染事故。

公司在施工过程中，采取多种措施，降低施工作业对周边环境的影响。例如，在桥梁桩基施工时，设置沉淀池、循环池，禁止将泥浆直接排放到河流和土壤中。在隧道施工中，妥善处理隧道弃渣、污水排放。施工现场拌合站使用罐装水泥，控制扬尘；砂石料堆放必须密闭或覆盖。

二、社会

（一）雇佣及劳工常规

1. 雇佣

中国铁建严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》。公司实行工效挂钩的效益工资制，为员工提供具有行业、地区竞争力的薪酬福利，同时建立了员工分享经营成果机制。及时为员工缴纳各项社会保险；建立了企业年金，保障员工退休的生活质量；完善了补充医疗保险，为患重大疾病员工提供救助；鼓励员工带薪休假，制定具体措施，推行灵活的休假制度；严格执行国家有关法定假、婚假、丧假、产假的规定。2016年，公司在岗员工 259,460 人，其中女性员工 54,460 人。

2016 年员工人数（按人才类型划分）

人才类型	人数	比例 (%)
管理人才	54,577	21.03
专业技术人才	116,624	44.95
技能人才	88,259	34.02
合计	259,460	100

2016 年员工人数（按教育程度划分）

学历类型	人数	比例 (%)
研究生	8,272	3.19
大学本科	117,814	45.41
大学专科	58,835	22.67
中专	23,914	9.22
高中及以下	50,625	19.51
合计	259,460	100

2016 年员工人数（按年龄结构划分）

年龄结构	人数	比例 (%)
35 岁及以下	140,764	54.25
36-40 岁	31,592	12.18
41-45 岁	31,701	12.22
46-50 岁	19,692	7.59

51-54 岁	20,223	7.79
55-59 岁	15,441	5.95
60 岁及以上	47	0.02
合计	259,460	100

2. 健康与安全

中国铁建大力落实安全生产主体责任，严格执行安全生产责任制，落实安全包保责任，各级签订安全包保责任书，做到岗岗有责，人人负责，失职追责。同时，实施一线员工收入与安全挂钩考核制度，持续加大生产过程安全监管力度。2016年，公司安全生产形势稳定，未发生重大以上安全事故。

公司建立了职业健康安全管理体系，完善了职业病防治、职业健康培训、职业健康体检等制度，逐级落实职业健康安全措施。严格按照劳动保护的要求，配备劳动防护用品，做到及时发放。定期为员工进行健康检查，对特殊岗位的员工增加专项体检，建立员工个人健康档案，实施跟踪复查。逐步将员工心理健康纳入职业健康管理，鼓励有条件的所属企业与专业机构合作，开展心理健康讲座，进行心理健康辅导，切实保障员工身心健康。

公司将员工安全知识和操作技能培训作为安全工作的重要组成部分，采取岗前教育、工地广播、橱窗、工地学校、安全知识竞赛、手机短信及微信、安全体验区等方式，推进安全教育培训，提高员工安全意识，增强员工自我保护的能力。

3. 发展及培训

中国铁建关注员工的成长，为员工发展拓宽空间、畅通渠道，努力营造公平公正、蓬勃向上的工作氛围，激发各类人才的创造力，实现员工的个人价值。

公司把培训作为人才培养的重要途径，以员工岗位技能培训和知识更新培训为重点，积极开展全方位、多层次、多渠道的员工培训。运用讲授式、研讨式、案例式、模拟式、体验式等教学方法，先后开展了市场经营、项目经理、变更索赔与成本管理、投融资管理、海外经营、财务管理、法律合规、企业文化等业务骨干培训。加强对新提任高、中层管理人员领导力提升的培训，举办了 2 期高层管理人员培训班、3 期中层管理培训班。加快海外人才培养，选送了一批管理、技术骨干到高校脱产参加外语培训。搭建网络教育培训平台，利用大数据、“互联网+”等手段，加大了员工网络培训力度。2016 年，公司共培训员工 378,854 人次。

2016 年员工培训

培训类型	人次	比例 (%)
企业领导人员	16,312	4.31
经营管理人员	61,427	16.21

专业技术人员	213,484	56.35
党群管理人员	20,925	5.52
技能人员	66,706	17.61
合计	378,854	100

4. 劳工准则

中国铁建按照所在国劳动法律法规，坚持男女平等、同工同酬、非歧视的劳动用工政策，公平对待不同国籍、种族、性别、年龄、宗教和文化背景的员工，积极保障员工的各项合法权益，严格保护员工的个人隐私，严禁和抵制使用童工，反对各种形式的强迫劳动。

(二) 营运惯例

1. 供应链管理

中国铁建重视与供应链共同发展，搭建了电子商务平台，为供应商提供公开、公平的竞争环境。与实力强、信誉好的供应商建立长期的合作关系，建立了合格供应商名录，定期开展供应商评价，推动供应商管理水平的提升。公司与供应商协力同心，为客户提供优质的产品与服务。2016年，公司在国内物资供应商有 251 家。

2016 年国内物资供应商

地区	供应商（家）
东北区域	22
华北区域	44
华东区域	50
华中区域	37
华南区域	15
西北区域	22
西南区域	61
合计	251

2. 产品责任

中国铁建持续完善质量管理体系，严格执行国家、行业标准，努力打造优质产品。2016 年，公司获中国建设工程鲁班奖 10 项，国家优质工程奖 34 项。

公司强化与客户沟通，为客户提供真实、公正和完整的服务信息，做到忠实履约。利用信息化手段，实现了合同的标准化、规范化监督管理，保障了合同执行的效率和力度。

公司实施以质量促发展，以质量占市场的发展战略。例如，在工程承包板块，公司以精品工程创建带动工程质量全面发展，推行项目终端质量责任制，加大质量工作考核力度，提升公司质量工作管理水平。

公司承诺向客户提供高素质的产品和服务，遵守商业操守及道德准则，采取负责任的销售及提供产品和服务的行为。公司将客户的信息安全作为企业安全的保障，所有收集的资料会妥善保存。开展质量检查和客户回访，积极与有关各方进行沟通，不断提升客户对产品质量的满意度。2016年，公司未接到客户对产品质量的投诉。

3. 反贪污

中国铁建建立并完善预防和惩治腐败制度体系，制定并下发了《中国铁建股份有限公司贯彻落实国有企业领导人员廉洁从业若干规定实施办法》和《中国铁建股份有限公司纪检监察信访举报工作办法》等多项规章制度。

公司严格遵守中国和海外业务所在国家和地区的法律法规，严格禁止任何可能涉嫌行贿的行为。通过内部审计、内部控制评价和合规经营、反舞弊专项检查，重点针对投资决策、产权交易、财务管理、境外资产、资本运营、物资采购、招标投标、选人用人和工程建设等腐败易发多发重点领域、关键环节和重要岗位人员等方面进行廉洁风险防控教育和监督检查，有效防止贪腐行为发生。

（三）社区

社区投资

中国铁建认真遵循“社区共建”理念，制定了《中国铁建股份有限公司对外捐赠管理办法》，主动与当地政府和民众建立和谐关系。关注社区发展，利用自身的优势，积极参与社区建设，帮助改善社区环境，努力回馈当地社会。2016年，公司对外捐赠1,334万元。

公司实施精准扶贫，2016年共派出6人对新疆、西藏、青海进行定点扶贫与援建。支付资金385.5万元，物资折款335.46万元，帮助建档立卡贫困人口脱贫数887人。产业扶贫项目25个，投入资金573万元。

公司鼓励员工广泛参与志愿者活动，推进志愿者服务规范化、常态化，努力帮助社会弱势群体，推动和谐社会建设。2016年，公司所属志愿者服务队先后开展了义务植树、环境清洁、文明交通协管员、看望孤寡老人、留守儿童、捐资助学等多项志愿者服务活动。

本集团企业管治方面的有关内容，详见本报告“第十节 公司治理（企业管治报告）”。

第十二节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:千元 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
中国铁建2016年可续期公司债券(第一期)	16铁建Y1	136997	2016年6月29日	本期债券基础期限为3年,在约定的基础期限末及每个续期的周期末,发行人有权行使续期选择权,于发行人行使续期选择权时延长1个周期(即延长3年),在发行人不行使续期选择权全额兑付时到期。	7,992,104	3.53%	在公司不递延支付利息的情况下,每年付息一次。	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

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

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层
	联系人	王艳艳、何佳睿
	联系电话	010-60833551、60833626
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

中国铁建2016年可续期公司债券(第一期)募集资金严格按照募集资金说明书约定用途使用,扣除发行费用后全部用于补充流动资金。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

中诚信证券评估有限公司为公司发行 2016 年可续期公司债券（第一期）出具了评级报告，债券发行主体评级为 AAA 级，债项评级为 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

中国铁建 2016 年可续期公司债券（第一期）无担保。

偿债计划为在公司不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，公司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

中信证券股份有限公司作为“16 铁建 Y1”的债券受托管理人，在报告期内，持续关注公司经营情况、财务状况及资信状况，严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	36,061,112	34,237,082	5.33	-
流动比率	1.25	1.19	5.04	-
速动比率	0.70	0.68	2.94	-
资产负债率	80.42%	81.49%	减少 1.07 个百分点	-
EBITDA 全部债务比	16.93	16.57	2.17	-
利息保障倍数	2.59	2.19	18.26	-
现金利息保障倍数	4.04	4.78	-15.48	-
EBITDA 利息保障倍数	3.92	3.25	20.62	-
贷款偿还率	1	1	0	-
利息偿付率	1	1	0	-

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司现有的其他债券和债券融资工具，都按时还本付息，未出现违约情况。

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

于 2016 年 12 月 31 日，本集团已取得国内多家银行提供的银行授信额度，金额为人民币 10,074.926 亿元，其中已运用之授信金额为人民币 3,420.664 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行中国铁建 2016 年可续期公司债券（第一期）募集说明书相关约定和承诺事项，未出现违约情况。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十三节 财务报告

审计报告

适用 不适用

审计报告

安永华明(2017)审字第60618770_A01号

中国铁建股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国铁建股份有限公司(以下简称“集团”)财务报表,包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度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。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中国铁建股份有限公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

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

审计报告（续）

安永华明(2017)审字第 60618770_A01 号

三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p>建造合同收入确认</p> <p>集团营业收入主要来自于建造合同收入。如财务报表附注三“重大会计判断和估计”中的“估计的不确定性”所披露，于资产负债表日，集团根据总预算成本中所涉实际成本估计建造合同工程完工百分比，并据此确认有关合同收入。评估建造合同工程完工百分比涉及重大会计估计。</p> <p>具体披露信息请参见财务报表附注三、21，附注三、31 及附注五、49。</p>	<p>我们了解、评估并测试了与建造合同收入确认相关的内部控制，同时，我们测试了信息系统一般控制及与建造合同收入确认相关的应用程序控制。</p> <p>我们执行了如下实质性测试程序：了解完工百分比法运用及建造合同收入确认流程；检查建造合同收入确认的会计政策，复核重大建造工程合同及关键合同条款；审核建造合同预算总成本的编制、审核及变更的流程以及相关控制程序，评估其重大判断和估计；选取重大合同，检查工程项目预算总成本的明细及预算总成本编制所基于的假设；复核重大建造合同的实际成本及预算总成本，复核建造工程变更，评估其调整金额；对预算总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的大额项目实施询问、分析性复核等相关程序，检查在建工程项目是否存在合同总成本超过总收入情况并计提相关合同预计损失；复核建造工程项目完工百分比计算表，评估集团于 2016 年度建造合同收入确认的金额披露。</p>
<p>应收款项坏账准备</p> <p>应收款项坏账准备如财务报表附注三“重大会计判断和估计”中的“估计的不确定性”所披露，于资产负债表日，是基于应收款项的可回收性评估计算得出的。评估应收款项可回收性需要进行大量判断，包括评估目前交易对方的信用等级及其历史还款记录及当前的经营状况和市场情况。这些都涉及重大的会计估计。</p> <p>具体披露信息请参见财务报表附注三、10，附注三、31，附注五、4 及附注五、21。</p>	<p>我们了解、评估并测试了与应收款项减值相关的内部控制，同时，我们测试了信息系统一般控制及与应收款项减值相关的应用程序控制。</p> <p>我们执行了如下实质性测试程序：检查应收款项减值计提的会计政策，评估所使用的方法的恰当性以及减值准备计提比例的合理性；检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况；对应收款项进行账龄分析，复核其准确性；对长账龄、逾期未回款的应收款项，及交易对方出现财务问题回款困难的应收款项，复核其未来可能回款的金额，评估是否出现减值的迹象；审阅应收款项的减值测试的支持性文件，评估应收款项减值准备的计提，评估集团于 2016 年 12 月 31 日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。</p>

审计报告（续）

安永华明(2017)审字第 60618770_A01 号

三、关键审计事项（续）

关键审计事项（续）：	该事项在审计中是如何应对（续）：
<p>可转股公司债券</p> <p>于 2016 年 1 月 29 日，集团于香港联合交易所有限公司发行于 2021 年 1 月 29 日到期的 5 亿美元零息可转股债券。债券转换期为 2016 年 3 月 10 日或之后起，直至到期日前第十日营业时间结束时为止，行使转换权而将予发行之 H 股之价格初步为每股 H 股 10.30 港元，在某些情况下予以调整。于发行日，可转股债券嵌入衍生金融工具按公允价值进行初始确认，发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。</p> <p>于 2016 年 12 月 21 日，集团于香港联合交易所有限公司发行于 2021 年 12 月 21 日到期人民币 34.5 亿元及以美元结算之 1.5% 票息可转股债券。债券转换期为 2017 年 1 月 31 日或之后起，直至到期日前第十日营业时间结束时为止，行使转换权而将予发行之 H 股之价格初步为每股 H 股 13.7750 港元，在某些情况下予以调整。于发行日，将债务部分的公允价值作为其初始确认金额，再按发行价格总额扣除债务部分初始计量金额后的剩余金额确认为权益部分的初始计量金额。</p> <p>由于上述交易结构复杂，会计处理涉及对合同条款的大量分析及判断。具体披露信息请参见财务报表附注三、9，附注五、36 及附注五、43。</p>	<p>我们了解、评估并测试了与债券发行相关的内部控制，同时，我们测试了信息系统一般控制及与债券发行相关的应用程序控制。</p> <p>我们执行了如下实质性测试程序：获取该可转股债券的发行公告及招债说明书，审阅相关债券条款，评估其会计处理是否符合企业会计准则有关金融工具的分类与计量的规定；复核集团对该金融工具估值所使用的假设、模型、参数的合理性；获取该可转股债券的相关发行费用的明细，审阅相关支持性文件及募集资金到账情况；评估集团于 2016 年 12 月 31 日对可转股公司债券的会计处理和披露。</p>

审计报告（续）

安永华明(2017)审字第 60618770_A01 号

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中国铁建股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国铁建股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

审计报告（续）

安永华明(2017)审字第 60618770_A01 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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

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

审计报告（续）

安永华明(2017)审字第 60618770_A01 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨淑娟
（项目合伙人）

中国注册会计师：沈 岩
（项目合伙人）

中国 北京

2017年3月30日

中国铁建股份有限公司
合并资产负债表
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

资产	附注五	2016年 12月31日	2015年 12月31日
流动资产			
货币资金	1	128,701,994	121,934,009
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	2	323,376	218,437
应收票据	3	4,350,580	2,493,640
应收账款	4	133,427,609	128,028,443
预付款项	5	19,955,611	23,194,402
应收利息		239,390	274,586
应收股利		55,436	117,901
其他应收款	6	45,626,287	40,180,001
存货	7	265,780,672	245,591,139
一年内到期的非流动资产	11	9,618,385	11,916,150
其他流动资产	8	<u>3,220,972</u>	<u>1,299,524</u>
流动资产合计		<u>611,300,312</u>	<u>575,248,232</u>
非流动资产			
发放贷款及垫款	9	3,966,000	-
可供出售金融资产	10	6,554,829	6,546,436
持有至到期投资		41	1,269
长期应收款	11	29,613,115	24,885,951
长期股权投资	13	7,936,426	4,157,796
投资性房地产	14	3,340,049	-
固定资产	15	42,151,559	41,820,680
在建工程	16	3,083,431	3,183,416
无形资产	17	45,679,534	35,865,150
商誉	18	194,662	103,293
长期待摊费用		407,722	260,463
递延所得税资产	19	2,811,397	2,373,821
其他非流动资产	20	<u>2,305,957</u>	<u>1,649,823</u>
非流动资产合计		<u>148,044,722</u>	<u>120,848,098</u>
资产总计		<u>759,345,034</u>	<u>696,096,330</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
合并资产负债表（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

负债和股东权益	附注五	2016年 12月31日	2015年 12月31日
流动负债			
短期借款	22	30,428,522	43,370,880
吸收存款	23	1,480,764	5,116,842
拆入资金	24	-	6,000,000
应付票据	25	28,511,489	26,279,109
应付账款	26	261,465,985	225,976,243
预收款项	27	88,331,508	75,981,106
应付职工薪酬	28	9,069,339	8,596,268
应交税费	29	5,577,780	9,499,737
应付利息	30	1,140,984	1,008,370
应付股利	31	612,510	460,648
其他应付款	32	48,871,784	45,434,154
一年内到期的非流动负债	33	12,571,980	32,434,170
其他流动负债	34	<u>2,936,689</u>	<u>3,721,637</u>
流动负债合计		<u>490,999,334</u>	<u>483,879,164</u>
非流动负债			
长期借款	35	69,032,432	47,398,448
应付债券	36	44,902,037	31,058,948
长期应付款	37	1,843,183	2,208,765
长期应付职工薪酬	38	969,007	1,416,464
专项应付款	39	723,113	552,048
递延收益	40	659,569	332,869
递延所得税负债	19	276,491	430,459
其他非流动负债	41	<u>1,223,882</u>	<u>-</u>
非流动负债合计		<u>119,629,714</u>	<u>83,398,001</u>
负债合计		<u>610,629,048</u>	<u>567,277,165</u>
股东权益			
股本	42	13,579,542	13,579,542
其他权益工具	43	8,400,233	-
资本公积	44	40,430,370	40,394,401
其他综合收益	45	282,944	1,159,744
盈余公积	47	2,394,128	2,120,232
未分配利润	48	<u>66,099,855</u>	<u>54,411,072</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>131,187,072</u>	<u>111,664,991</u>
少数股东权益		<u>17,528,914</u>	<u>17,154,174</u>
股东权益合计		<u>148,715,986</u>	<u>128,819,165</u>
负债和股东权益总计		<u>759,345,034</u>	<u>696,096,330</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

孟凤朝

2017年3月30日

主管会计工作负责人：

王秀明

2017年3月30日

会计机构负责人：

曹锡锐

2017年3月30日

中国铁建股份有限公司
合并利润表
2016 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	<u>附注五</u>	2016 年	2015 年
营业收入	49	629,327,090	600,538,730
减：营业成本	49	571,377,532	531,756,328
税金及附加	50	8,144,208	18,016,474
销售费用	51	4,177,673	3,703,662
管理费用	52	24,089,617	22,835,612
财务费用	53	2,731,705	4,385,029
资产减值损失	54	600,127	3,564,615
加：公允价值变动损失	55	(222,416)	(27,495)
投资收益	56	147,524	359,528
其中：对联营企业和合营企业的 投资(损失)/收益		(<u>29,312</u>)	<u>96,070</u>
营业利润		18,131,336	16,609,043
加：营业外收入	57	1,213,038	808,618
其中：非流动资产处置利得		279,359	121,622
减：营业外支出	58	374,799	304,623
其中：非流动资产处置损失		<u>191,425</u>	<u>132,946</u>
利润总额	59	18,969,575	17,113,038
减：所得税费用	60	<u>4,118,744</u>	<u>3,738,604</u>
净利润		<u>14,850,831</u>	<u>13,374,434</u>
其中：同一控制下企业合并中被合并方在合并前净利润		<u>-</u>	<u>210,120</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>13,999,610</u>	<u>12,645,478</u>
少数股东损益		<u>851,221</u>	<u>728,956</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
合并利润表（续）
2016 年度
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

	附注五	2016 年	2015 年
其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合(损失)/收益的税后净额	45	(876,800)	910,123
以后不能重分类进损益的其他综合收益 重新计量设定受益计划净负债的变动	45	40,574	1,763
以后将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下在被投资单位将重分类进损益的 其他综合收益/(损失)中所享有的份额	45	144,834	(104,096)
可供出售金融资产公允价值变动	45	(483,517)	1,051,908
外币财务报表折算差额	45	(578,691)	(39,452)
归属于少数股东的其他综合损失的税后净额	45	(4,789)	-
综合收益总额		<u>13,969,242</u>	<u>14,284,557</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>13,122,810</u>	<u>13,555,601</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>846,432</u>	<u>728,956</u>
每股收益			
基本每股收益(人民币元/股)	61	<u>1.03</u>	<u>0.98</u>
稀释每股收益(人民币元/股)	61	<u>1.01</u>	<u>0.98</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
合并股东权益变动表
2016 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	归属于母公司股东权益							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	未分配利润			
一、上年年末余额	13,579,542	-	40,394,401	1,159,744	-	2,120,232	54,411,072	111,664,991	17,154,174	128,819,165
二、本年增减变动金额										
(一) 综合收益总额	-	-	-	(876,800)	-	-	13,999,610	13,122,810	846,432	13,969,242
(二) 股东投入和减少资本										
1、股东投入资本(注 1)	-	8,400,233	-	-	-	-	-	8,400,233	509,854	8,910,087
(三) 利润分配										
1、提取法定盈余公积	-	-	-	-	-	273,896	(273,896)	-	-	-
2、对股东的分配(注 2)	-	-	-	-	-	-	(2,036,931)	(2,036,931)	(981,546)	(3,018,477)
(四) 专项储备(附注五、46)										
1、本年提取	-	-	-	-	7,894,811	-	-	7,894,811	-	7,894,811
2、本年使用	-	-	-	-	(7,894,811)	-	-	(7,894,811)	-	(7,894,811)
(五) 其他										
1、其他	-	-	35,969	-	-	-	-	35,969	-	35,969
三、本年年末余额	<u>13,579,542</u>	<u>8,400,233</u>	<u>40,430,370</u>	<u>282,944</u>	<u>-</u>	<u>2,394,128</u>	<u>66,099,855</u>	<u>131,187,072</u>	<u>17,528,914</u>	<u>148,715,986</u>

注1：2016年6月29日，本公司发行了2016年可续期公司债券(第一期)，本金总额为人民币80亿元，所得款项净额人民币7,992,104千元，计入其他权益工具；2016年12月21日，本公司发行了五年期票息1.5%可转股债券，本金总额为人民币34.5亿元，其中计入权益部分为人民币408,129千元。详见附注五、43。

注2：根据本公司2016年6月16日召开的2015年年度股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.15元(2015年派发2014年度现金股利：每股人民币0.15元)，按照已发行股份13,579,541,500股计算，共计人民币2,036,931千元(2015年派发2014年度现金股利：人民币1,850,631千元)。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2015 年度
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	12,337,542	33,884,833	249,621	-	1,794,862	42,668,871	90,935,729	11,955,511	102,891,240
同一控制下企业合并	-	560,000	-	-	-	1,272,724	1,832,724	459,382	2,292,106
二、本年年初余额	12,337,542	34,444,833	249,621	-	1,794,862	43,941,595	92,768,453	12,414,893	105,183,346
三、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	910,123	-	-	12,645,478	13,555,601	728,956	14,284,557
(二) 股东投入和减少资本									
1、同一控制下企业合并(注 1)	-	(3,098,226)	-	-	-	-	(3,098,226)	-	(3,098,226)
2、股东投入资本(注 2)	1,242,000	9,033,328	-	-	-	-	10,275,328	4,789,631	15,064,959
3、收购少数股东股权	-	1,634	-	-	-	-	1,634	(16,884)	(15,250)
(三) 利润分配									
1、提取法定盈余公积	-	-	-	-	325,370	(325,370)	-	-	-
2、对股东的分配(注 3)	-	-	-	-	-	(1,850,631)	(1,850,631)	(762,422)	(2,613,053)
(四) 专项储备(附注五、46)									
1、本年提取	-	-	-	7,341,705	-	-	7,341,705	-	7,341,705
2、本年使用	-	-	-	(7,341,705)	-	-	(7,341,705)	-	(7,341,705)
(五) 其他									
1、其他	-	12,832	-	-	-	-	12,832	-	12,832
四、本年年末余额	<u>13,579,542</u>	<u>40,394,401</u>	<u>1,159,744</u>	<u>-</u>	<u>2,120,232</u>	<u>54,411,072</u>	<u>111,664,991</u>	<u>17,154,174</u>	<u>128,819,165</u>

注1：于2015年6月2日，本公司完成了对重庆铁发遂渝高速公路有限公司(“重庆铁发遂渝”)的同一控制下企业合并。

注2：于2015年7月13日，本公司完成非公开发行A股股票1,242,000,000股，共计募集资金人民币9,936,000千元，扣除发行相关费用人民币113,057千元后，实际募集资金净额人民币9,822,943千元，其中新增股本合计人民币1,242,000千元，新增资本公积合计人民币8,580,943千元。于2015年12月16日，本公司下属子公司中国铁建高新装备股份有限公司(“中国铁建高新装备”)股票于香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)主板上市交易，导致本公司资本公积增加人民币452,385千元。

注3：根据本公司2015年6月2日召开的2014年年度股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.15元(2014年派发2013年度现金股利：每股人民币0.13元)，按照已发行股份12,337,541,500股计算，共计人民币1,850,631千元(2014年派发2013年度现金股利：人民币1,603,880千元)。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
合并现金流量表
2016 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	附注五	2016 年	2015 年
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		634,213,296	580,831,308
收到的税费返还		518,055	383,024
吸收存款及拆入资金净增加额		-	10,309,178
存放中央银行款项净减少额		-	906,057
收到的其他与经营活动有关的现金	62	<u>9,369,163</u>	<u>5,470,399</u>
经营活动现金流入小计		<u>644,100,514</u>	<u>597,899,966</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(519,987,206)	(478,446,298)
吸收存款及拆入资金净减少额		(9,636,078)	-
存放中央银行款项净增加额		(854,898)	-
支付给职工以及为职工支付的现金		(45,381,185)	(40,024,243)
支付的各项税费		(23,892,757)	(22,270,191)
支付的其他与经营活动有关的现金	62	<u>(7,210,811)</u>	<u>(6,784,127)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(606,962,935)</u>	<u>(547,524,859)</u>
经营活动产生的现金流量净额	63	<u>37,137,579</u>	<u>50,375,107</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		886,713	1,044,656
取得投资收益收到的现金		351,379	146,171
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		1,727,188	1,274,470
减少受限制使用货币资金的现金净额		3,150,382	-
收到的其他与投资活动有关的现金		<u>3,114,764</u>	<u>5,765,091</u>
投资活动现金流入小计		<u>9,230,426</u>	<u>8,230,388</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		(29,816,396)	(27,144,112)
投资支付的现金		(5,686,633)	(2,282,386)
收购少数股东股权支付的现金		-	(15,250)
增加受限制使用货币资金的现金净额		-	(720,050)
处置子公司支付的现金净额		<u>-</u>	<u>(2,404,887)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(35,503,029)</u>	<u>(32,566,685)</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(26,272,603)</u>	<u>(24,336,297)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
合并现金流量表（续）
2016 年度
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

	<u>附注五</u>	2016 年	2015 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,119,687	14,986,919
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		509,854	4,711,591
发行债券所收到的现金		17,506,509	8,972,050
取得借款收到的现金		83,462,349	93,856,927
收到的其他与筹资活动有关的现金		<u>-</u>	<u>12,832</u>
筹资活动现金流入小计		<u>112,088,545</u>	<u>117,828,728</u>
偿还债务支付的现金		(102,881,627)	(104,854,197)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(11,318,181)	(12,322,984)
其中：子公司支付给少数股东的股利		(981,546)	(762,422)
同一控制下企业合并支付的对价		<u>-</u>	<u>(3,098,226)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(114,199,808)</u>	<u>(120,275,407)</u>
筹资活动使用的现金流量净额		<u>(2,111,263)</u>	<u>(2,446,679)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>309,756</u>	<u>120,917</u>
五、现金及现金等价物净增加额	63	9,063,469	23,713,048
加：年初现金及现金等价物余额		<u>108,470,553</u>	<u>84,757,505</u>
六、年末现金及现金等价物余额	63	<u>117,534,022</u>	<u>108,470,553</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
公司资产负债表
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

<u>资产</u>	<u>附注十四</u>	2016年 12月31日	2015年 12月31日
流动资产			
货币资金		16,061,169	9,832,554
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		39,105	38,196
应收账款	1	4,412,636	1,738,820
预付款项		506,637	365,358
其他应收款	2	41,774,347	37,145,463
存货		5,019,420	4,043,762
一年内到期的非流动资产		-	92,500
其他流动资产		<u>17,439</u>	<u>-</u>
流动资产合计		<u>67,830,753</u>	<u>53,256,653</u>
非流动资产			
可供出售金融资产		297,013	344,297
长期应收款		-	180,000
长期股权投资	3	85,173,817	78,527,394
固定资产		29,658	32,945
在建工程		22,964	21,777
无形资产		15,235	14,694
递延所得税资产		<u>83,643</u>	<u>5,710</u>
非流动资产合计		<u>85,622,330</u>	<u>79,126,817</u>
资产总计		<u>153,453,083</u>	<u>132,383,470</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
公司资产负债表（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

负债和股东权益	附注十四	2016年 12月31日	2015年 12月31日
流动负债			
应付账款		5,382,841	3,144,859
预收款项		5,971,120	4,947,018
应付职工薪酬		83,044	64,469
应交税费		66,466	31,361
应付利息		366,461	400,499
其他应付款		24,430,686	17,622,798
一年内到期的非流动负债		281,625	11,198,007
其他流动负债		<u>30,830</u>	<u>3,082,228</u>
流动负债合计		<u>36,613,073</u>	<u>40,491,239</u>
非流动负债			
长期借款		12,570,981	3,367,893
应付债券		23,167,894	17,411,152
长期应付款		31,250	232,500
长期应付职工薪酬		16,840	19,050
递延所得税负债		44,182	58,276
其他非流动负债		<u>1,145,654</u>	<u>-</u>
非流动负债合计		<u>36,976,801</u>	<u>21,088,871</u>
负债合计		<u>73,589,874</u>	<u>61,580,110</u>
股东权益			
股本		13,579,542	13,579,542
其他权益工具		8,400,233	-
资本公积		46,493,552	46,493,552
其他综合收益		106,548	148,964
盈余公积		2,394,128	2,120,232
未分配利润		<u>8,889,206</u>	<u>8,461,070</u>
股东权益合计		<u>79,863,209</u>	<u>70,803,360</u>
负债和股东权益总计		<u>153,453,083</u>	<u>132,383,470</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
公司利润表
2016 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	附注十四	2016 年	2015 年
营业收入	4	13,866,289	7,590,343
减：营业成本	4	13,338,990	6,578,286
税金及附加		20,295	39,529
销售费用		10,897	11,813
管理费用		382,804	344,180
财务费用	5	1,143,140	1,102,727
加：公允价值变动(损失)/收益		(313,753)	11,706
投资收益	6	4,003,485	3,710,176
其中：对合营企业的投资收益		<u>208</u>	<u>2,061</u>
营业利润		2,659,895	3,235,690
加：营业外收入		1,880	22,364
其中：非流动资产处置利得		68	-
减：营业外支出		669	444
其中：非流动资产处置损失		<u>158</u>	<u>138</u>
利润总额		2,661,106	3,257,610
减：所得税(收入)/费用		(77,857)	3,914
净利润		<u>2,738,963</u>	<u>3,253,696</u>
其他综合(损失)/收益的税后净额		(42,416)	121,041
以后不能重分类进损益的其他综合收益/(损失)			
重新计量设定受益计划净负债的变动		547	(2,003)
以后将重分类进损益的其他综合(损失)/收益			
可供出售金融资产公允价值变动		(42,963)	123,044
综合收益总额		<u>2,696,547</u>	<u>3,374,737</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
公司股东权益变动表
2016 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	13,579,542	-	46,493,552	148,964	2,120,232	8,461,070	70,803,360
二、本年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	(42,416)	-	2,738,963	2,696,547
(二) 股东投入							
1、股东投入资本(注 1)	-	8,400,233	-	-	-	-	8,400,233
(三) 利润分配							
1、提取法定盈余公积	-	-	-	-	273,896	(273,896)	-
2、对股东的分配(注 2)	-	-	-	-	-	(2,036,931)	(2,036,931)
三、本年年末余额	<u>13,579,542</u>	<u>8,400,233</u>	<u>46,493,552</u>	<u>106,548</u>	<u>2,394,128</u>	<u>8,889,206</u>	<u>79,863,209</u>

注1：详见合并股东权益变动表注释1。

注2：详见合并股东权益变动表注释2。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
公司股东权益变动表（续）
2015 年度
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	12,337,542	39,009,051	27,923	1,794,862	7,383,375	60,552,753
二、本年增减变动金额						
（一）综合收益总额	-	-	121,041	-	3,253,696	3,374,737
（二）股东投入						
1、同一控制下企业合并	-	(1,096,442)	-	-	-	(1,096,442)
2、股东投入资本(注 1)	1,242,000	8,580,943	-	-	-	9,822,943
（三）利润分配						
1、提取法定盈余公积	-	-	-	325,370	(325,370)	-
2、对股东的分配(注 2)	-	-	-	-	(1,850,631)	(1,850,631)
三、本年年末余额	<u>13,579,542</u>	<u>46,493,552</u>	<u>148,964</u>	<u>2,120,232</u>	<u>8,461,070</u>	<u>70,803,360</u>

注 1：详见合并股东权益变动表注释 2。

注 2：详见合并股东权益变动表注释 3。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
公司现金流量表
2016年度
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	<u>附注十四</u>	2016年	2015年
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		10,884,944	6,458,145
收到的其他与经营活动有关的现金		<u>6,282,908</u>	<u>4,866,621</u>
经营活动现金流入小计		<u>17,167,852</u>	<u>11,324,766</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		(10,738,814)	(5,077,036)
支付给职工以及为职工支付的现金		(263,385)	(214,145)
支付的各项税费		(122,571)	(120,870)
支付的其他与经营活动有关的现金		<u>(4,848,307)</u>	<u>(1,123,966)</u>
经营活动现金流出小计		<u>(15,973,077)</u>	<u>(6,536,017)</u>
经营活动产生的现金流量净额	7	<u>1,194,775</u>	<u>4,788,749</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		112,000	-
取得投资收益收到的现金		4,003,278	3,689,499
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额		2,002,570	54,467
收到的其他与投资活动有关的现金		<u>2,006,844</u>	<u>3,429,695</u>
投资活动现金流入小计		<u>8,124,692</u>	<u>7,173,661</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金		(17,744)	(15,561)
投资所支付的现金		(8,760,000)	(11,123,226)
增加受限制使用货币资金的现金净额		(850,000)	(2,000,800)
支付的其他与投资活动有关的现金		<u>(272,500)</u>	<u>(1,132,500)</u>
投资活动现金流出小计		<u>(9,900,244)</u>	<u>(14,272,087)</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(1,775,552)</u>	<u>(7,098,426)</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
公司现金流量表（续）
2016年度
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

	附注十四	2016年	2015年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		8,400,233	9,822,943
取得借款所收到的现金		9,761,731	2,980,000
发行债券所收到的现金		<u>6,725,800</u>	<u>3,000,000</u>
筹资活动现金流入小计		<u>24,887,764</u>	<u>15,802,943</u>
偿还债务支付的现金		(14,385,190)	(10,835,766)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(4,557,856)	(4,573,355)
支付其他与筹资活动有关的现金		<u>(65,361)</u>	<u>(21,250)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(19,008,407)</u>	<u>(15,430,371)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>5,879,357</u>	<u>372,572</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>80,035</u>	<u>67,629</u>
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		5,378,615	(1,869,476)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>7,819,754</u>	<u>9,689,230</u>
六、年末现金及现金等价物余额	7	<u>13,198,369</u>	<u>7,819,754</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中国铁建股份有限公司
财务报表附注
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、本集团基本情况

中国铁建股份有限公司(以下简称“本公司”)是在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司，于2007年11月5日成立。本公司所发行人民币普通股A股及境外上市H股股票，已在上海证券交易所和香港联交所上市。本公司总部位于北京市海淀区复兴路40号东院。

本集团主要经营活动为：建筑工程承包、勘察设计及咨询、物流贸易、工业制造、房地产开发等。

本集团的母公司和最终母公司均为于中华人民共和国成立的中国铁道建筑总公司(以下简称“控股股东”)。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月30日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参考附注六。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点，制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧方法及折旧率的确定、无形资产摊销方法、资产减值方法、收入确认政策等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

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，均以人民币千元为单位表示。

本集团下属境外经营的子公司、合营企业、联营企业，根据其所处的主要经济环境决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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)

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。

5. 合并财务报表

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

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

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

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

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

5. 合并财务报表（续）

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。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

8. 外币业务和外币报表折算（续）

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

可转股债券

本集团发行可转股债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转股债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转股债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

发行的可转股债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转股债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产减值(续)

以摊余成本计量的金融资产(续)

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

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

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

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

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

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

9. 金融工具（续）

金融资产减值(续)

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

10. 应收款项

本集团应收款项主要包括应收账款、预付款项、其它应收款和长期应收款。于资产负债表日，本集团对应收款项账面价值进行检查，存在客观证据表明应收款项发生减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大(人民币1,000万元以上)的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据(例如：债务人发生严重财务困难、倒闭、违反合同条款等)，表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计入当期损益。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

10. 应收款项（续）

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大和单项测试未发生减值的应收款项，应包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试，根据企业历史经验确定按照应收款项期末余额账龄对其未来现金流量进行预计，并采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备，计提比例如下：

	应收账款 计提比例%	其他应收款 计提比例%
6个月以内	-	-
6个月至1年(含1年)	0.5	0.5
1至2年(含2年)	5	5
2至3年(含3年)	10	10
3至5年(含5年)	30	30
5年以上	80	80

此外，建造合同工程质量保证金的账龄以该工程竣工后，按照施工合同确定的工程缺陷责任期满，应当收回质量保证金的日期为账龄计算的起始日，并按比例计提坏账准备。

(3) 其他不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对其他单项金额不重大且无法按照信用风险特征的相似性和相关性进行组合的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据(例如：债务人发生严重财务困难、倒闭、违反合同条款等)，表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计入当期损益。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、房地产开发成本、房地产开发产品及应收客户合同工程款项等。房地产开发成本和房地产开发产品主要包括土地取得成本、前期开发费用、工程建筑成本、基础设施成本、配套设施成本以及与工程相关的其他费用等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，其余周转材料采用分次摊销法进行摊销。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

11. 存货（续）

存货的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，是指在日常活动中，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。计提存货跌价准备时，原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

12. 建造合同

建造合同工程按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额及合同预计损失准备列示。

工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费用、直接人工费用、施工机械使用费、其他直接费用及相应的工程施工间接费用等。个别建造合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款的列为流动资产之“存货-应收客户合同工程款项”；个别建造合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额列为流动负债之“预收账款-应付客户合同工程款项”。

本集团根据实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

13. 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金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

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

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

13. 长期股权投资（续）

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。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，在丧失控制之日的公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

14. 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：已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

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，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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。房地产存货或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，将存货、固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15. 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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

15. 固定资产（续）

研发类固定资产的折旧采用加速折旧方法计提，大型施工设备的折旧采用工作量法计提，其他类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：

固定资产类别	预计净残值率	使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	5%	20-35年	2.71%-4.75%
施工机械	5%	10-25年	3.80%-9.50%
运输设备	5%	5-10年	9.50%-19.00%
生产设备	5%	5-10年	9.50%-19.00%
测量及试验设备	5%	5年	19.00%
其他固定资产	5%	3-5年	19.00%-31.67%

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经济利益的，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。

16. 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。

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和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

17. 借款费用（续）

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、采矿权等。

无形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，并以成本进行初始计量。但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。

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。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用按照车流量法、直线法或产量法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地权利而支付的成本。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

本集团之土地使用权根据所取得的土地使用证标明的年限按直线法进行摊销。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

18. 无形资产（续）

特许经营权

本集团涉及若干服务特许经营安排，据此，本集团按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展建筑工程(如收费高速公路及桥梁)，以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产可列作无形资产或应收特许经营权的授权当局的款项。如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，或本集团提供经营服务的收费低于某一定限定金额的情况下，由授权当局将差价补偿给本集团的，确认收入的同时确认金融资产。如授权当局赋予本集团在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，确认收入的同时确认无形资产。如适用无形资产模式，则本集团会将该等特许经营安排下相关的非流动资产于资产负债表内列作无形资产类别中的特许经营权。特许经营权项目在进入运营期间初始根据与该项目有关经济利益的预期实现方式选择车流量法或直线法进行摊销。

采矿权

采矿权代表取得采矿许可证的成本。采矿权依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

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。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用是指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，包括经营租入固定资产改良支出等，其在受益期限内平均摊销。筹建期间发生的费用，于发生时计入当期损益。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

20. 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。

21. 收入

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

建造合同收入

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入本集团；
- (3) 在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及
- (4) 为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

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

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

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

21. 收入（续）

提供劳务收入

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

提供劳务的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- （1）劳务总收入能够可靠地计量；
- （2）与劳务合同相关的经济利益很可能流入本集团；
- （3）在资产负债表日合同完工进度和为完成劳务合同尚需发生的成本能够可靠地确定；及
- （4）为完成劳务合同已经发生的成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际发生的成本能够与以前的预计成本相比较。

提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

当提供劳务的结果不能可靠地估计，本集团根据已经发生并预计能够收回的实际劳务成本确认提供劳务收入，劳务成本在其发生的当期确认为费用。提供劳务预计总成本超过预计总收入的预计损失确认为当期费用。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

销售商品收入

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

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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

21. 收入（续）

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确认。

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。

22. 政府补助

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

23. 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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

23. 所得税（续）

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。

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

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

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

24. 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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

24. 租赁（续）

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。

25. 资产减值

本集团对除存货、建造合同工程、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，在以后会计期间不再转回。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、重要会计政策及会计估计（续）

26. 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。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

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。

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利(设定受益计划)

本集团为长期离岗人员提供一项福利计划，其被视为根据设定受益计划作出。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：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；利息净额，包括计划义务的利息费用。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

住房公积金

本集团为所有在中国内地的在职员工提供了政府规定的住房公积金计划，即本集团根据员工薪酬总额的一定比例，按月向政府规定的住房公积金管理机构缴存住房公积金。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

26. 职工薪酬（续）

奖金计划

支付奖金的预期成本在员工提供服务而使本集团产生现有的法律或推定责任，且能可靠估算责任时确认为负债。有关奖金的责任预期在12个月内清偿，并按清偿时预期应付的金额计量。

27. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

28. 永续证券等其他金融工具

如永续证券不可赎回(或只可在发行人的选择下赎回)且其中任何利息及分派均为酌情性质，则该证券应分类为权益。分类为权益的永续证券的利息和分派均确认为权益中的分配。

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

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。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。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

三、重要会计政策及会计估计（续）

30. 公允价值计量（续）

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。

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：

可供出售金融资产减值

本集团在确定一项可供出售金融资产何时出现非暂时性减值时，依循《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的要求。此项确定需要作出重大判断。在作出判断时，本集团评估各项因素，其中包括该项可供出售金融资产的公允价值低于其成本的持续时间及程度，以及被投资者的财政健全情况及短期业务前景，包括行业及板块表现、技术转变以及营运及融资现金流量等因素。

有关诉讼及索偿的或有负债

本集团以往曾涉及若干建筑工程的多宗诉讼及索偿。管理层已参考法律顾问的意见，评估因该等诉讼及索偿产生的或有负债。本集团已根据管理层的最佳估计及判断就可能承担的债务作出预提。

对子公司的实质控制权

本集团管理层对持股比例为半数或半数以下的主体将其评估为本集团的子公司时，主要是评估本集团是否对其拥有实质控制权，通过评估本集团是否具有单方面主导该主体相关活动的实际能力作出判断。在作出判断时，本集团的管理层考虑了本集团在该主体是否拥有绝对控股规模和其他股东所拥有股权的相对规模和分布情况。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、重要会计政策及会计估计（续）

31. 重大会计判断和估计（续）

判断(续)

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。本集团主要根据修订后的《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，若本集团实际控制该结构化主体则纳入合并报表范围，若未实际控制该结构化主体但与其他方实施共同控制的作为合营企业核算。若本集团既未实际控制也未共同控制则于可供出售金融资产中核算。

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

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。

固定资产的可使用年限和残值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果该些固定资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧率、淘汰闲置或技术性陈旧的该些固定资产。

为确定固定资产的可使用年限及预计净残值，本集团会按期检查市场状况的变动、预期的实际耗损及资产保养。资产的可使用年限估计是根据本集团对相同用途的相类似资产的经验作出。倘若固定资产的估计可使用年限及/或预计净残值跟先前的估计不同，则会作出额外折旧。本集团将会于每个结算日根据情况变动对可使用年限和预计净残值作出检查。

所得税及递延所得税资产

本公司及其子公司因分布在国内若干省份及国外若干国家而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税造成影响。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

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)

有关若干暂时性差异及税项亏损之递延所得税资产，乃于管理层认为日后很可能获得足够的应纳税所得额以用作抵扣暂时性差异或可抵扣亏损时方始确认。倘若该项预计与原来估计有所差异，该等差额将影响更改有关估计期间所确认之递延所得税资产及所得税。

建造合同

本集团根据建造工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建造工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建造合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。本集团会随着合同进程检查并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

应收账款减值

本集团为客户无能力支付需缴款项而导致的估计损失计提坏账准备。本集团是根据应收账款结余的账龄、顾客的信贷可靠度及过往的转销经验作出估计。

房地产开发成本减值

于每个资产负债表日，房地产开发成本的可变现净值低于其成本的，本集团计提存货跌价准备。本集团依据同地区同类房地产的现行市场售价、至完工时预计将要发生的成本和折现率而估计房地产开发成本的可变现净值。

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。

长期离岗人员福利负债

本集团已将长期离岗人员的福利确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额应当依靠各种假设条件计算。这些假设条件包括贴现率、养老金保险通胀比率、医疗保险通胀比率和其他因素。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入其他综合收益。尽管管理层认为这些假设是合理的，实际经验的差异及假设条件的变化将影响本集团长期离岗人员福利支出相关的其他综合收益和负债余额。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、税项

1. 主要税种及税率

- | | |
|---------|---|
| 增值税 | — 本公司及部分下属子公司凡被认定为增值税一般纳税人，按应税收入6%、11%或17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；其他视同为增值税小规模纳税人的子公司，按3%的征收率计缴增值税。 |
| 营业税 | — 按照建筑和工程作业收入及服务收入的3%或5%分别计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | — 按照实际缴纳的营业税税额和增值税税额的7%、5%或1%计缴。 |
| 教育费附加 | — 按照实际缴纳的营业税税额和增值税税额的3%计缴。 |
| 地方教育费 | — 按照实际缴纳的营业税税额和增值税税额的2%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。

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)按照当地税法要求按适用的税种及税率计算并缴纳税款。 |
| 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%。房产税由本公司及所属子公司按规定自行申报缴纳。 |
| 个人所得税 | — 根据国家有关税务法规，本公司及所属子公司支付给职工的报酬所得，由本公司及所属子公司代为扣缴个人所得税。 |
| 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。 |

本集团自2016年5月1日起由计缴营业税改为计缴增值税，于2016年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求进行列报，该事项对2016年度和2015年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无重大影响。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

四、税项（续）

2. 税收优惠

研究开发费用加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》（新企业所得税法）第四章税收优惠第三十条第（一）项及国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知（国税发〔2008〕116号）的规定，凡本公司下属子公司符合上述规定的支出在计算应纳税所得额时加计扣除。

西部大开发税收优惠政策

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），西部大开发税收优惠政策可继续沿用至2020年。该文件规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》另行发布”。

目前，《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，并自2014年10月1日起施行。本公司的子公司，包括中铁十一局集团第五工程公司、中铁十二局集团第一工程有限公司、中铁十二局集团第四工程有限公司、中铁十二局集团铁路养护工程有限公司、中铁建大桥工程局集团第五工程有限公司、中铁十五局集团第一工程有限公司、中铁十七局集团第四工程有限公司、中铁十八局集团隧道工程有限公司、中铁二十局集团有限公司、中铁二十局集团第二工程有限公司、中铁二十局集团第三工程有限公司、中铁二十局集团第五工程有限公司、中铁二十局集团第六工程有限公司、中铁二十局集团电气化工程有限公司、中铁二十局集团市政工程有限公司、中铁二十一局集团有限公司、中铁二十一局集团第一工程有限公司、中铁二十一局集团第二工程有限公司、中铁二十一局集团第三工程有限公司、中铁二十一局集团第四工程有限公司、中铁二十一局集团第五工程有限公司、中铁二十一局集团电务电化工程有限公司、中铁二十一局集团路桥工程有限公司、中铁二十二局集团第五工程有限公司、中铁二十三局集团有限公司、中铁二十三局集团第三工程有限公司、中铁二十三局集团第四工程有限公司、中铁二十三局集团第六工程有限公司、中铁第一勘察设计院集团有限公司、甘肃润通电气化工程有限公司、甘肃润通电信与自动化控制工程有限公司、成都中铁建项目建设管理有限公司、昆明广维通机械设备有限公司、中国铁建高新装备股份有限公司、四川中铁建地铁投资管理有限公司、重庆铁发遂渝高速公路有限公司以及重庆中油铁发渝遂实业有限公司均经当地税务机关确认，按西部大开发优惠所得税税率计算缴纳所得税。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

四、税项（续）

2. 税收优惠（续）

本公司各子公司的其他税收优惠政策

中铁十二局集团有限公司：

中铁十二局集团建筑安装工程有限公司2014年向山西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十二局集团第二工程有限公司2015年向山西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十二局集团第三工程有限公司2015年向山西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十二局集团电气化工程有限公司2015年向天津市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建大桥工程局集团有限公司：

中国铁建大桥工程局集团有限公司于2016年向天津市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建大桥工程局集团第一工程有限公司于2015年向大连市科学技术局、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建大桥工程局集团第四工程有限公司于2016年向黑龙江省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建大桥工程局集团第六工程有限公司于2014年向吉林省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建大桥工程局集团电务工程有限公司于2014年向天津市科学技术委员会、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

四、税项（续）

2. 税收优惠（续）

本公司各子公司的其他税收优惠政策(续)

中铁十四局集团有限公司：

北京中铁房山桥梁有限公司于2015年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十四局集团电气化工程有限公司于2015年向山东省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

山东铁正工程检验检测中心有限公司于2015年向山东省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十五局集团有限公司：

中铁十五局集团有限公司2015年向上海市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十六局集团有限公司：

中铁十六局集团有限公司于2015年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十六局集团第二工程有限公司2015年向天津市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十六局集团第三工程有限公司2014年向浙江省科学技术厅、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十六局集团第四工程有限公司2016年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司2016年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

四、税项（续）

2. 税收优惠（续）

本公司各子公司的其他税收优惠政策(续)

中铁十六局集团有限公司(续):

中铁十六局集团铁运工程有限公司2015年向内蒙古自治区科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十七局集团有限公司:

中铁十七局集团第二工程有限公司于2015年向陕西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十七局集团第三工程有限公司于2014年向河北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十七局集团第五工程有限公司于2014年向山西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十九局集团有限公司:

中铁十九局集团轨道交通工程有限公司于2015年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止享受按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十九局集团第五工程有限公司于2016年向大连市科学技术局、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止享受按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十九局集团第六工程有限公司于2015年向江苏省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止享受按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十九局集团第七工程有限公司于2015年向广东省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止享受按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁十九局集团电务工程有限公司于2014年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止享受按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

四、税项（续）

2. 税收优惠（续）

本公司各子公司的其他税收优惠政策(续)

中铁二十局集团有限公司：

中铁二十局第四工程有限公司于2014年向青岛市科学技术局、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁二十二局集团有限公司：

中铁二十二局第一工程有限公司于2016年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁二十三局集团有限公司：

中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司于2014年向上海市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁二十三局集团第二工程有限公司于2014年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建设集团有限公司：

中铁建设集团设备安装有限公司于2014年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

北京中铁装饰工程有限公司于2016年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建高新装备股份有限公司：

北京瑞维通工程机械有限公司于2015年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

北京昆维通铁路机械化工程有限公司于2015年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

四、税项（续）

2. 税收优惠（续）

本公司各子公司的其他税收优惠政策(续)

中国铁建高新装备股份有限公司(续):

昆明奥通达铁路机械有限公司2015年向云南省科学技术委员会、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建重工集团有限公司:

中国铁建重工集团有限公司2014年向湖南省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁隆昌铁路器材有限公司2014年向四川省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建电气化局集团有限公司:

中国铁建电气化局集团有限公司2015年向北京市科学技术厅、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团第一工程有限公司2016年向河南省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团第二工程有限公司2016年向山西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团第三工程有限公司2016年向河北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团第四工程有限公司2014年向湖南省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团第五工程有限公司2016年向四川省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

四、税项（续）

2. 税收优惠（续）

本公司各子公司的其他税收优惠政策(续)

中国铁建电气化局集团有限公司(续):

北京中铁建电气化设计研究院有限公司2015年向北京市科学技术委员会、财政局、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团南方工程有限公司2015年向湖北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团康远新材料有限公司2014年向江苏省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团科技有限公司于2015年向河北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司于2015年向江苏省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建电气化局集团北方工程有限公司2014年向山西省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2014年1月1日起至2016年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建港航局集团有限公司:

中铁建港航局集团勘察设计院有限公司于2016年向广东省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2016年1月1日起至2018年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁城建集团有限公司:

中铁城建集团有限公司2015年向湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中铁城建集团第三工程有限公司 2015年向天津市科学技术委员会、天津市财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自2015年1月1日起至2017年12月31日止按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
库存现金	132,932	157,251
银行存款	119,450,551	113,886,872
其他货币资金	5,235,542	4,861,815
财务公司存放中央银行法定准备金	<u>3,882,969</u>	<u>3,028,071</u>
	<u>128,701,994</u>	<u>121,934,009</u>

本集团所有权受到限制的货币资金见附注五、64。

于2016年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币11,098,429千元（2015年12月31日：人民币5,774,279千元），其中无汇回受到限制的货币资金。

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3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。

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
货币资金年末余额	128,701,994	121,934,009
减：财务公司存放中央银行法定准备金	(3,882,969)	(3,028,071)
减：存款期为三个月以上的未作质押的 定期存款	(2,593,632)	(5,778,270)
减：其他使用受限的货币资金	(4,691,371)	(4,657,115)
现金及现金等价物年末余额	117,534,022	108,470,553
减：现金及现金等价物年初余额	(108,470,553)	(84,757,505)
现金及现金等价物净增加	<u>9,063,469</u>	<u>23,713,048</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
权益工具投资	238,803	218,437
衍生金融资产	<u>84,573</u>	-
	<u>323,376</u>	<u>218,437</u>

本公司管理层认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资变现不存在重大限制。

3. 应收票据

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
商业承兑汇票	2,079,419	1,005,345
银行承兑汇票	<u>2,271,161</u>	<u>1,488,295</u>
	<u>4,350,580</u>	<u>2,493,640</u>

于2016年12月31日，无外部单位已质押的应收票据(2015年12月31日：人民币11,300千元)。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2016年 12月31日		2015年 12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>403,731</u>	<u>-</u>	<u>469,391</u>	<u>-</u>

于2016年12月31日及于2015年12月31日，无出票人未履约而将票据转为应收账款的应收票据。

于2016年12月31日及于2015年12月31日，本集团应收票据均未逾期且未发生减值。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款

本集团的收入主要通过工程承包业务产生，并按有关交易合同指定的条款结算。销售产品形成之应收款项的信用期通常为30日至90日；而有关建造合同之应收质保金则通常于建筑工程完成后1至6年内到期，到期年限1年以上部分列入长期应收款核算。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
1年以内	119,281,249	116,634,869
1年至2年	10,306,759	8,915,476
2年至3年	4,382,882	3,926,070
3年以上	<u>2,621,564</u>	<u>1,330,339</u>
	136,592,454	130,806,754
减：坏账准备	<u>(3,164,845)</u>	<u>(2,778,311)</u>
	<u>133,427,609</u>	<u>128,028,443</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	2016年	2015年
年初余额	2,778,311	1,596,792
本年计提	813,770	1,462,656
本年转回	(418,843)	(189,363)
本年核销	(7,173)	(24,843)
本年转出	<u>(1,220)</u>	<u>(66,931)</u>
年末余额	<u>3,164,845</u>	<u>2,778,311</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

应收账款及坏账准备按类别披露如下：

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单独计				
提坏账准备	21,901,342	16.03	(2,219,605)	10.13
按信用风险特征组合计提				
坏账准备	110,683,396	81.04	(204,633)	0.18
其他单项金额不重大但单				
独计提坏账准备	<u>4,007,716</u>	<u>2.93</u>	<u>(740,607)</u>	18.48
	<u>136,592,454</u>	<u>100.00</u>	<u>(3,164,845)</u>	
	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单独计提				
坏账准备	27,988,656	21.40	(1,925,425)	6.88
按信用风险特征组合计提				
坏账准备	99,345,781	75.95	(186,034)	0.19
其他单项金额不重大但单				
独计提坏账准备	<u>3,472,317</u>	<u>2.65</u>	<u>(666,852)</u>	19.20
	<u>130,806,754</u>	<u>100.00</u>	<u>(2,778,311)</u>	

于2016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
单位 1	241,519	(173,146)	71.69	注
单位 2	161,567	(105,018)	65.00	注
单位 3	142,279	(135,165)	95.00	注
单位 4	96,705	(96,705)	100.00	注
单位 5	91,601	(91,601)	100.00	注
其他	<u>21,167,671</u>	<u>(1,617,970)</u>		
	<u>21,901,342</u>	<u>(2,219,605)</u>		

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

于2015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
单位 1	161,567	(96,940)	60.00	注
单位 2	142,279	(128,052)	90.00	注
单位 3	121,705	(121,705)	100.00	注
单位 4	92,462	(92,462)	100.00	注
单位 5	73,059	(43,836)	60.00	注
其他	<u>27,397,584</u>	<u>(1,442,430)</u>		
	<u>27,988,656</u>	<u>(1,925,425)</u>		

注：本集团结合账龄及与对方公司业务情况，对其全部或部分计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
6个月以内	109,718,254	99.13	-	-
6个月至1年	181,439	0.16	(907)	0.50
1至2年	270,629	0.25	(13,531)	5.00
2至3年	209,503	0.19	(20,950)	10.00
3年以上	<u>303,571</u>	<u>0.27</u>	<u>(169,245)</u>	55.75
	<u>110,683,396</u>	<u>100.00</u>	<u>(204,633)</u>	
	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
6个月以内	98,403,297	99.05	-	-
6个月至1年	164,932	0.17	(825)	0.50
1至2年	278,166	0.28	(13,908)	5.00
2至3年	215,107	0.21	(21,511)	10.00
3年以上	<u>284,279</u>	<u>0.29</u>	<u>(149,790)</u>	52.69
	<u>99,345,781</u>	<u>100.00</u>	<u>(186,034)</u>	

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%
单位 1	第三方	1,200,473	一年以内	0.88
单位 2	第三方	1,189,329	一年以内	0.87
单位 3	第三方	1,178,921	一年以内	0.86
单位 4	第三方	1,042,654	一年以内	0.76
单位 5	第三方	<u>1,015,759</u>	一年以内	<u>0.74</u>
		<u>5,627,136</u>		<u>4.11</u>

于2015年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%
单位 1	第三方	1,673,539	1 年以内	1.28
单位 2	第三方	1,436,296	1 年以内	1.10
单位 3	第三方	1,366,962	1 年以内	1.05
单位 4	第三方	970,228	1 年以内	0.74
单位 5	第三方	<u>923,220</u>	1 年以内	<u>0.71</u>
		<u>6,370,245</u>		<u>4.88</u>

于2016年12月31日，本集团应收账款中尚未逾期和发生减值的金额为人民币109,718,254千元(2015年12月31日：人民币98,403,297千元)。

2016年实际核销的应收账款人民币7,173千元(2015年：人民币24,843千元)，因确认款项无法收回于2016年进行核销。

本集团所有权受到限制的应收账款见附注五、64。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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：

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
1年以内	19,476,042	97.60	22,582,390	97.36
1年至2年	233,135	1.17	311,846	1.34
2年至3年	152,095	0.76	252,623	1.09
3年以上	<u>94,339</u>	<u>0.47</u>	<u>47,543</u>	<u>0.21</u>
	<u>19,955,611</u>	<u>100.00</u>	<u>23,194,402</u>	<u>100.00</u>

于资产负债表日，账龄超过1年且金额重要的预付款项列示如下：

	2016年12月31日	业务性质
单位 1	90,000	预付材料款
单位 2	30,001	预付材料款
单位 3	30,000	预付材料款
单位 4	29,519	预付材料款
单位 5	<u>16,010</u>	预付材料款
	<u>195,530</u>	
	2015年12月31日	业务性质
单位 1	263,592	预付材料款
单位 2	90,000	预付材料款
单位 3	44,699	预付材料款
单位 4	30,000	预付材料款
单位 5	<u>28,964</u>	预付材料款
	<u>457,255</u>	

以上账龄超过1年的预付款项未及时结算的主要原因为相关工程项目尚未完工或材料、设备尚未收到。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

5. 预付款项（续）

于2016年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	占预付款项 总额的比例%
单位 1	第三方	153,992	1 年以内	0.77
单位 2	第三方	150,580	1 年以内	0.75
单位 3	第三方	138,568	1 年以内	0.70
单位 4	第三方	131,885	1 年以内	0.66
单位 5	第三方	<u>129,357</u>	1 年以内	<u>0.65</u>
		<u>704,382</u>		<u>3.53</u>

于2015年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	占预付款项 总额的比例%
单位 1	第三方	263,592	2 至 3 年	1.14
单位 2	第三方	210,488	1 年以内	0.90
单位 3	第三方	163,979	1 年以内	0.71
单位 4	第三方	139,859	1 年以内	0.60
单位 5	第三方	<u>129,510</u>	1 年以内	<u>0.56</u>
		<u>907,428</u>		<u>3.91</u>

6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	42,998,903	37,369,603
1 年至 2 年	2,590,252	2,155,927
2 年至 3 年	1,580,055	2,718,249
3 年以上	<u>1,786,787</u>	<u>998,093</u>
	48,955,997	43,241,872
减：坏账准备	(3,329,710)	(3,061,871)
	<u>45,626,287</u>	<u>40,180,001</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

6. 其他应收款（续）

其他应收款坏账准备的变动如下：

	2016 年	2015 年
年初余额	3,061,871	1,173,777
本年计提	357,181	1,677,575
本年转入	182,894	296,054
本年转回	(278,782)	(93,218)
本年核销	(12,071)	(12,346)
其他	18,617	20,029
年末余额	<u>3,329,710</u>	<u>3,061,871</u>

其他应收款及坏账准备按类别披露如下：

	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单独计提 坏账准备	5,133,310	10.49	(2,951,943)	57.51
按信用风险特征组合计提 坏账准备	38,740,956	79.13	(84,473)	0.22
其他单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	<u>5,081,731</u>	<u>10.38</u>	<u>(293,294)</u>	5.77
	<u>48,955,997</u>	<u>100.00</u>	<u>(3,329,710)</u>	
	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单独计提 坏账准备	4,179,574	9.67	(2,700,532)	64.61
按信用风险特征组合计提 坏账准备	33,537,266	77.55	(77,538)	0.23
其他单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	<u>5,525,032</u>	<u>12.78</u>	<u>(283,801)</u>	5.14
	<u>43,241,872</u>	<u>100.00</u>	<u>(3,061,871)</u>	

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

6. 其他应收款（续）

于2016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
单位 1	218,172	(218,172)	100.00	注
单位 2	138,003	(138,003)	100.00	注
单位 3	97,372	(97,372)	100.00	注
单位 4	73,640	(73,640)	100.00	注
单位 5	65,421	(65,421)	100.00	注
其他	<u>4,540,702</u>	<u>(2,359,335)</u>		
	<u>5,133,310</u>	<u>(2,951,943)</u>		

于2015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
单位 1	168,000	(168,000)	100.00	注
单位 2	138,003	(138,003)	100.00	注
单位 3	97,372	(97,372)	100.00	注
单位 4	75,421	(75,421)	100.00	注
单位 5	68,806	(68,806)	100.00	注
其他	<u>3,631,972</u>	<u>(2,152,930)</u>		
	<u>4,179,574</u>	<u>(2,700,532)</u>		

注：本集团结合账龄及与对方公司业务情况，对其全部计提了坏账准备。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

6. 其他应收款（续）

其他应收款及坏账准备按组合计提披露如下：

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
6个月以内	38,352,931	99.00	-	-
6个月至1年	74,364	0.19	(372)	0.50
1至2年	131,147	0.34	(6,557)	5.00
2至3年	97,810	0.25	(9,781)	10.00
3年以上	84,704	0.22	(67,763)	80.00
	<u>38,740,956</u>	<u>100.00</u>	<u>(84,473)</u>	
	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
6个月以内	33,127,988	98.78	-	-
6个月至1年	81,294	0.24	(406)	0.50
1至2年	135,115	0.40	(6,756)	5.00
2至3年	119,886	0.36	(11,989)	10.00
3年以上	72,983	0.22	(58,387)	80.00
	<u>33,537,266</u>	<u>100.00</u>	<u>(77,538)</u>	

于2016年12月31日，本集团其他应收款中尚未逾期和发生减值的金额为人民币38,352,931千元(2015年12月31日：人民币33,127,988千元)。

2016年实际核销的其他应收款人民币12,071千元(2015年：人民币12,346千元)，因确认款项无法收回于2016年进行核销。

其他应收款按性质分类如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
保证金、押金	26,106,086	25,541,950
合作开发款	10,019,965	5,623,877
代垫代付款	3,595,945	3,566,138
其他	9,234,001	8,509,907
	<u>48,955,997</u>	<u>43,241,872</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

6. 其他应收款（续）

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数比例%	性质	账龄	坏账准备 年内余额
单位 1	2,407,923	4.92	合作开发款	1 年以内	-
单位 2	1,804,231	3.68	合作开发款	1 年以内	-
单位 3	1,184,241	2.42	合作开发款	1 年以内	-
单位 4	1,035,420	2.12	合作开发款	1 年以内	-
单位 5	<u>1,020,039</u>	<u>2.08</u>	投标保证金	1 年以内	-
	<u>7,451,854</u>	<u>15.22</u>			-

于2015年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数比例%	性质	账龄	坏账准备 年内余额
单位 1	2,587,186	5.98	合作开发款	1 年以内	-
单位 2	1,401,293	3.24	合作开发款	1 年以内	-
单位 3	860,386	1.99	投标保证金	1 年以内	-
单位 4	650,829	1.51	材料款	1 年以内	-
单位 5	<u>608,407</u>	<u>1.41</u>	材料款	1 至 2 年	-
	<u>6,108,101</u>	<u>14.13</u>			-

于2016年12月31日，应收政府补助款项如下：

补助项目	金额	账龄	预计收取时间	依据
盘锦土地补偿款	2,000	3 年以上	2017 年 6 月	盘委办发【2010】16 号
秀松项目投资优惠补助	<u>97,000</u>	1 年以内	2017 年 6 月	项目投资优惠补助协议
	<u>99,000</u>			

于2015年12月31日，应收政府补助款项如下：

补助项目	金额	账龄	预计收取时间	依据
盘锦土地补偿款	<u>5,681</u>	3 年以上	2016 年 6 月	盘委办发【2010】16 号

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

7. 存货

	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,107,132	(19,410)	20,087,722
在产品	1,244,417	-	1,244,417
库存商品	4,781,079	(159,658)	4,621,421
周转材料	7,830,423	-	7,830,423
房地产开发成本(1)	87,632,598	-	87,632,598
房地产开发产品(2)	18,351,998	(100,437)	18,251,561
应收客户合同工程款(3)	<u>126,554,813</u>	<u>(442,283)</u>	<u>126,112,530</u>
	<u>266,502,460</u>	<u>(721,788)</u>	<u>265,780,672</u>
	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,400,525	(24,484)	22,376,041
在产品	895,484	-	895,484
库存商品	4,003,661	(161,446)	3,842,215
周转材料	7,306,567	-	7,306,567
房地产开发成本(1)	80,085,957	-	80,085,957
房地产开发产品(2)	18,645,240	(72,335)	18,572,905
应收客户合同工程款(3)	<u>113,045,832</u>	<u>(533,862)</u>	<u>112,511,970</u>
	<u>246,383,266</u>	<u>(792,127)</u>	<u>245,591,139</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

7. 存货（续）

存货跌价准备变动分析如下：

2016年	年初余额	本年增加 计提	本年减少		年末余额
			转回	转销及其他	
原材料	24,484	4,228	(8,228)	(1,074)	19,410
库存商品	161,446	16,384	(1,898)	(16,274)	159,658
房地产开发产品	72,335	28,102	-	-	100,437
工程施工预计损失准备	<u>533,862</u>	<u>67,409</u>	<u>(39,445)</u>	<u>(119,543)</u>	<u>442,283</u>
	<u>792,127</u>	<u>116,123</u>	<u>(49,571)</u>	<u>(136,891)</u>	<u>721,788</u>
2015年	年初余额	本年增加 计提	本年减少		年末余额
			转回	转销及其他	
原材料	13,927	10,886	-	(329)	24,484
库存商品	8,178	159,960	(6,949)	257	161,446
房地产开发产品	72,335	-	-	-	72,335
工程施工预计损失准备	<u>254,986</u>	<u>324,476</u>	<u>(41,316)</u>	<u>(4,284)</u>	<u>533,862</u>
	<u>349,426</u>	<u>495,322</u>	<u>(48,265)</u>	<u>(4,356)</u>	<u>792,127</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

7. 存货（续）

(1) 房地产开发成本明细如下：

项目名称	开工时间	预计 竣工时间	预计 总投资额	2016年 12月31日	2015年 12月31日
天津中国铁建国际城项目	2011年11月	2020年12月	13,488,300	4,147,603	3,900,227
上海中国铁建西渡项目	2015年12月	2019年10月	6,723,010	3,950,945	760,115
成都北湖新区项目	2013年08月	2018年09月	7,891,826	3,856,186	1,847,085
中国铁建苏园土挂4号地项目	2017年08月	2020年08月	13,086,170	3,221,450	-
江南国际城项目	2014年12月	2017年12月	4,435,050	3,218,924	2,755,912
江苏青秀城项目	2014年06月	2018年12月	6,600,000	2,578,358	4,568,324
贵阳中国铁建国际城项目	2007年09月	2019年12月	11,752,000	2,480,948	2,477,220
重庆寸滩宗地项目	2016年12月	2022年09月	9,403,210	2,337,805	-
中铁成都武侯铁佛村项目	2015年12月	2018年03月	4,291,377	2,259,609	917,019
中铁成都武侯铁佛村7号地项目	2016年05月	2020年11月	4,679,074	2,131,115	672,382
成都中铁西派澜岸项目	2013年11月	2018年12月	5,194,937	2,105,489	3,244,754
杭州中国铁建国际城项目	2011年03月	2019年08月	6,257,800	2,088,875	2,007,473
玖城壹号项目	2014年09月	2018年12月	2,146,890	1,880,771	1,388,521
中国铁建·杨春湖畔	2014年04月	2019年12月	2,855,090	1,660,614	1,388,306
杭州西湖国际城项目	2015年12月	2018年08月	2,674,690	1,652,233	752,234
广州增城国际城项目	2014年12月	2017年10月	2,236,060	1,530,145	1,268,116
西安中国铁建国际城项目	2011年08月	2021年10月	9,773,964	3,048,816	2,895,041
合肥青秀城项目	2014年03月	2018年12月	4,050,568	1,442,031	1,729,028
重庆茶园新区项目	2014年09月	2018年05月	1,211,837	1,426,371	1,108,166
长沙梅溪湖项目	2013年05月	2020年12月	4,080,940	1,381,577	1,146,562
佛山国际公馆项目	2014年08月	2017年10月	4,224,000	1,220,144	2,552,291
济南中国铁建国际城项目	2011年08月	2017年06月	3,227,360	1,183,291	853,654
太原紫郡项目	2015年12月	2018年04月	2,233,550	1,104,649	984,109
成都铁建广场项目	2014年09月	2017年07月	1,717,302	1,081,715	742,909
海淀环保科技园	2014年10月	2018年06月	3,137,780	1,047,644	1,039,050
中国铁建·国滨苑项目	2014年03月	2017年12月	3,009,826	946,800	1,843,557
贵州中国铁建兰草坝项目	2012年10月	2023年12月	2,872,540	935,953	868,663
武汉东湖高新区光谷项目	2012年12月	2017年03月	2,348,290	895,931	1,288,507
大连青秀蓝湾项目	2014年03月	2018年12月	3,530,690	872,331	1,506,453
广州南沙基地项目	2016年06月	2018年08月	2,463,920	837,940	663,844
璧山中国铁建山语城项目	2014年11月	2020年06月	1,500,000	835,151	742,787
涪陵中国铁建山语城项目	2014年05月	2018年12月	2,955,640	769,526	694,589
北京中国铁建·国际城项目	2009年12月	2017年12月	10,749,500	746,845	484,120
莱州中国铁建国际城项目	2013年07月	2018年12月	2,760,560	745,448	1,049,779
中国铁建珠海大厦项目	2014年12月	2019年09月	3,018,220	739,727	640,294
原香嘉苑项目	2014年07月	2017年10月	1,979,230	727,988	1,435,816
中国铁建云景山语城项目	2016年10月	2020年06月	1,342,980	704,213	-
通瑞兴盛南园花语项目	2014年12月	2017年06月	3,879,780	692,104	2,543,608
中铁城建苏州土挂项目	2016年12月	2018年12月	690,000	690,000	-
苏州工业园区项目	2017年12月	2020年12月	13,086,170	690,000	-
江湾山语城二期项目	2013年12月	2017年12月	2,190,270	679,848	865,210
北京中国铁建青秀尚城项目	2014年07月	2017年03月	2,247,800	677,695	638,581
合肥国际公馆项目	2015年09月	2018年10月	1,152,000	673,372	530,226
中国铁建嘉兴项目	2017年05月	2019年04月	2,720,020	665,090	-
中国铁建书香小镇项目	2013年09月	2017年12月	2,391,420	635,593	607,813
西安京泰西派国际项目	2016年12月	2020年07月	2,223,710	627,041	-
西安铁兴西派国际项目	2017年04月	2020年07月	2,329,754	597,069	-
其他			<u>93,534,255</u>	<u>17,209,625</u>	<u>22,683,612</u>
			<u>302,349,360</u>	<u>87,632,598</u>	<u>80,085,957</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

7. 存货（续）

(1) 房地产开发成本明细如下（续）：

于2016年12月31日，存货中房地产开发成本余额中包含的借款费用资本化金额为人民币8,568,860千元(2015年12月31日：人民币6,093,611千元)。2016年资本化的借款费用金额为人民币3,520,063千元(2015年：人民币3,983,310千元)，用于确定借款费用资本化金额的资本率为3.89%-7.81%(2015年：资本化率为3.95%-8.22%)。

(2) 房地产开发产品明细如下：

项目名称	竣工时间	2016年			
		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
成都中铁西派澜岸项目	2018年12月	-	1,518,324	(546,932)	971,392
顺新嘉苑项目	2019年09月	639	1,349,847	(430,146)	920,340
中国铁建·国滨苑项目	2017年12月	-	1,151,663	(297,942)	853,721
佛山国际公馆项目	2017年10月	-	1,909,204	(1,085,416)	823,788
上海青秀城2号项目	2016年12月	-	2,059,908	(1,312,344)	747,564
大连青秀蓝湾项目	2018年12月	415,456	914,288	(614,510)	715,234
成都国际花园项目	2016年02月	-	1,656,396	(984,506)	671,890
中铁浦和馨苑项目	2016年12月	610,690	111,992	(92,271)	630,411
武汉国际花园项目	2016年12月	-	1,082,897	(552,967)	529,930
杭州中国铁建青秀城项目	2015年10月	666,154	46,095	(187,126)	525,123
贵阳中国铁建国际城项目	2019年12月	594,672	197,309	(278,304)	513,677
重庆中国铁建山语城项目	2017年03月	494,192	89,559	(128,517)	455,234
中铁骊都项目	2016年04月	370,326	1,458,176	(1,411,380)	417,122
房山圣水嘉名项目	2016年12月	566,529	1,054,496	(1,218,771)	402,254
成都龙泉驿项目	2015年09月	405,399	33,571	(37,966)	401,004
合肥中国铁建国际城项目	2017年12月	677,012	797,158	(1,075,585)	398,585
株洲中国铁建荷塘星城项目	2017年03月	361,237	257,376	(242,341)	376,272
北京中国铁建青秀秀城项目	2017年03月	392,920	93,762	(116,172)	370,510
中国铁建国际花园一期项目	2016年10月	226,446	277,362	(210,158)	293,650
通瑞兴盛南园花语项目	2017年06月	-	2,748,031	(2,724,382)	23,649
江湾山语城二期项目	2017年12月	49,897	886,557	(659,505)	276,949
徐州中国铁建原香漫谷项目	2015年12月	567,313	63,069	(360,315)	270,067
天津中国铁建国际城项目	2020年12月	614,220	711,460	(1,157,288)	168,392
长沙山语城项目	2019年05月	376,273	15,442	(141,196)	250,519
莱州中国铁建国际城项目	2018年12月	132,992	520,449	(403,331)	250,110
北京中国铁建山语城项目	2015年12月	595,601	31,745	(457,253)	170,093
中铁北城华府项目	2013年11月	239,445	77,785	(82,921)	234,309
临沂中国铁建东来尚城项目	2016年12月	285,067	-	(50,975)	234,092
重庆同景国际城项目	2018年05月	329,111	116,611	(223,053)	222,669
上海青秀城项目	2015年11月	457,097	129,114	(370,665)	215,546
宁波中国铁建山语城项目	2020年07月	383,667	-	(168,655)	215,012
成都北湖新区项目	2018年09月	904,174	-	(721,953)	182,221
都匀中国铁建东来尚城项目	2021年09月	78,434	177,454	(80,416)	175,472
中铁建荔湾国际城项目	2014年12月	248,032	39,271	(112,705)	174,598
武汉中国铁建国际城项目	2018年12月	246,630	331,366	(405,815)	172,181
北京中国铁建环保嘉苑项目	2017年12月	236,274	87,457	(153,158)	170,573
北京中国铁建·国际城项目	2017年12月	704,186	-	(581,918)	122,268
其他		<u>6,415,155</u>	<u>6,554,794</u>	<u>(9,164,372)</u>	<u>3,805,577</u>
		<u>18,645,240</u>	<u>28,549,988</u>	<u>(28,843,230)</u>	<u>18,351,998</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

7. 存货（续）

(2) 房地产开发产品明细如下（续）：

项目名称	竣工时间	2015 年			
		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中铁北城华府项目	2013 年 11 月	238,181	96,502	(95,238)	239,445
中铁建荔湾国际城项目	2014 年 12 月	606,107	-	(358,075)	248,032
北京梧桐苑项目	2015 年 08 月	130,776	762,497	(289,984)	603,289
成都龙泉驿项目	2015 年 09 月	687,674	44,359	(326,634)	405,399
杭州中国铁建青秀城项目	2015 年 10 月	-	1,564,848	(898,694)	666,154
天津中国铁建梧桐苑项目一期	2015 年 10 月	-	465,756	(107,812)	357,944
上海青秀城项目	2015 年 11 月	409,008	974,639	(926,550)	457,097
北京中国铁建山语城项目	2015 年 12 月	80,830	1,117,406	(602,635)	595,601
徐州中国铁建原香漫谷项目	2015 年 12 月	-	928,862	(361,549)	567,313
临沂中国铁建东来尚城项目	2015 年 12 月	196,119	281,697	(192,749)	285,067
中国铁建耀中心项目	2016 年 03 月	-	1,215,989	(494,099)	721,890
武汉中国铁建国际城项目	2016 年 04 月	107,134	743,995	(604,499)	246,630
中铁骊都项目	2016 年 04 月	244,910	1,136,289	(1,010,873)	370,326
杭州中国铁建国际城项目	2016 年 06 月	492,074	1,018,276	(782,699)	727,651
北京中国铁建青秀尚城项目	2016 年 08 月	-	1,019,580	(626,660)	392,920
贵阳中国铁建国际城项目	2016 年 09 月	549,110	1,166,004	(1,120,442)	594,672
中国铁建国际花园一期项目	2016 年 10 月	147,082	461,486	(382,122)	226,446
房山圣水嘉名项目	2016 年 12 月	366,917	1,659,332	(1,459,720)	566,529
中铁浦和馨苑项目	2016 年 12 月	-	925,076	(314,386)	610,690
北京中国铁建·国际城项目	2016 年 12 月	946,969	-	(242,783)	704,186
大连青秀蓝湾项目	2016 年 12 月	-	998,732	(583,276)	415,456
重庆中国铁建山语城项目	2017 年 03 月	466,192	122,563	(94,563)	494,192
株洲中国铁建荷塘星城项目	2017 年 03 月	171,552	407,462	(217,777)	361,237
周口中国铁建东来尚城项目	2017 年 10 月	144,455	297,084	(82,648)	358,891
宁波中国铁建山语城项目	2017 年 10 月	-	462,421	(78,754)	383,667
北京中国铁建环保嘉苑项目	2017 年 12 月	-	1,243,548	(1,007,274)	236,274
合肥中国铁建国际城项目	2017 年 12 月	698,588	862,605	(884,181)	677,012
天津中国铁建国际城项目	2018 年 04 月	52,820	1,200,525	(639,125)	614,220
重庆同景国际城项目	2018 年 05 月	-	629,366	(300,255)	329,111
西安曲江梧桐苑项目	2018 年 05 月	91,678	977,800	(514,680)	554,798
成都北湖新区项目	2018 年 09 月	-	1,322,541	(418,367)	904,174
长沙山语城项目	2018 年 12 月	368,541	319,114	(311,382)	376,273
长沙梅溪湖项目	2019 年 12 月	583,174	-	(332,707)	250,467
其他		<u>3,553,949</u>	<u>3,471,653</u>	<u>(3,923,415)</u>	<u>3,102,187</u>
		<u>11,333,840</u>	<u>27,898,007</u>	<u>(20,586,607)</u>	<u>18,645,240</u>

本集团所有权受到限制的存货参见附注五、64。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

7. 存货（续）

(3) 应收/应付客户合同工程款

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
累计已发生成本	2,934,844,426	2,453,239,265
累计已确认毛利减已确认亏损之净额	295,186,533	259,533,003
减：工程施工预计损失准备	(442,283)	(533,862)
减：已办理结算的价款	<u>(3,120,715,098)</u>	<u>(2,616,779,795)</u>
	<u>108,873,578</u>	<u>95,458,611</u>

年末的建造合同工程：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
应收客户合同工程款	126,112,530	112,511,970
应付客户合同工程款(附注五、27)	<u>(17,238,952)</u>	<u>(17,053,359)</u>
	<u>108,873,578</u>	<u>95,458,611</u>

8. 其他流动资产

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
已交税金	3,164,745	867,309
短期信托产品	50,000	430,000
其他	<u>6,227</u>	<u>2,215</u>
	<u>3,220,972</u>	<u>1,299,524</u>

9. 发放贷款及垫款

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
发放贷款	<u>3,966,000</u>	<u>-</u>

10. 可供出售金融资产

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
可供出售权益工具		
上市公司权益投资	1,910,056	2,382,433
— 香港	483,739	240,422
— 其他地区	1,426,317	2,142,011
非上市公司权益投资	4,508,773	3,684,703
其他	<u>136,000</u>	<u>479,300</u>
	<u>6,554,829</u>	<u>6,546,436</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

10. 可供出售金融资产（续）

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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(注1)	1,910,056	-	1,910,056	2,382,433	-	2,382,433
按成本计量(注2)	4,590,255	(81,482)	4,508,773	3,757,290	(72,587)	3,684,703
其他(注3)	<u>136,000</u>	<u>-</u>	<u>136,000</u>	<u>479,300</u>	<u>-</u>	<u>479,300</u>
	<u>6,636,311</u>	<u>(81,482)</u>	<u>6,554,829</u>	<u>6,619,023</u>	<u>(72,587)</u>	<u>6,546,436</u>

注1：按公允价值计量的可供出售权益工具：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
权益工具成本	674,028	479,413
累计计入其他综合收益的公允价值变动	<u>1,236,028</u>	<u>1,903,020</u>
公允价值	<u>1,910,056</u>	<u>2,382,433</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

10. 可供出售金融资产（续）

注2：按成本计量的可供出售权益工具：

2016年：

	账面余额				减值准备				持股比例 (%)	本年 现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
福斯罗扣件系统(中国)有限公司	56,969	-	-	56,969	-	-	-	-	16.20	18,924
珠海百医科技-云南华星资源开发公司	10,000	-	-	10,000	(7,215)	(444)	-	(7,659)	16.00	-
拉伊台克株桥铁路扣件(武汉)有限公司	3,085	-	-	3,085	-	-	-	-	15.00	-
武汉江城明珠酒店有限责任公司	60,000	-	-	60,000	-	-	-	-	12.00	-
汉和飞轮(北京)电气化器材有限公司	1,600	-	-	1,600	-	-	-	-	10.00	-
Djibouti Paid Port&Doraleh Port-Galile Railway Project	355,254	-	-	355,254	-	-	-	-	10.00	-
贵州茅台集团健康产业有限公司	30,000	-	-	30,000	-	-	-	-	10.00	-
川铁(泸州)铁路有限责任公司	122,150	-	-	122,150	(58,720)	(6,744)	-	(65,464)	8.84	-
北京铁道大厦有限责任公司	15,000	-	-	15,000	-	-	-	-	8.10	-
京广铁路客运专线河南有限责任公司	2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	-	-	6.21	-
石太铁路客运专线有限责任公司	200,000	-	-	200,000	-	-	-	-	3.65	-
兰州银行股份有限公司	201,654	34	-	201,688	-	-	-	-	1.43	-
内蒙古集通铁路有限公司	13,082	-	-	13,082	-	-	-	-	0.43	-
华润置地(北京)股份有限公司	5,485	-	-	5,485	-	-	-	-	0.24	-
济南铁创宏润投资合伙企业(有限合伙)	60,000	-	-	60,000	-	-	-	-	19.99	3,203
信达财产保险股份有限公司	-	188,556	-	188,556	-	-	-	-	6.67	-
杭州城投海潮建设发展有限公司	-	31,420	-	31,420	-	-	-	-	2.00	-
新疆银行股份有限公司	-	500,000	-	500,000	-	-	-	-	10.00	-
其他	123,011	112,955	-	235,966	(6,652)	(1,707)	-	(8,359)	-	5,047
	<u>3,757,290</u>	<u>832,965</u>	<u>-</u>	<u>4,590,255</u>	<u>(72,587)</u>	<u>(8,895)</u>	<u>-</u>	<u>(81,482)</u>	<u>-</u>	<u>27,174</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

10. 可供出售金融资产（续）

注2：按成本计量的可供出售权益工具（续）：

2015年：

	账面余额				减值准备				持股比例(%)	本年 现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
福斯罗扣件系统(中国)有限公司	56,969	-	-	56,969	-	-	-	-	16.20	25,945
珠海百医科技-云南华星资源开发公司	10,000	-	-	10,000	(7,215)	-	-	(7,215)	16.00	-
拉伊台克株桥铁路扣件(武汉)有限公司	3,085	-	-	3,085	-	-	-	-	15.00	-
武汉江城明珠酒店有限责任公司	60,000	-	-	60,000	-	-	-	-	12.00	-
汉和飞轮(北京)电气化器材有限公司	1,600	-	-	1,600	-	-	-	-	10.00	-
Djibouti Paid Port&Doraleh Port-Galile Railway Project	355,254	-	-	355,254	-	-	-	-	10.00	-
贵州茅台集团健康产业有限公司	-	30,000	-	30,000	-	-	-	-	10.00	-
川铁(泸州)铁路有限责任公司	122,150	-	-	122,150	-	(58,720)	-	(58,720)	8.84	-
北京铁道大厦有限责任公司	15,000	-	-	15,000	-	-	-	-	8.10	-
京广铁路客运专线河南有限责任公司	2,000,000	500,000	-	2,500,000	-	-	-	-	6.21	-
石太铁路客运专线有限责任公司	200,000	-	-	200,000	-	-	-	-	3.65	-
安信证券股份有限公司	268,452	-	(268,452)	-	-	-	-	-	2.09	-
兰州银行股份有限公司	1,654	200,000	-	201,654	-	-	-	-	1.43	-
内蒙古集通铁路有限公司	13,082	-	-	13,082	-	-	-	-	0.43	-
华润置地(北京)股份有限公司	5,485	-	-	5,485	-	-	-	-	0.24	-
国泰君安证券股份有限公司	7,604	-	(7,604)	-	-	-	-	-	0.16	-
济南铁创宏润投资合伙企业(有限合伙)	-	60,000	-	60,000	-	-	-	-	19.99	1,514
其他	121,317	31,480	(29,786)	123,011	(7,125)	(3)	476	(6,652)	-	6,563
	<u>3,241,652</u>	<u>821,480</u>	<u>(305,842)</u>	<u>3,757,290</u>	<u>(14,340)</u>	<u>(58,723)</u>	<u>476</u>	<u>(72,587)</u>	<u>-</u>	<u>34,022</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

10. 可供出售金融资产（续）

注 3：其他主要为金融机构发放的理财产品。该类理财产品主要投资于信托产品，年末按其公允价值列示。

- i. 本集团2015年认购建信信托-铁建蓝海集合资金信托计划(7号)劣后信托受益权人民币42,300千元，于以公允价值计量的可供出售金融资产中核算。该信托计划主要投资于广德铁建蓝海丰建投资中心(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。截至2016年12月31日止，该信托计划已募集人民币427,300千元，其中优先信托受益权资金规模为人民币385,000千元、劣后信托受益权资金规模为人民币42,300千元。本集团在该信托计划的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值人民币42,300千元。本集团不存在向该信托计划提供财务支持的义务和意图。
- ii. 本集团本年认购建信信托-铁建蓝海集合资金信托计划(9号)劣后信托受益权人民币2,500千元，于以公允价值计量的可供出售金融资产中核算。该信托计划主要投资于广德铁建蓝海丰铁投资中心(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。截至2016年12月31日止，该信托计划已募集人民币25,300千元，其中优先信托受益权资金规模为人民币22,800千元、劣后信托受益权资金规模为人民币2,500千元。本集团在该信托计划的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值人民币2,500千元。本集团不存在向该信托计划提供财务支持的义务和意图。
- iii. 本集团本年认购建信信托-铁建蓝海集合资金信托计划(11号)劣后信托受益权人民币24,000千元，于以公允价值计量的可供出售金融资产中核算。该信托计划主要投资于广德铁建蓝海丰建投资中心(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。截至2016年12月31日止，该信托计划已募集人民币122,100千元，其中优先信托受益权资金规模为人民币98,100千元、劣后信托受益权资金规模为人民币24,000千元。本集团在该信托计划的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值人民币24,000千元。本集团不存在向该信托计划提供财务支持的义务和意图。
- iv. 本集团本年认购中银证券-中铁建设一期应收账款资产支持专项计划次级资产支持证券人民币67,200千元。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

10. 可供出售金融资产（续）

可供出售金融资产减值准备变动如下：

	2016 年	2015 年
年初已计提减值	72,587	14,340
本年计提	8,895	58,723
本年减少	-	(476)
年末已计提减值	<u>81,482</u>	<u>72,587</u>

11. 长期应收款

	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程质量保证金	2,166,971	(16,735)	2,150,236
“建造-转移”项目应收款	21,453,273	(319,901)	21,133,372
一级土地开发	4,515,269	(14,000)	4,501,269
其他	<u>11,446,623</u>	-	<u>11,446,623</u>
	<u>39,582,136</u>	<u>(350,636)</u>	<u>39,231,500</u>
减：一年内到期的非流动资产：			
工程质量保证金	1,104,613	(12,446)	1,092,167
“建造-转移”项目应收款	6,454,089	-	6,454,089
一级土地开发	1,971,733	(14,000)	1,957,733
其他	<u>114,396</u>	-	<u>114,396</u>
	<u>9,644,831</u>	<u>(26,446)</u>	<u>9,618,385</u>
长期应收款	<u>29,937,305</u>	<u>(324,190)</u>	<u>29,613,115</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

11. 长期应收款（续）

	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程质量保证金	2,817,636	(26,387)	2,791,249
“建造-转移”项目应收款	26,709,331	(317,751)	26,391,580
一级土地开发	4,239,617	(598)	4,239,019
其他	<u>3,380,274</u>	<u>(21)</u>	<u>3,380,253</u>
	<u>37,146,858</u>	<u>(344,757)</u>	<u>36,802,101</u>
减：一年内到期的非流动资产：			
工程质量保证金	2,169,891	(24,362)	2,145,529
“建造-转移”项目应收款	9,094,441	-	9,094,441
一级土地开发	517,154	(598)	516,556
其他	<u>159,645</u>	<u>(21)</u>	<u>159,624</u>
	<u>11,941,131</u>	<u>(24,981)</u>	<u>11,916,150</u>
长期应收款	<u>25,205,727</u>	<u>(319,776)</u>	<u>24,885,951</u>

于2016年12月31日，长期应收款均按照折现后净值列示，折现率为4.75%-4.90%(2015年12月31日：折现率为4.35%-4.90%)。

长期应收款的账龄分析如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
1年以内	24,605,312	18,879,689
1年至2年	9,896,582	14,113,086
2年至3年	3,619,070	3,314,757
3年以上	<u>1,461,172</u>	<u>839,326</u>
	39,582,136	37,146,858
减：坏账准备	<u>(350,636)</u>	<u>(344,757)</u>
	39,231,500	36,802,101
减：一年内到期的非流动资产	<u>(9,618,385)</u>	<u>(11,916,150)</u>
	<u>29,613,115</u>	<u>24,885,951</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

11. 长期应收款（续）

长期应收款坏账准备的变动如下：

	2016年	2015年
年初余额	344,757	639,503
本年计提	17,648	13,386
本年转回	(12,989)	(306,199)
本年核销	-	(1,933)
其他	<u>1,220</u>	<u>-</u>
年末余额	<u><u>350,636</u></u>	<u><u>344,757</u></u>

本集团对单项金额重大的长期应收款单独进行减值测试，对于有客观证据(例如：债务人发生严重财务困难、倒闭、违反合同条款、拖欠付款以及长期无交易等)表明其已发生减值，预计只可收回部分款项，确认减值损失，计入当期损益。于2016年12月31日，长期应收款账面余额人民币2,169,819千元(2015年12月31日：人民币1,071,593千元)单独进行减值测试后计提的坏账准备为人民币350,636千元(2015年12月31日：人民币344,757千元)。

本集团长期应收款中尚未逾期且未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的长期应收款的期限分析如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
未逾期且未减值	37,378,417	35,368,302
已逾期未减值		
-3个月以内	321	198,000
-3至6个月	4,128	7,049
-6个月以上	<u>29,451</u>	<u>501,914</u>
	<u><u>37,412,317</u></u>	<u><u>36,075,265</u></u>

已逾期未减值的长期应收款为应收不同客户的款项，这些客户以往均有良好的还款记录。本公司管理层认为上述客户的信用状况并无重大变化，相关款项预期可以全部收回，故无需对上述长期应收款计提减值准备。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

12. 对主要合营企业和联营企业投资

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		会计处理
					直接	间接	
合营企业							
中非莱基投资有限公司(注1)	北京市	北京市	投资管理	200,000	74.47	-	权益法
中铁交通国际工程技术有限公司(注2)	陕西省西安市	陕西省西安市	施工设计	150,000	51.30	-	权益法
徐州贰号线轨道交通投资发展有限公司(注3)	江苏省徐州市	江苏省徐州市	轨道交通建设投资	5,200,000	32.69	-	权益法
四川天府机场高速公路有限公司(注4)	四川省成都市	四川省成都市	公路项目投资建设	3,000,000	50.00	-	权益法
联营企业							
北京中铁建协工程技术咨询有限公司	北京市	北京市	技术咨询	5,000	49.00	-	权益法
蛇口兴华实业股份有限公司	广东省蛇口市	广东省蛇口市	房地产开发	46,377	32.90	-	权益法
重庆渝蓉高速公路有限公司	重庆市	重庆市	建筑施工	979,750	40.00	-	权益法
湖北交投紫云铁路有限公司	湖北省枝江市	湖北省枝江市	铁路运营	500,000	20.00	-	权益法
南昌新龙置业有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	物业管理、房屋租赁、房地产开发	283,350	37.50	-	权益法
重庆单轨交通工程有限责任公司	重庆市	重庆市	建筑施工	100,000	37.50	-	权益法
中铁建铜冠投资有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	矿业投资	2,000,000	30.00	-	权益法
内蒙博源新型能源有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	建筑施工	200,000	30.00	-	权益法
湖南磁浮交通发展股份有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	磁浮交通项目的投资、建设、经营	1,280,000	22.18	-	权益法
中铁建置业有限公司	北京市	北京市	土地一级开发	235,000	43.00	-	权益法
贵州瓮马铁路有限公司	贵州省福泉县	贵州省福泉县	铁路建设及运营	500,000	22.00	-	权益法
宁波首泰金泽投资合伙企业(有限合伙)	浙江省宁波市	浙江省宁波市	投资管理	307,000	42.35	-	权益法
中铁建金融租赁有限公司(注5)	天津市	天津市	融资租赁	2,400,000	50.00	-	权益法
湖北交投荆门北高速公路有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	基础设施经营开发	100,000	22.50	-	权益法
宁夏中铁建宁东路桥投资发展有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	基础设施等投资建设及运营管理	346,000	32.87	-	权益法
宁夏城际铁路有限责任公司	宁夏银川市	宁夏银川市	吴忠至中卫铁路的建设	100,000	30.00	-	权益法
江西京诚房地产有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	房地产开发	170,000	41.18	-	权益法
太原市晋原东区综合管廊建设管理有限公司(注6)	山西省太原市	山西省太原市	综合管廊建设维护运营	287,732	18.00	-	权益法

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

12. 对主要合营企业和联营企业投资（续）

- 注1：中非莱基投资有限公司(“中非莱基”)公司章程规定：股东会会议重大决议须经四分之三以上表决权的股东通过。本集团持有中非莱基74.47%的股权，未达到控制但与其他股东共同控制该公司，因此本集团对其按合营企业核算。
- 注2：中铁交通国际工程技术有限公司(“中交国际”)公司章程规定：股东会会议重大决议应当由代表三分之二以上表决权的股东通过。本集团持有中交国际51.30%的股权，未达到控制但与其他股东共同控制该公司，因此本集团对其按合营企业核算。
- 注3：徐州贰号线轨道交通投资发展有限公司(“徐州轨道”)公司章程规定：凡股东会表决事项需经过代表三分之二以上表决权的股东同意方可生效。本集团持有徐州轨道32.69%的股权，未达到控制但与其他股东共同控制该公司，因此本集团对其按合营企业核算。
- 注4：四川天府机场高速公路有限公司(“天府机场”)公司章程规定：股东会议所议事项须经代表100%表决权的股东全部通过。本集团持有天府机场50%的股权，未达到控制但与其他股东共同控制该公司，因此本集团对其按合营企业核算。
- 注5：中铁建金融租赁有限公司(“金融租赁公司”)公司章程规定：股东会会议作出修改公司章程、增加注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式、变更经营范围、发行公司债券、选举董事的决议，必须经代表三分之二以上表决权的股东通过，其他事项须经代表二分之一以上表决权的股东通过。本集团持有金融租赁公司50%的表决权，未达到控制且未与其他股东共同控制该公司，因此本集团对其按联营企业核算。
- 注6：太原市晋原东区综合管廊建设管理有限公司(“太原综合管廊”)公司章程规定：股东会决议除经营方针、投资计划和经济性裁员由全体股东表决通过外，其他事宜应由代表二分之一以上表决权的股东表决通过。对于重大事项的决议，例如对外投资、对外融资或任何形式的借款、对外提供贷款或担保等，需经公司全体董事一致同意。本集团持有太原综合管廊18%的股权，未达到控制且未与其他股东共同控制该公司，但对该公司有重大影响，因此本集团对其按联营企业核算。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

12. 对主要合营企业和联营企业投资（续）

本集团无单项重要的合营企业，下表列示了对本集团单项不重要的合营企业的合计财务信息：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
本集团在合营企业净(亏损)/利润中所占份额	(19,360)	3,073
本集团在合营企业综合(损失)/收益总额中所占份额	(19,360)	3,073
本集团对合营企业投资的账面价值	<u>2,529,905</u>	<u>1,101,387</u>

本集团无单项重要的联营企业，下表列示了对本集团单项不重要的联营企业的合计财务信息：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
本集团在联营企业净(损失)/利润中所占份额	(9,952)	92,997
本集团在联营企业其他综合收益/(损失)中所占份额	144,834	(104,096)
本集团在联营企业综合收益/(损失)总额中所占份额	134,882	(11,099)
本集团对联营企业投资的账面价值	<u>5,417,099</u>	<u>3,066,987</u>

13. 长期股权投资

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
非上市公司股权投资		
权益法		
合营企业 (1)	2,529,905	1,101,387
联营企业 (2)	5,417,099	3,066,987
减：长期股权投资减值准备 (3)	(10,578)	(10,578)
	<u>7,936,426</u>	<u>4,157,796</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

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

2016年

被投资企业名称	投资成本	年初余额	本年变动			年末余额	年末 减值准备
			转入/增加投资	权益法下 投资损益	宣告现 金股利		
中石油铁建油品销售有限公司	50,000	-	58,152	5,020	-	63,172	-
中非莱基投资有限公司	851,410	858,504	-	208	(1,489)	857,223	-
中铁交通国际工程技术有限公司	77,000	61,508	-	(6,928)	-	54,580	(10,578)
徐州贰号线轨道交通投资发展有限公司	114,000	-	114,000	-	-	114,000	-
阿拉善盟建信大桥城市建设有限责任公司	92,130	-	92,130	-	-	92,130	-
四川天府机场高速公路有限公司	1,000,000	-	1,000,000	-	-	1,000,000	-
上海泓钧房地产开发有限公司	51,000	-	51,000	(5,727)	-	45,273	-
其他		<u>181,375</u>	<u>134,599</u>	<u>(11,933)</u>	<u>(514)</u>	<u>303,527</u>	-
		<u>1,101,387</u>	<u>1,449,881</u>	<u>(19,360)</u>	<u>(2,003)</u>	<u>2,529,905</u>	<u>(10,578)</u>

2015年

被投资企业名称	投资成本	年初余额	本年变动			年末余额	年末 减值准备
			(转出)/增加投资	权益法下 投资损益	宣告现 金股利		
中石油铁建油品销售有限公司	50,000	55,207	(55,332)	125	-	-	-
中非莱基投资有限公司	851,410	857,016	-	2,061	(573)	858,504	-
中铁交通国际工程技术有限公司	77,000	66,733	-	(5,225)	-	61,508	(10,578)
重庆中油铁发遂渝实业有限公司	11,760	25,109	(21,818)	5,156	(8,447)	-	-
其他		<u>110,775</u>	<u>69,943</u>	<u>956</u>	<u>(299)</u>	<u>181,375</u>	-
		<u>1,114,840</u>	<u>(7,207)</u>	<u>3,073</u>	<u>(9,319)</u>	<u>1,101,387</u>	<u>(10,578)</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

2016年

被投资企业名称	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	其他 综合收益	宣告 现金股利	
北京中铁建协工程技术咨询有限公司	2,450	2,911	-	-	-	-	2,911
蛇口兴华实业股份有限公司	16,693	37,665	-	1,913	-	(1,397)	38,181
重庆渝蓉高速公路有限公司	853,960	718,514	-	(130,860)	-	-	587,654
湖北交投紫云铁路有限公司	100,000	100,000	-	-	-	-	100,000
南昌新龙置业有限公司	90,000	89,527	-	-	-	-	89,527
重庆单轨交通工程有限责任公司	37,642	64,143	-	9,059	-	-	73,202
中铁建铜冠投资有限公司	720,000	678,608	172,133	(23,581)	144,834	-	971,994
内蒙博源新型能源有限公司	60,000	59,487	-	(257)	-	-	59,230
宁夏中铁建宁东路桥投资发展有限公司	41,830	151,830	(33,006)	(164)	-	-	118,660
湖南磁浮交通发展股份有限公司	280,000	280,000	-	(21,668)	-	-	258,332
中铁建置业有限公司	298,900	319,985	-	78,214	-	(24,886)	373,313
贵州瓮马铁路有限公司	110,000	110,000	-	-	-	-	110,000
宁波首泰金泽投资合伙企业(有限合伙)	130,000	130,000	(143,335)	13,335	-	-	-
中铁建金融租赁有限公司	1,200,000	-	1,107,053	20,171	-	-	1,127,224
宁夏城际铁路有限责任公司	930,000	-	930,000	-	-	-	930,000
江西京城房地产有限公司	70,000	-	70,000	38,417	-	(38,417)	70,000
太原市晋原东区综合管廊建设管理有限公司	51,792	-	51,792	-	-	-	51,792
其他		324,317	167,190	5,469	-	(41,897)	455,079
		<u>3,066,987</u>	<u>2,321,827</u>	<u>(9,952)</u>	<u>144,834</u>	<u>(106,597)</u>	<u>5,417,099</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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）

2015年

被投资企业名称	投资成本	年初余额	本年变动				年末余额
			增加投资/ 转入	权益法下 投资损益	其他 综合收益	宣告 现金股利	
北京中铁建协工程技术咨询有限公司	2,450	2,880	-	31	-	-	2,911
蛇口兴华实业股份有限公司	16,693	36,852	-	1,358	-	(545)	37,665
重庆渝蓉高速公路有限公司	853,960	853,960	-	(135,446)	-	-	718,514
湖北交投紫云铁路有限公司	100,000	100,000	-	-	-	-	100,000
南昌新龙置业有限公司	90,000	89,527	-	-	-	-	89,527
重庆单轨交通工程有限责任公司	37,642	56,289	-	7,854	-	-	64,143
中铁建铜冠投资有限公司	720,000	703,485	-	79,219	(104,096)	-	678,608
内蒙博源新型能源有限公司	60,000	59,113	-	374	-	-	59,487
宁夏中铁建宁东路桥投资发展有限公司	41,830	101,830	50,000	-	-	-	151,830
湖南磁浮交通发展股份有限公司	280,000	280,000	-	-	-	-	280,000
中铁建置业有限公司	298,900	-	321,101	(1,116)	-	-	319,985
贵州瓮马铁路有限公司	110,000	-	110,000	-	-	-	110,000
宁波首泰金泽投资合伙企业(有限合伙)	130,000	-	130,000	-	-	-	130,000
其他		110,824	168,205	140,723	-	(95,435)	324,317
		<u>2,394,760</u>	<u>779,306</u>	<u>92,997</u>	<u>(104,096)</u>	<u>(95,980)</u>	<u>3,066,987</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

被投资企业名称	2016年		
	年初余额	本年变动	年末余额
<u>合营企业:</u>			
中铁交通国际工程技术有限公司	<u>10,578</u>	-	<u>10,578</u>
被投资企业名称	2015年		
	年初余额	本年变动	年末余额
<u>合营企业:</u>			
中铁交通国际工程技术有限公司	<u>10,578</u>	-	<u>10,578</u>

14. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量

2016年	房屋及建筑物	合计
<u>原价</u>		
年初余额	-	-
购置	242,882	242,882
存货/固定资产转入	1,977,435	1,977,435
其他转入	1,411,876	1,411,876
处置或报废	(6,071)	(6,071)
年末余额	<u>3,626,122</u>	<u>3,626,122</u>
<u>累计折旧和摊销</u>		
年初余额	-	-
计提	(84,311)	(84,311)
其他转入	(203,141)	(203,141)
处置或报废	1,379	1,379
年末余额	<u>(286,073)</u>	<u>(286,073)</u>
<u>账面价值</u>		
年末	<u>3,340,049</u>	<u>3,340,049</u>
年初	<u>-</u>	<u>-</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

14. 投资性房地产（续）

于2016年12月31日，未办妥产权证书的投资性房地产如下：

房屋建筑物名称	账面价值	未办妥产权证书原因
中铁物资集团西南有限公司万达办公楼	<u>151,005</u>	正在办理

15. 固定资产

2016年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	15,810,543	40,317,795	14,466,331	30,402,659	100,997,328
购置	597,006	3,960,270	1,080,189	6,685,456	12,322,921
在建工程转入	1,760,870	382,587	33,129	180,504	2,357,090
其他转出	(1,411,876)	-	-	-	(1,411,876)
处置或报废	<u>(276,878)</u>	<u>(2,846,664)</u>	<u>(1,364,985)</u>	<u>(3,839,722)</u>	<u>(8,328,249)</u>
年末余额	<u>16,479,665</u>	<u>41,813,988</u>	<u>14,214,664</u>	<u>33,428,897</u>	<u>105,937,214</u>
累计折旧					
年初余额	(3,635,055)	(22,620,213)	(11,342,736)	(20,786,253)	(58,384,257)
计提	(471,894)	(3,420,667)	(1,313,242)	(6,520,388)	(11,726,191)
其他转出	203,141	-	-	-	203,141
处置或报废	<u>131,043</u>	<u>2,082,388</u>	<u>1,227,325</u>	<u>3,491,348</u>	<u>6,932,104</u>
年末余额	<u>(3,772,765)</u>	<u>(23,958,492)</u>	<u>(11,428,653)</u>	<u>(23,815,293)</u>	<u>(62,975,203)</u>
减值准备					
年初余额	(216,672)	(329,591)	(88,301)	(157,827)	(792,391)
计提	-	(19,642)	(370)	-	(20,012)
处置或报废	4,950	3,151	365	270	8,736
其他	<u>(6,785)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(6,785)</u>
年末余额	<u>(218,507)</u>	<u>(346,082)</u>	<u>(88,306)</u>	<u>(157,557)</u>	<u>(810,452)</u>
账面价值					
年末余额	<u>12,488,393</u>	<u>17,509,414</u>	<u>2,697,705</u>	<u>9,456,047</u>	<u>42,151,559</u>
年初余额	<u>11,958,816</u>	<u>17,367,991</u>	<u>3,035,294</u>	<u>9,458,579</u>	<u>41,820,680</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

15. 固定资产（续）

2015年

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	14,279,328	38,169,997	13,824,889	28,447,563	94,721,777
购置	1,261,056	2,886,753	1,115,600	5,187,886	10,451,295
在建工程转入	489,646	1,075,932	187,038	74,179	1,826,795
处置或报废	(219,487)	(1,814,887)	(661,196)	(3,306,969)	(6,002,539)
年末余额	<u>15,810,543</u>	<u>40,317,795</u>	<u>14,466,331</u>	<u>30,402,659</u>	<u>100,997,328</u>
累计折旧					
年初余额	(3,285,420)	(20,455,791)	(10,207,246)	(18,582,510)	(52,530,967)
计提	(494,441)	(3,438,145)	(1,712,912)	(5,182,222)	(10,827,720)
处置或报废	144,806	1,273,723	577,422	2,978,479	4,974,430
年末余额	<u>(3,635,055)</u>	<u>(22,620,213)</u>	<u>(11,342,736)</u>	<u>(20,786,253)</u>	<u>(58,384,257)</u>
减值准备					
年初余额	(80,317)	(330,222)	(88,242)	(60,105)	(558,886)
计提	(131,907)	-	(78)	(101,720)	(233,705)
处置或报废	563	631	19	3,998	5,211
其他	(5,011)	-	-	-	(5,011)
年末余额	<u>(216,672)</u>	<u>(329,591)</u>	<u>(88,301)</u>	<u>(157,827)</u>	<u>(792,391)</u>
账面价值					
年末余额	<u>11,958,816</u>	<u>17,367,991</u>	<u>3,035,294</u>	<u>9,458,579</u>	<u>41,820,680</u>
年初余额	<u>10,913,591</u>	<u>17,383,984</u>	<u>3,529,401</u>	<u>9,804,948</u>	<u>41,631,924</u>

本集团所有权受到限制的固定资产参见附注五、64。

于2016年12月31日，固定资产余额中包含的借款费用资本化金额为人民币14,097千元(2015年12月31日：人民币14,097千元)。2016年，未发生资本化的借款费用(2015年12月31日：人民币：3,097千元)。

暂时闲置的固定资产如下：

2016年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	28,004	(5,070)	-	22,934
运输工具	458	(145)	-	313
其他设备	<u>28,821</u>	<u>(5,778)</u>	-	<u>23,043</u>
	<u>57,283</u>	<u>(10,993)</u>	-	<u>46,290</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

15. 固定资产（续）

暂时闲置的固定资产如下(续)：

2015年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,922	(1,070)	-	1,852
运输工具	548	(231)	-	317
其他设备	<u>27,123</u>	<u>(4,141)</u>	-	<u>22,982</u>
	<u>30,593</u>	<u>(5,442)</u>	-	<u>25,151</u>

融资租入固定资产如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
原价	5,051,069	6,416,897
累计折旧	<u>(2,351,574)</u>	<u>(2,751,423)</u>
账面价值	<u>2,699,495</u>	<u>3,665,474</u>

于2016年12月31日及于2015年12月31日，本集团融资租入固定资产均为施工机械。

于2016年12月31日，本集团正在为账面价值总计人民币1,108,888千元(2015年12月31日：人民币747,224千元)的房屋申请产权证明及办理登记或过户手续。本公司管理层认为本集团有权合法、有效地占用并使用上述房屋，并且本公司管理层认为上述事项不会对本集团2016年12月31日的整体财务状况构成任何重大不利影响。

于2016年12月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

房屋建筑物名称	账面价值	未办妥产权证书原因
中铁十七局集团有限公司建筑科技大厦	83,718	正在办理
中铁物资集团西南有限公司万达办公楼	29,520	正在办理
中铁二十一局集团有限公司综合办公楼	363,874	正在办理
中铁第四勘察设计院集团有限公司总部设计大楼(2号)	451,751	整体项目未完工
其他	<u>180,025</u>	整体项目未完工
	<u>1,108,888</u>	

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

16. 在建工程

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国土木工程集团有限公司 Michocheni 公寓项目	80,008	-	80,008	-	-	-
中铁十二局集团有限公司盾构机	139,271	-	139,271	-	-	-
中铁十四局集团有限公司平衡盾构机	239,054	-	239,054	64,864	-	64,864
中铁十四局集团有限公司隧道工程	100,000	-	100,000	-	-	-
中铁十四局集团有限公司泰安战备器材仓库迁建项目	72,467	-	72,467	66,244	-	66,244
中铁十五局集团有限公司运架设备大修项目	32,380	-	32,380	-	-	-
中铁十八局集团有限公司五公司综合楼	49,892	-	49,892	58,136	-	58,136
中铁十八局集团有限公司建安国际公寓办公楼	150,129	-	150,129	128,381	-	128,381
中铁十九局集团有限公司电铲和矿山专用大型运输车	209,295	-	209,295	199,624	-	199,624
中铁二十局集团陕西物资有限公司综合楼项目	112,294	-	112,294	48,756	-	48,756
中铁二十一局集团有限公司西部铁建工程材料科技基地	56,273	-	56,273	-	-	-
中铁十四局集团有限公司建筑产业化基地	23,496	-	23,496	44,313	-	44,313
中铁建设集团有限公司华东花桥基地	48,107	-	48,107	-	-	-
中国铁建电气化局集团有限公司京燕饭店业务综合楼	94,237	-	94,237	93,010	-	93,010
中铁第四勘察设计院集团有限公司杭州分院设计基地	100,798	-	100,798	160,080	-	160,080
中铁第五勘察设计院集团有限公司研发实验及附属用房	314,918	-	314,918	136,350	-	136,350
中铁上海设计院集团有限公司科研大楼	121,903	-	121,903	41,094	-	41,094
中铁物资集团有限公司金世界综合楼	32,493	-	32,493	32,493	-	32,493
中国铁建高新装备股份有限公司铁路大型养路机械走行性能试验台	33,846	-	33,846	-	-	-
中国铁建房地产集团有限公司万通装修项目	81,003	-	81,003	97	-	97
中铁二十四局集团有限公司盾构设备	25,166	-	25,166	-	-	-
中铁第四勘察设计院集团有限公司成都地区生产用房	25,089	-	25,089	-	-	-
中国铁建港航局集团有限公司北方蓝色海洋生产基地	23,910	-	23,910	20,275	-	20,275
中国铁建港航局集团有限公司船舶建造	295,242	-	295,242	301,213	-	301,213
中铁建南方建设投资有限公司京基滨河时代大厦办公楼	182,783	-	182,783	-	-	-
其他	463,225	(23,848)	439,377	1,812,334	(23,848)	1,788,486
	<u>3,107,279</u>	<u>(23,848)</u>	<u>3,083,431</u>	<u>3,207,264</u>	<u>(23,848)</u>	<u>3,183,416</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

16. 在建工程（续）

2016年

	预算	年初余额	增加	转出	处置	年末余额	资金来源	工程投入占预算比例 %
中国土木工程集团有限公司 Michocheni 公寓项目	144,444	-	80,008	-	-	80,008	自筹	55
中铁十二局集团有限公司盾构机	139,271	-	139,271	-	-	139,271	贷款	100
中铁十四局集团有限公司平衡盾构机	276,000	64,864	195,218	(20,970)	(58)	239,054	自筹	94
中铁十四局集团有限公司隧道工程	200,000	-	100,000	-	-	100,000	贷款	50
中铁十四局集团有限公司泰安战备器材仓库	72,500	66,244	6,223	-	-	72,467	自筹及贷款	100
中铁十五局集团有限公司运架设备大修项目	42,000	-	40,322	(7,942)	-	32,380	自筹	96
中铁十八局集团有限公司五公司综合楼	64,175	58,136	-	-	(8,244)	49,892	贷款	98
中铁十八局集团有限公司建安国际公寓办公楼	480,000	128,381	21,748	-	-	150,129	自筹及贷款	31
中铁十九局集团有限公司电铲和矿山专用大型运输车	750,000	199,624	9,671	-	-	209,295	贷款	77
中铁二十局集团陕西物资有限公司综合楼项目	130,000	48,756	63,538	-	-	112,294	自筹	86
中铁二十一局集团有限公司西部铁建工程材料科技基地	167,371	-	56,273	-	-	56,273	自筹	34
中铁十四局集团有限公司建筑产业化基地	98,353	44,313	7,972	(28,789)	-	23,496	自筹	53
中铁建设集团有限公司华东花桥基地	133,790	-	48,107	-	-	48,107	贷款	36
中国铁建电气化局集团有限公司京燕饭店业务综合楼	200,000	93,010	1,227	-	-	94,237	自筹	47
中铁第四勘察设计院集团有限公司杭州分院设计基地	241,000	160,080	53,414	(112,696)	-	100,798	自筹	89
中铁第五勘察设计院集团有限公司研发实验及附属用房	558,879	136,350	178,568	-	-	314,918	自筹 自筹及	56
中铁上海设计院集团有限公司科研大楼	170,000	41,094	80,809	-	-	121,903	贷款	72
中铁物资集团有限公司金世界综合楼	33,000	32,493	-	-	-	32,493	自筹	98
中国铁建高新装备股份有限公司铁路大型养路机械走行性能试验台	102,564	-	33,846	-	-	33,846	自筹	33
中国铁建房地产集团有限公司万通装修项目	142,500	97	80,906	-	-	81,003	自筹	57
中铁二十四局集团有限公司盾构设备	25,166	-	25,166	-	-	25,166	自筹	100
中铁第四勘察设计院集团有限公司成都地区生产用房	34,000	-	25,089	-	-	25,089	自筹	74
中国铁建港航局集团有限公司北方蓝色海洋生产基地	197,900	20,275	3,635	-	-	23,910	自筹 自筹及	12
中国铁建港航局集团有限公司船舶建造	500,000	301,213	55,991	(61,962)	-	295,242	贷款	71
中铁建南方建设投资有限公司京基滨河时代大厦办公楼	200,000	-	182,783	-	-	182,783	自筹	91
其他		<u>1,812,334</u>	<u>1,180,328</u>	<u>(2,362,489)</u>	<u>(166,948)</u>	<u>463,225</u>		
合计		3,207,264	2,670,113	(2,594,848)	(175,250)	3,107,279		
减值准备		(23,848)	-	-	-	(23,848)		
年末净值		<u>3,183,416</u>	<u>2,670,113</u>	<u>(2,594,848)</u>	<u>(175,250)</u>	<u>3,083,431</u>		

(注 1)

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

16. 在建工程（续）

2015年

	预算	年初余额	增加	转出	处置	年末余额	资金来源	工程投入占预算比例 %
中铁十一局集团有限公司盾构机	110,000	18,832	11,788	-	-	30,620	自筹	28
中铁十四局集团有限公司平衡盾构机	236,733	152,422	81,120	(168,678)	-	64,864	自筹	99
中铁十四局集团有限公司建筑产业化基地	98,353	-	44,313	-	-	44,313	自筹	45
中铁十四局集团有限公司泰安战备器材仓库	71,782	3,289	62,955	-	-	66,244	自筹及 贷款	92
中铁十七局集团有限公司中心医院医技综合楼	43,100	23,240	19,316	-	-	42,556	自筹	99
中铁十八局集团有限公司土压平衡盾构机	73,000	34,675	34,675	-	-	69,350	自筹	95
中铁十八局集团有限公司五公司综合楼	64,175	62,075	709	-	(4,648)	58,136	自筹	98
中铁十八局集团建安国际公寓办公楼	480,000	114,480	13,901	-	-	128,381	自筹及 贷款	27
中铁十八局集团有限公司建安公司综合楼	51,500	30,283	17,561	-	-	47,844	自筹及 贷款	93
中铁十九局集团有限公司电铲和矿山专用大型运输车	750,000	256,230	73,778	(130,384)	-	199,624	贷款	75
中铁二十局集团有限公司住宅办公综合楼	60,000	34,480	19,708	-	-	54,188	自筹	90
中铁二十局集团有限公司阎良新生产基地1号厂房及地基	359,000	174,424	59,975	-	-	234,399	自筹	65
中铁二十局集团有限公司二公司西安综合办公楼	80,540	32,005	37,160	-	-	69,165	自筹	86
中铁二十局集团陕西物资有限公司综合楼项目	90,000	13,771	34,985	-	-	48,756	自筹	54
中国铁建电气化局集团有限公司京燕饭店业务综合楼	210,000	87,925	5,085	-	-	93,010	自筹	44
中铁第四勘察设计院集团有限公司总部设计大楼	490,000	137,284	205,384	-	-	342,668	自筹	70
中铁第四勘察设计院集团有限公司苏州创意厂房	194,529	50,866	33,277	-	-	84,143	自筹	43
中铁第四勘察设计院集团有限公司杭州分院设计基地	241,000	127,524	32,556	-	-	160,080	自筹	66
中铁第五勘察设计院集团有限公司研发实验及附属用房	558,879	23,209	113,141	-	-	136,350	自筹	24
中铁上海设计院集团有限公司科研大楼	170,000	4,208	36,886	-	-	41,094	自筹及 贷款	24
中铁物资集团有限公司金世界综合楼	32,493	32,493	-	-	-	32,493	自筹	100
中国铁建重工集团有限公司西南产业园	201,020	23,092	63,713	-	-	86,805	自筹	43
中国铁建重工集团有限公司钢结构厂房	82,600	-	63,572	-	-	63,572	自筹	77
中国铁建重工集团有限公司基建工程	180,000	-	106,964	-	-	106,964	自筹	59
中国铁建港航局集团有限公司船舶建造	500,000	272,206	29,015	-	(7)	301,214	自筹及 贷款	86
其他		<u>1,118,356</u>	<u>1,170,225</u>	<u>(1,555,090)</u>	<u>(133,060)</u>	<u>600,431</u>		
合计		2,827,369	2,371,762	(1,854,152)	(137,715)	3,207,264		
减值准备		<u>(9,563)</u>	<u>(14,285)</u>	-	-	<u>(23,848)</u>		
年末净值		<u>2,817,806</u>	<u>2,357,477</u>	<u>(1,854,152)</u>	<u>(137,715)</u>	<u>3,183,416</u>		

(注 1)

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

16. 在建工程（续）

注1：2016年，在建工程转出中转入固定资产账面价值为人民币2,357,090千元(2015年：人民币1,826,795千元)；转入无形资产账面价值为人民币237,758千元(2015年：人民币27,357千元)。

在建工程余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下：

2016年

	工程进度 %	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率%
中铁十四局集团有限公司芜湖大盾构基地建设工程	1	638	638	4.29
中铁十四局集团有限公司泰安战备器材仓库	100	4,975	1,106	5.53
中铁十八局集团有限公司建安国际公寓办公楼	31	8,684	2,132	4.35
中铁十九局集团有限公司电铲和矿山专用大型运输车(第二批)	77	17,168	5,213	6.80
中铁上海设计院集团有限公司科研大楼	72	4,880	3,159	3.97
中国铁建港航局集团有限公司北方蓝色海洋生产基地	12	1,069	936	4.14
中国铁建港航局集团有限公司船舶建造	71	<u>10,579</u>	-	-
		<u>47,993</u>	<u>13,184</u>	

2015年

	工程进度 %	利息资本化 累计金额	本年利息 资本化	本年利息 资本化率%
中铁十四局集团有限公司泰安战备器材仓库	92	3,869	2,536	6.21
中铁十八局集团有限公司建安国际公寓办公楼	27	6,552	3,010	6.00
中铁十八局集团有限公司建安公司综合楼	93	229	50	6.00
中铁十九局集团有限公司电铲和矿山专用大型运输车(第一批)	75	11,955	8,963	6.73
中国铁建港航局集团有限公司船舶建造	86	10,579	-	-
中国铁建港航局集团有限公司北方蓝色海洋生产基地	10	133	133	6.25
中铁上海设计院集团有限公司科研大楼	24	<u>1,721</u>	<u>1,721</u>	5.70
		<u>35,038</u>	<u>16,413</u>	

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

17. 无形资产

2016年

	土地使用权	特许经营权	采矿权	其他	合计
原价					
年初余额	6,082,615	31,667,838	172,511	310,683	38,233,647
购置	401,147	11,556,851	-	147,256	12,105,254
在建工程转入	235,437	-	-	2,321	237,758
处置或报废	(84,640)	(2,073,631)	-	(36,155)	(2,194,426)
年末余额	<u>6,634,559</u>	<u>41,151,058</u>	<u>172,511</u>	<u>424,105</u>	<u>48,382,233</u>
累计摊销					
年初余额	(932,101)	(1,210,905)	(23,931)	(158,581)	(2,325,518)
计提	(175,942)	(151,055)	(673)	(61,332)	(389,002)
处置或报废	27,427	-	-	28,251	55,678
年末余额	<u>(1,080,616)</u>	<u>(1,361,960)</u>	<u>(24,604)</u>	<u>(191,662)</u>	<u>(2,658,842)</u>
减值准备					
年初余额	(42,979)	-	-	-	(42,979)
计提	-	-	(878)	-	(878)
年末余额	<u>(42,979)</u>	<u>-</u>	<u>(878)</u>	<u>-</u>	<u>(43,857)</u>
账面价值					
年末余额	<u>5,510,964</u>	<u>39,789,098</u>	<u>147,029</u>	<u>232,443</u>	<u>45,679,534</u>
年初余额	<u>5,107,535</u>	<u>30,456,933</u>	<u>148,580</u>	<u>152,102</u>	<u>35,865,150</u>

2015年

	土地使用权	特许经营权	采矿权	其他	合计
原价					
年初余额	6,025,935	18,013,556	172,511	238,096	24,450,098
购置	202,018	13,654,282	-	46,958	13,903,258
在建工程转入	-	-	-	27,357	27,357
处置或报废	(145,338)	-	-	(1,728)	(147,066)
年末余额	<u>6,082,615</u>	<u>31,667,838</u>	<u>172,511</u>	<u>310,683</u>	<u>38,233,647</u>
累计摊销					
年初余额	(855,093)	(1,060,399)	(20,559)	(127,229)	(2,063,280)
计提	(102,738)	(150,506)	(3,372)	(32,518)	(289,134)
处置或报废	25,730	-	-	1,166	26,896
年末余额	<u>(932,101)</u>	<u>(1,210,905)</u>	<u>(23,931)</u>	<u>(158,581)</u>	<u>(2,325,518)</u>
减值准备					
年初余额	(9,044)	-	-	-	(9,044)
计提	(33,935)	-	-	-	(33,935)
年末余额	<u>(42,979)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(42,979)</u>
账面价值					
年末余额	<u>5,107,535</u>	<u>30,456,933</u>	<u>148,580</u>	<u>152,102</u>	<u>35,865,150</u>
年初余额	<u>5,161,798</u>	<u>16,953,157</u>	<u>151,952</u>	<u>110,867</u>	<u>22,377,774</u>

于2016年12月31日，无通过内部研发形成的无形资产(2015年12月31日：无)。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

17. 无形资产（续）

本集团的土地使用权均是在中国内地的土地使用权，按剩余使用权期限分析如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
不少于50年	164,998	103,756
少于50年但不少于10年	5,283,542	4,952,085
少于10年	<u>62,424</u>	<u>51,694</u>
	<u>5,510,964</u>	<u>5,107,535</u>

本集团所有权受到限制的无形资产见附注五、64。

于2016年12月31日，本集团正在为账面价值总计人民币134,546千元(2015年12月31日：人民币92,370千元)的土地申请产权证明及办理登记。本公司管理层认为本集团有权合法、有效地占用并使用上述土地，并且本公司管理层认为上述事项不会对本集团2016年12月31日的整体财务状况构成任何重大不利影响。

于2016年12月31日，未办妥产权证书的无形资产如下：

土地名称	账面价值	未办妥产权证书原因
中铁二十局集团有限公司阎良新生产基地	31,057	正在办理
中国铁建重工集团有限公司新疆高端装备制造基地	49,725	正在办理
其他	<u>53,764</u>	正在办理
	<u>134,546</u>	

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

17. 无形资产（续）

无形资产余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下：

2016年

	工程进度 %	利息资本化 累计金额	本年 利息资本化	本年利息 资本化率%
四川简蒲高速公路特许经营权	73	700,785	330,143	4.87
济南至乐陵高速公路特许经营权	100	424,801	-	-
广西资源(梅溪)至兴安高速公路 特许经营权	63	302,387	174,296	4.85
山东济鱼高速公路特许经营权	86	244,464	123,780	4.96
德商高速公路夏津至聊城段特 许经营权	91	203,297	59,765	5.60
渝遂高速公路项目特许经营权	100	192,971	-	-
重庆秀山至贵州松桃高速公路特 许经营权	100	78,914	41,306	5.50
贵州省安顺至紫云高速公路特 许经营权	62	55,380	38,133	5.16
济阳黄河大桥特许经营权	100	23,564	-	-
四川德简高速公路特许经营权	9	3,451	3,451	5.01
北京兴延高速公路特许经营权	33	938	938	4.70
四川德都高速公路特许经营权	1	753	753	4.97
		<u>2,231,705</u>	<u>772,565</u>	

2015年

	工程进度 %	利息资本化 累计金额	本年 利息资本化	本年利息 资本化率%
四川简蒲高速公路特许经营权	56	370,642	222,049	6.26
济南至乐陵高速公路特许经营权	100	424,801	12,126	6.10
广西资源(梅溪)至兴安高速公路 特许经营权	60	128,091	96,143	5.25
山东济鱼高速公路特许经营权	52	120,684	84,148	5.36
德商高速公路夏津至聊城段特 许经营权	85	143,532	83,663	5.81
渝遂高速公路项目特许经营权	100	192,971	-	-
重庆秀山至贵州松桃高速公路特 许经营权	49	37,608	30,082	5.50
贵州省安顺至紫云高速公路特 许经营权	20	17,247	10,441	5.55
济阳黄河大桥特许经营权	100	23,564	-	-
		<u>1,459,140</u>	<u>538,652</u>	

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

18. 商誉

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购航盛公司(注 1)	100,135	-	-	100,135
资产管理收购公司(注 2)	-	91,369	-	91,369
其他	<u>3,158</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,158</u>
	<u>103,293</u>	<u>91,369</u>	<u>-</u>	<u>194,662</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
收购航盛公司	100,135	-	-	100,135
其他	<u>3,158</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,158</u>
	<u>103,293</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>103,293</u>

注1：于2012年，本集团收购广东省航盛集团建设有限公司，为非同一控制企业合并，产生商誉人民币100,135千元。

注2：于2016年2月29日，本集团收购CIDEON Engineering GmbH&Co.KG、CIDEON Engineering Verwaltungs GmbH和CIDEON Schweiz AG三家公司，为非同一控制企业合并，导致商誉增加人民币91,369千元，详见附注六、1。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

19. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
<u>递延所得税资产</u>				
应付离岗福利	1,411,035	292,620	1,952,938	402,808
资产减值准备	2,104,496	490,724	1,931,839	417,267
可抵扣亏损	460,176	102,941	507,276	94,675
预提费用和预计负债	472,732	116,889	149,016	35,886
重组期间产生的可抵税资产评估 增值而确认的递延所得税资产	1,768,988	427,114	2,103,573	459,375
可转股债券	314,662	78,665	-	-
其他	<u>5,224,328</u>	<u>1,302,444</u>	<u>3,919,258</u>	<u>963,810</u>
	<u>11,756,417</u>	<u>2,811,397</u>	<u>10,563,900</u>	<u>2,373,821</u>
	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
<u>递延所得税负债</u>				
可供出售金融资产	1,124,299	250,317	1,791,291	427,552
其他	<u>104,698</u>	<u>26,174</u>	<u>11,632</u>	<u>2,907</u>
	<u>1,228,997</u>	<u>276,491</u>	<u>1,802,923</u>	<u>430,459</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

19. 递延所得税资产/负债（续）

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
可抵扣暂时性差异	5,517,693	5,259,908
可抵扣亏损	<u>4,669,178</u>	<u>2,269,914</u>
	<u>10,186,871</u>	<u>7,529,822</u>

未确认递延所得税资产相关的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2016年 12月31日
2017年	71,304
2018年	97,310
2019年	470,334
2020年	1,441,173
2021年	<u>2,589,057</u>
	<u>4,669,178</u>
	2015年 12月31日
2016年	15,774
2017年	111,476
2018年	155,972
2019年	532,741
2020年	<u>1,453,951</u>
	<u>2,269,914</u>

20. 其他非流动资产

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
预付投资款(注)	500,000	-
预付土地款	19,152	19,152
预付长期资产购置款	1,514,010	1,624,353
其他	<u>272,795</u>	<u>6,318</u>
	<u>2,305,957</u>	<u>1,649,823</u>

注：预付投资款为本公司下属子公司中国铁建投资集团有限公司购买铜陵有色金属集团股份有限公司非公开发行股票的股权款人民币500,000千元。截至2016年12月31日，该非公开发行尚未完成。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

21. 资产减值准备

2016年

	年初余额	本年增加 计提	本年减少		其他	年末余额
			转回	转销		
坏账准备	6,399,620	1,232,508	(728,718)	(22,685)	19,678	6,900,403
存货跌价准备	792,127	116,123	(49,571)	(139,729)	2,838	721,788
可供出售金融资产减值准备	72,587	8,895	-	-	-	81,482
长期股权投资减值准备	10,578	-	-	-	-	10,578
固定资产减值准备	792,391	20,012	-	(8,736)	6,785	810,452
在建工程减值准备	23,848	-	-	-	-	23,848
无形资产减值准备	42,979	878	-	-	-	43,857
	<u>8,134,130</u>	<u>1,378,416</u>	<u>(778,289)</u>	<u>(171,150)</u>	<u>29,301</u>	<u>8,592,408</u>

2015年

	年初余额	本年增加 计提	本年减少		其他	年末余额
			转回	转销		
坏账准备	3,641,844	3,393,630	(616,720)	(39,163)	20,029	6,399,620
存货跌价准备	349,426	495,322	(48,265)	(4,880)	524	792,127
可供出售金融资产减值准备	14,340	58,723	-	(476)	-	72,587
长期股权投资减值准备	10,578	-	-	-	-	10,578
固定资产减值准备	558,886	233,705	-	(5,211)	5,011	792,391
在建工程减值准备	9,563	14,285	-	-	-	23,848
无形资产减值准备	9,044	33,935	-	-	-	42,979
	<u>4,593,681</u>	<u>4,229,600</u>	<u>(664,985)</u>	<u>(49,730)</u>	<u>25,564</u>	<u>8,134,130</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

22. 短期借款

		2016年 12月31日	2015年 12月31日
质押借款	注1	901,810	4,897,234
抵押借款	注2	5,000	12,000
保证借款	注3	4,299,236	5,915,210
信用借款		<u>25,222,476</u>	<u>32,546,436</u>
		<u>30,428,522</u>	<u>43,370,880</u>

注1：于2016年12月31日，本集团以应收账款账面价值人民币901,810千元(2015年12月31日：人民币6,374,148千元)为质押取得短期借款人民币901,810千元(2015年12月31日：人民币4,897,184千元)(附注五、64(注3))。

于2016年12月31日，本集团无以定期存款为质押取得的短期借款(2015年12月31日：本集团以账面价值人民币63千元的定期存款为质押取得短期借款人民币50千元)(附注五、64(注1))。

注2：于2016年12月31日，本集团以账面价值人民币5,000千元的房屋及建筑物为抵押取得短期借款人民币5,000千元(2015年12月31日：本集团以账面价值为人民币17,000千元的房屋及建筑物为抵押取得短期借款人民币12,000千元)(附注五、64(注5))。

注3：于2016年12月31日，所有保证借款均由本集团内部提供担保。

于2016年12月31日，上述短期借款年利率为1.99%至6.00%(2015年12月31日：2.35%至7.50%)。

于2016年12月31日及于2015年12月31日，本集团无逾期借款。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

23. 吸收存款

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
吸收存款	<u>1,480,764</u>	<u>5,116,842</u>

24. 拆入资金

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
境内银行拆入	<u>-</u>	<u>6,000,000</u>

25. 应付票据

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
商业承兑汇票	2,499,264	1,603,328
银行承兑汇票	<u>26,012,225</u>	<u>24,675,781</u>
	<u>28,511,489</u>	<u>26,279,109</u>

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

26. 应付账款

应付账款不计息，并通常在约定期限内清偿。

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
1年以内	255,418,769	221,276,084
1年至2年	4,215,331	3,467,880
2年至3年	1,291,274	649,876
3年以上	<u>540,611</u>	<u>582,403</u>
	<u>261,465,985</u>	<u>225,976,243</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

26. 应付账款（续）

于资产负债表日，账龄超过1年的重要应付账款列示如下：

	与本集团关系	2016年 12月31日	未偿还原因
单位1	第三方	80,088	工程款，未结算
单位2	第三方	47,526	工程款，未结算
单位3	第三方	45,193	材料款，未结算
单位4	第三方	35,427	工程款，未结算
单位5	第三方	<u>35,128</u>	工程款，未结算
		<u>243,362</u>	
	与本集团关系	2015年 12月31日	未偿还原因
单位1	第三方	150,012	材料款，未结算
单位2	第三方	41,966	工程款，未结算
单位3	第三方	41,000	材料款，未结算
单位4	第三方	28,643	工程款，未结算
单位5	第三方	<u>25,678</u>	工程款，未结算
		<u>287,299</u>	

27. 预收款项

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
预收工程款	34,738,741	35,364,620
预收售楼款(注)	29,598,729	18,637,083
应付客户合同工程款(附注五、7(3))	17,238,952	17,053,359
预收材料款	5,051,470	4,100,885
预收产品销售款	168,902	255,139
其他	<u>1,534,714</u>	<u>570,020</u>
	<u>88,331,508</u>	<u>75,981,106</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

27. 预收款项（续）

注：预收售楼款明细如下：

项目名称	2016年 12月31日	2016年 累计预售 比例%	预计 竣工时间
江南国际城项目	3,354,588	70	2017年12月
南岸花语项目	1,580,717	79	2017年05月
太原紫郡项目	1,346,030	48	2018年04月
佛山国际公馆项目	1,309,775	91	2017年10月
广州增城国际城项目	1,306,008	66	2017年10月
天津中国铁建国际城项目	984,845	69	2020年12月
合肥中国铁建国际城项目	947,423	86	2017年12月
贵阳中国铁建国际城项目	938,176	70	2019年12月
江苏青秀城项目	929,043	59	2018年12月
成都北湖新区项目	905,250	27	2018年09月
玖城壹号项目	890,650	80	2018年12月
武汉梧桐苑项目	879,552	95	2017年03月
合肥国际公馆项目	866,185	35	2018年10月
中国铁建·杨春湖畔	762,309	24	2019年12月
合肥青秀城项目	751,770	25	2018年12月
长沙梅溪湖项目	727,067	41	2020年12月
西安中国铁建国际城一期项目	642,872	73	2018年12月
南京原香颂项目	634,893	57	2017年12月
重庆同景国际城项目	551,107	55	2017年06月
中国铁建领秀城项目	517,746	21	2020年09月
北京中国铁建青秀尚城项目	503,049	88	2017年03月
中国铁建·国滨苑项目	442,564	14	2017年12月
江湾山语城二期项目	413,133	70	2017年12月
西安中国铁建国际城三期项目	374,740	10	2021年10月
中铁成都武侯铁佛村项目	371,327	20	2018年03月
其他	6,667,910		
	<u>29,598,729</u>		

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

27. 预收款项（续）

注：预收售楼款明细如下(续)：

项目名称	2015年 12月31日	2015年 累计预售 比例%	预计 竣工时间
原香嘉苑项目	1,255,345	91	2016年12月
合肥中国铁建国际城项目	1,250,102	87	2017年12月
武汉梧桐苑项目	1,184,491	87	2016年03月
江苏青秀城项目	1,129,190	33	2016年09月
锦江国际城项目	989,985	84	2016年02月
江南国际城项目	778,277	32	2017年12月
通瑞嘉苑自住房项目	700,914	100	2016年08月
中铁骊都项目	689,848	59	2016年04月
通瑞嘉苑安置房项目	688,500	100	2016年08月
天津中国铁建国际城项目	675,626	31	2018年04月
中国铁建耀中心项目	675,130	58	2016年03月
西安中国铁建国际城一期项目	659,639	50	2018年12月
西安中国铁建逸园项目	558,991	31	2016年04月
上海青秀城2号项目	554,804	70	2016年12月
玖城壹号项目	373,234	70	2018年12月
中国铁建领秀城项目	348,362	42	2017年12月
莱州中国铁建国际城项目	347,661	68	2017年12月
江湾山语城二期项目	311,742	35	2017年12月
广州增城国际城项目	311,042	45	2017年09月
成都北湖新区项目	307,559	17	2018年09月
贵阳国际城D2组团项目	305,452	81	2017年05月
中国铁建·国滨苑项目	304,385	9	2016年12月
通瑞嘉苑限价房项目	208,430	58	2016年08月
成都中铁西派澜岸项目	204,960	7	2018年12月
佛山国际公馆项目	189,217	16	2017年10月
大连青秀蓝湾项目	187,387	64	2016年12月
其他	<u>3,446,810</u>		
	<u>18,637,083</u>		

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

27. 预收款项（续）

于资产负债表日，账龄超过1年的重要预收款项列示如下：

	与本集团关系	2016年 12月31日	未结转原因
单位1	第三方	2,921,829	工程尚未计价
单位2	第三方	230,829	工程尚未计价
单位3	第三方	181,953	工程尚未计价
单位4	第三方	148,989	工程尚未计价
单位5	第三方	<u>145,784</u>	工程尚未计价
		<u>3,629,384</u>	

	与本集团关系	2015年 12月31日	未结转原因
单位1	第三方	2,839,903	工程尚未计价
单位2	第三方	316,155	工程尚未计价
单位3	第三方	233,764	工程尚未计价
单位4	第三方	224,657	工程尚未计价
单位5	第三方	<u>185,327</u>	工程尚未计价
		<u>3,799,806</u>	

28. 应付职工薪酬

2016年：

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	7,113,779	40,632,386	(40,196,822)	7,549,343
离职后福利(设定提存计划)	<u>1,482,489</u>	<u>4,690,012</u>	<u>(4,652,505)</u>	<u>1,519,996</u>
	<u>8,596,268</u>	<u>45,322,398</u>	<u>(44,849,327)</u>	<u>9,069,339</u>

2015年：

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	6,125,353	36,198,728	(35,210,302)	7,113,779
离职后福利(设定提存计划)	<u>1,284,859</u>	<u>4,373,388</u>	<u>(4,175,758)</u>	<u>1,482,489</u>
	<u>7,410,212</u>	<u>40,572,116</u>	<u>(39,386,060)</u>	<u>8,596,268</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

28. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬：

2016年：

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,543,854	31,693,852	(31,282,174)	4,955,532
职工福利费	-	1,928,165	(1,928,165)	-
社会保险费	1,014,436	2,460,641	(2,381,489)	1,093,588
其中：医疗保险费	871,189	2,144,897	(2,073,984)	942,102
工伤保险费	91,851	195,049	(184,928)	101,972
生育保险费	51,396	120,695	(122,577)	49,514
住房公积金	717,822	2,150,122	(2,154,959)	712,985
工会经费和职工教育经费	458,927	799,175	(758,672)	499,430
其他	378,740	1,600,431	(1,691,363)	287,808
	<u>7,113,779</u>	<u>40,632,386</u>	<u>(40,196,822)</u>	<u>7,549,343</u>

2015年：

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,869,628	27,832,191	(27,157,965)	4,543,854
职工福利费	-	1,576,782	(1,576,782)	-
社会保险费	845,269	2,188,347	(2,019,180)	1,014,436
其中：医疗保险费	723,344	1,898,084	(1,750,239)	871,189
工伤保险费	78,580	179,863	(166,592)	91,851
生育保险费	43,345	110,400	(102,349)	51,396
住房公积金	670,457	1,889,204	(1,841,839)	717,822
工会经费和职工教育经费	445,064	724,103	(710,240)	458,927
其他	294,935	1,988,101	(1,904,296)	378,740
	<u>6,125,353</u>	<u>36,198,728</u>	<u>(35,210,302)</u>	<u>7,113,779</u>

设定提存计划：

2016年：

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	1,112,025	4,017,457	(4,006,501)	1,122,981
失业保险费	111,301	191,337	(184,572)	118,066
补充养老保险费	259,163	481,218	(461,432)	278,949
	<u>1,482,489</u>	<u>4,690,012</u>	<u>(4,652,505)</u>	<u>1,519,996</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

28. 应付职工薪酬（续）

设定提存计划(续):

2015年:

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	971,424	3,656,496	(3,515,895)	1,112,025
失业保险费	109,473	226,752	(224,924)	111,301
补充养老保险费	<u>203,962</u>	<u>490,140</u>	<u>(434,939)</u>	<u>259,163</u>
	<u>1,284,859</u>	<u>4,373,388</u>	<u>(4,175,758)</u>	<u>1,482,489</u>

29. 应交税费

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
增值税	2,161,264	414,416
企业所得税	2,357,370	2,419,526
其他	<u>1,059,146</u>	<u>6,665,795</u>
	<u>5,577,780</u>	<u>9,499,737</u>

30. 应付利息

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
企业债券利息	955,795	726,403
短期借款利息	169,057	202,673
长期借款利息	<u>16,132</u>	<u>79,294</u>
	<u>1,140,984</u>	<u>1,008,370</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

31. 应付股利

单位名称	2016年 12月31日	2015年 12月31日
人保资产管理股份有限公司	367,500	330,146
长沙经济技术开发区集团有限公司	78,975	12,937
北京摩达斯投资有限公司	39,971	39,971
其他	<u>126,064</u>	<u>77,594</u>
	<u>612,510</u>	<u>460,648</u>

32. 其他应付款

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
保证金、押金	15,851,967	14,052,472
应付代垫款	12,153,116	11,239,816
其他	<u>20,866,701</u>	<u>20,141,866</u>
	<u>48,871,784</u>	<u>45,434,154</u>

于2016年12月31日，账龄超过1年的重要其他应付款列示如下：

单位	与本集团关系	2016年 12月31日	未偿还原因
单位 1	第三方	650,410	预提税金，未支付
单位 2	第三方	300,000	拆迁款，未结算
单位 3	第三方	251,616	往来款，未结算
单位 4	第三方	40,000	保证金，未到期
单位 5	第三方	<u>32,000</u>	保证金，未到期
		<u>1,274,026</u>	

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

32. 其他应付款（续）

于2015年12月31日，账龄超过1年的重要其他应付款列示如下：

	与本集团关系	2015年 12月31日	未偿还原因
单位 1	第三方	251,616	往来款，未结算
单位 2	第三方	157,276	拆迁款，未结算
单位 3	第三方	40,000	保证金，未到期
单位 4	第三方	37,116	保证金，未到期
单位 5	第三方	<u>32,000</u>	保证金，未到期
		<u>518,008</u>	

33. 一年内到期的非流动负债

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、35)	7,458,948	28,711,736
一年内到期的应付债券	3,020,000	1,950,000
一年内到期的长期应付款(附注五、37)	1,651,004	1,235,960
一年内到期的离职后福利费(附注五、38)	<u>442,028</u>	<u>536,474</u>
	<u>12,571,980</u>	<u>32,434,170</u>

一年内到期的长期借款如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
质押借款(附注五、35(注2、注4))	270,250	229,380
抵押借款(附注五、35(注1、注3))	1,836,000	4,445,584
保证借款	637,792	4,022,908
信用借款	<u>4,714,906</u>	<u>20,013,864</u>
	<u>7,458,948</u>	<u>28,711,736</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

33. 一年内到期的非流动负债（续）

于2016年12月31日，一年内到期的应付债券如下：

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年利率	年初 余额	本年 计提 利息	本年 折溢价 摊销	本年 偿还	年末 余额
中铁十四局 2012 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2012 年 8 月 27 日	5 年	400,000	6.70%	400,000	27,174	-	(26,800)	400,000
中铁十五局 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	300,000	2014 年 9 月 4 日	3 年	300,000	6.80%	300,000	20,400	-	(20,400)	300,000
中铁十七局 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	500,000	2014 年 6 月 25 日	3 年	500,000	7.30%	500,000	36,500	-	(36,500)	500,000
中铁二十五局 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2014 年 10 月 28 日	3 年	400,000	6.50%	400,000	26,000	-	(26,000)	400,000
中国铁建港航局集团有限公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	200,000	2014 年 4 月 30 日	3 年	200,000	7.98%	200,000	15,960	-	(15,960)	200,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第一期非公开定向债券融资工具	470,000	2014 年 4 月 23 日	3 年	470,000	6.38%	470,000	28,653	-	(38,562)	470,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第二期非公开定向债券融资工具	200,000	2014 年 7 月 31 日	3 年	200,000	7.20%	200,000	10,833	-	(14,400)	200,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第三期非公开定向债券融资工具	300,000	2014 年 10 月 31 日	3 年	300,000	6.70%	300,000	18,760	-	(20,100)	300,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第四期非公开定向债券融资工具	50,000	2014 年 10 月 1 日	3 年	50,000	7.05%	50,000	3,584	-	(3,525)	50,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第五期非公开定向债券融资工具	200,000	2014 年 12 月 18 日	3 年	200,000	6.50%	200,000	10,080	-	(12,600)	200,000
中铁十五局 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2013 年 3 月 28 日	3 年	400,000	5.90%	400,000	5,302	-	(423,600)	-
中铁十七局集团 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具	500,000	2013 年 3 月 21 日	3 年	500,000	5.88%	500,000	7,350	-	(529,400)	-
中铁二十三局 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	150,000	2014 年 3 月 14 日	2 年	150,000	7.50%	150,000	2,438	-	(161,250)	-
中铁二十四局 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具	600,000	2013 年 4 月 11 日	3 年	600,000	5.40%	600,000	8,910	-	(632,400)	-
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2013 年度第一期中期票据	300,000	2013 年 7 月 17 日	3 年	300,000	5.36%	300,000	8,129	-	(316,080)	-
	<u>4,970,000</u>			<u>4,970,000</u>		<u>4,970,000</u>	<u>230,073</u>	<u>-</u>	<u>(2,277,577)</u>	<u>3,020,000</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

33. 一年内到期非流动负债（续）

于2015年12月31日，一年内到期的应付债券如下：

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年利率	年初 余额	本年 计提 利息	本年 折溢价 摊销	本年 偿还	年末 余额
中铁十五局 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2013 年 3 月 28 日	3 年	400,000	5.90%	400,000	24,505	- (	23,600)	400,000
中铁十七局集团 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具	500,000	2013 年 3 月 21 日	3 年	500,000	5.88%	500,000	29,400	- (	29,400)	500,000
中铁二十三局 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	150,000	2014 年 3 月 14 日	2 年	150,000	7.50%	150,000	11,250	- (	11,250)	150,000
中铁二十四局 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具	600,000	2013 年 4 月 11 日	3 年	600,000	5.40%	600,000	32,400	- (	32,400)	600,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2013 年度第一期中期票据	300,000	2013 年 7 月 17 日	3 年	300,000	5.36%	300,000	15,589	- (	16,080)	300,000
中国铁建股份有限公司 2010 年度第一期中期票据	5,000,000	2010 年 8 月 27 日	5 年	5,000,000	3.78%	4,993,958	131,869	6,042	(5,189,000)	-
中铁十五局 2012 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2012 年 11 月 23 日	3 年	400,000	6.50%	400,000	23,934	- (	426,000)	-
中铁二十五局 2012 年度第一期非公开定向债务融资工具	<u>400,000</u>	2012 年 8 月 6 日	3 年	<u>400,000</u>	6.10%	<u>400,000</u>	<u>12,100</u>	- (	<u>421,927)</u>	-
	<u>7,750,000</u>			<u>7,750,000</u>		<u>7,743,958</u>	<u>281,047</u>	<u>6,042</u>	<u>(6,149,657)</u>	<u>1,950,000</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

34. 其他流动负债

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
递延收益(附注五、40)	191,292	116,788
短期融资债券(注1)	510,480	3,595,179
待转销项税(注2)	2,225,825	-
其他	<u>9,092</u>	<u>9,670</u>
	<u>2,936,689</u>	<u>3,721,637</u>

注1：短期融资债券计息方式为固定利率、到期一次还本付息。

短期融资债券变动列示如下：

2016年

年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<u>3,595,179</u>	<u>518,247</u>	<u>(3,602,946)</u>	<u>510,480</u>

2015年

年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<u>5,704,924</u>	<u>3,713,255</u>	<u>(5,823,000)</u>	<u>3,595,179</u>

于2016年12月31日，短期融资债券余额列示如下：

债券名称	面值	发行日期	年利率	债券期限	年末应付 利息总额	2016年 12月31日
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2016年度第一期短期融资券	300,000	2016年 4月22日	3.89%	365天	8,234	308,234
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2016年度第一期超短期融资券	<u>200,000</u>	2016年 8月25日	2.93%	270天	<u>2,246</u>	<u>202,246</u>
	<u>500,000</u>				<u>10,480</u>	<u>510,480</u>

于2015年12月31日，短期融资债券余额列示如下：

债券名称	面值	发行日期	年利率	债券期限	年末应付 利息总额	2015年 12月31日
中国铁建股份有限公司2015年 度第一期超短期融资券	3,000,000	2015年 4月24日	3.97%	270天	82,228	3,082,228
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2015年度第一期超短期融资券	<u>500,000</u>	2015年 5月18日	4.09%	270天	<u>12,951</u>	<u>512,951</u>
	<u>3,500,000</u>				<u>95,179</u>	<u>3,595,179</u>

注2：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号文件)将应交税费中待转销项税额于其他流动负债及其他非流动负债列报。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

35. 长期借款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款(注 2、注 4)	18,921,499	6,406,750
抵押借款(注 1、注 3)	4,147,928	6,748,067
保证借款(注 5)	9,866,289	8,043,275
信用借款	<u>36,096,716</u>	<u>26,200,356</u>
	<u>69,032,432</u>	<u>47,398,448</u>

注1：于2016年12月31日，本集团以账面价值人民币1,323,842千元(2015年12月31日：人民币1,299,554千元)的房屋及建筑物为抵押取得长期借款人民币830,248千元，其中一年内到期部分人民币800,000千元(2015年12月31日：人民币831,738千元)(附注五、64(注5))。

注2：于2016年12月31日，本集团以账面价值人民币29,812,658千元(2015年12月31日：人民币7,138,624千元)的特许经营权为质押取得长期借款人民币17,240,910千元，其中一年内到期部分人民币190,250千元(2015年12月31日：人民币6,106,130千元，其中一年内到期部分人民币179,380千元)。(附注五、64(注6))。

注3：于2016年12月31日，本集团以账面价值人民币33,929,173千元(2015年12月31日：人民币32,786,087千元)的存货为抵押取得长期借款人民币5,153,680千元，其中一年内到期的部分人民币1,036,000千元(2015年12月31日：10,361,913千元，其中一年内到期部分人民币4,445,584千元)(附注五、64(注4))。

注4：于2016年12月31日，本集团以账面价值人民币5,896,550千元(2015年12月31日：人民币854,000千元)的应收账款为质押取得长期借款人民币1,950,839千元，其中一年内到期的部分人民币80,000千元(2015年12月31日：人民币530,000千元，其中一年内到期的部分人民币50,000千元)(附注五、64(注3))。

注5：于2016年12月31日，所有保证借款均由本集团内部提供担保。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

35. 长期借款（续）

于2016年12月31日，本集团无逾期借款(2015年12月31日：无)。

于报告期末，长期借款的到期情况如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
一年内到期或随时要求偿付(附注五、33)	7,458,948	28,711,736
两年内到期(含两年)	19,497,662	10,813,094
三至五年内到期(含三年和五年)	18,381,741	17,268,616
五年以上	<u>31,153,029</u>	<u>19,316,738</u>
	<u>76,491,380</u>	<u>76,110,184</u>

36. 应付债券

应付债券包括本公司及其子公司在全国银行间债券市场发行的无需担保的中期票据及非公开定向债务融资工具，债券计息方式为固定利率、每年付息、到期还本；本公司在国际市场发行的5年期零利率美元可转股债券及5年期人民币可转股债券，计息方式为固定利率、半年付息、到期还本；境外子公司在国际市场发行的10年期美元债券，由本公司提供保证担保，计息方式为固定利率、半年付息、到期还本。

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
应付债券	<u>44,902,037</u>	<u>31,058,948</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注 (续)
2016年12月31日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释 (续)

36. 应付债券 (续)

于2016年12月31日, 应付债券余额列示如下:

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年利率	年初 余额	本年 发行	本年 计提 利息	本年 折溢价 摊销	本年 偿还	年末 余额
中国铁建股份有限公司 2011 年度第一期中期票据	7,500,000	2011 年 10 月 14 日	7 年	7,500,000	6.28%	7,461,968	-	483,986	12,722	(471,264)	7,474,690
中国铁建股份有限公司 2013 年度第一期中期票据	10,000,000	2013 年 6 月 20 日	7 年	10,000,000	5.10%	9,949,184	-	520,761	10,016	(510,745)	9,959,200
中国铁建股份有限公司 2021 年到期的 5 亿美元零息可转股债券(注 1)	500,000 美元	2016 年 1 月 29 日	5 年	500,000 美元	0.00%	-	2,426,269	-	292,302	-	2,718,571
中国铁建股份有限公司 2021 年到期的 34.5 亿元 1.5%票息可转股债券(注 2)	3,450,000	2016 年 12 月 21 日	5 年	3,450,000	1.50%	-	3,015,432	-	-	-	3,015,432
中铁十五局 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2016 年 3 月 4 日	3 年	400,000	6.80%	-	400,000	14,943	-	-	400,000
中铁十六局 2016 年第一期非公开发行公司债券	1,000,000	2016 年 9 月 6 日	5 年	1,000,000	4.00%	-	1,000,000	12,890	-	-	1,000,000
中铁二十局 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	700,000	2015 年 3 月 13 日	3 年	700,000	6.50%	700,000	-	44,153	-	(43,400)	700,000
中铁二十三局 2015 年第一期非公开定向债券融资工具	100,000	2015 年 2 月 11 日	3 年	100,000	6.30%	99,347	-	6,612	312	(6,300)	99,659
中铁二十三局 2015 年第二期非公开定向债券融资工具	100,000	2015 年 2 月 12 日	3 年	100,000	6.30%	99,346	-	6,612	312	(6,300)	99,658
中铁二十四局 2016 年第二期非公开定向债券融资工具	600,000	2016 年 3 月 24 日	3 年	600,000	4.13%	-	600,000	18,585	-	-	600,000
中铁二十五局 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2015 年 1 月 30 日	3 年	400,000	6.50%	400,000	-	26,000	-	(26,000)	400,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2015 年度第一期非公开定向债券融资工具	200,000	2015 年 2 月 11 日	3 年	200,000	6.00%	200,000	-	13,440	-	(12,033)	200,000
中国铁建投资集团有限公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	1,000,000	2015 年 7 月 28 日	3 年	1,000,000	4.85%	1,000,000	-	41,723	-	(45,112)	1,000,000
中国铁建房地产集团有限公司 2015 年第一期公司债券	3,000,000	2015 年 9 月 29 日	5 年	3,000,000	4.02%	2,975,074	-	125,548	4,948	(120,600)	2,980,022
中国铁建房地产集团有限公司 2016 年第一期公司债券	2,800,000	2016 年 1 月 8 日	5 年	2,800,000	3.70%	-	2,776,044	94,967	4,022	-	2,780,066

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

36. 应付债券（续）

于2016年12月31日，应付债券余额列示如下(续):

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年利率	年初余额	本年发行	本年计提利息	本年折溢价摊销	本年偿还	年末余额
中国铁建房地产集团有限公司2016年第二期公司债券	3,000,000	2016年1月20日	5年	3,000,000	4.58%	-	2,978,770	125,950	3,478	-	2,982,248
中国铁建房地产集团有限公司2016年第三期公司债券	1,500,000	2016年4月19日	5年	1,500,000	4.80%	-	1,489,500	48,000	1,222	-	1,490,722
中国铁建房地产集团有限公司2016年第四期公司债券	1,500,000	2016年5月24日	5年	1,500,000	5.10%	-	1,489,500	44,625	1,047	-	1,490,547
铁建宇翔有限公司2023年到期的利率为3.5%的8亿美元债券	800,000美元	2013年5月16日	10年	800,000美元	3.50%	5,154,029	-	191,229	357,193	(187,354)	5,511,222
						<u>28,038,948</u>	<u>16,175,515</u>	<u>1,820,024</u>	<u>687,574</u>	<u>(1,429,108)</u>	<u>44,902,037</u>

注1：本公司于2016年1月29日于境外发行了五年期零利率可转股债券，本金总额为5亿美元，债券转换期为2016年3月10日或之后起，直至到期日前第十日营业时间结束时为止，行使转换权而将予发行之H股之价格初步为每股H股10.30港元，在某些情况下予以调整。在发行日，可转股债券嵌入衍生金融工具按公允价值进行初始确认，发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。

注2：本公司于2016年12月21日于境外发行了五年期票息1.5%可转股债券，本金总额为人民币34.5亿元（以美元结算），债券转换期为2017年1月31日或之后起，直至到期日前第十日营业时间结束时为止，行使转换权而将予发行之H股之价格初步为每股H股13.775港元，在某些情况下予以调整。在发行日，可转股债券中负债成份按公允价值进行初始确认，发行价格超过初始确认负债成份的部分被确认为权益成份。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

36. 应付债券（续）

于2015年12月31日，应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年利率	年初 余额	本年 发行	本年 计提 利息	本年 折溢价 摊销	本年 偿还	年末 余额
中国铁建股份有限公司 2011 年度第一期中期票据	7,500,000	2011 年 10 月 14 日	7 年	7,500,000	6.28%	7,450,804	-	481,900	11,164 (470,736)	-	7,461,968
中国铁建股份有限公司 2013 年度第一期中期票据	10,000,000	2013 年 6 月 20 日	7 年	10,000,000	5.10%	9,939,636	-	518,804	9,548 (509,256)	-	9,949,184
中铁十四局 2012 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2012 年 8 月 27 日	5 年	400,000	6.70%	400,000	-	27,590	- (26,800)	-	400,000
中铁十五局 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	300,000	2014 年 9 月 4 日	3 年	300,000	6.80%	300,000	-	20,959	- (20,400)	-	300,000
中铁十七局 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	500,000	2014 年 6 月 25 日	3 年	500,000	7.30%	500,000	-	36,500	- (36,500)	-	500,000
中铁二十局 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	700,000	2015 年 3 月 13 日	3 年	700,000	6.50%	-	700,000	33,968	-	-	700,000
中铁二十三局 2015 年第一期非公开定向债券融资工具	100,000	2015 年 2 月 11 日	3 年	100,000	6.30%	-	99,100	4,765	247	-	99,347
中铁二十三局 2015 年第二期非公开定向债券融资工具	100,000	2015 年 2 月 12 日	3 年	100,000	6.30%	-	99,100	4,765	246	-	99,346
中铁二十五局 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2014 年 10 月 28 日	3 年	400,000	6.50%	400,000	-	25,929	- (26,000)	-	400,000
中铁二十五局 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	400,000	2015 年 1 月 30 日	3 年	400,000	6.50%	-	400,000	23,863	-	-	400,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第一期非公开定向债券融资工具	470,000	2014 年 4 月 23 日	3 年	470,000	6.38%	470,000	-	29,985	- (28,569)	-	470,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第二期非公开定向债券融资工具	200,000	2014 年 7 月 31 日	3 年	200,000	7.20%	200,000	-	14,891	- (14,400)	-	200,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第三期非公开定向债券融资工具	300,000	2014 年 10 月 31 日	3 年	300,000	6.70%	300,000	-	20,100	- (20,100)	-	300,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第四期非公开定向债券融资工具	50,000	2014 年 10 月 1 日	3 年	50,000	7.05%	50,000	-	3,525	- (3,525)	-	50,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2014 年度第五期非公开定向债券融资工具	200,000	2014 年 12 月 18 日	3 年	200,000	6.50%	200,000	-	12,584	- (12,600)	-	200,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司 2015 年度第一期非公开定向债券融资工具	200,000	2015 年 2 月 11 日	3 年	200,000	6.00%	-	200,000	10,800	-	-	200,000
中国铁建港航局集团有限公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	200,000	2014 年 4 月 30 日	3 年	200,000	7.98%	200,000	-	26,378	- (15,960)	-	200,000
中国铁建投资集团有限公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	1,000,000	2015 年 7 月 28 日	3 年	1,000,000	4.85%	-	1,000,000	20,862	-	-	1,000,000
中国铁建房地产集团有限公司 2015 年第一期公司债券	3,000,000	2015 年 9 月 29 日	5 年	3,000,000	4.02%	-	2,973,850	30,150	1,224	-	2,975,074
铁建宇翔有限公司 2023 年到期的利率为 3.5% 的 8 亿美元债券	800,000 美元	2013 年 5 月 16 日	10 年	800,000 美元	3.50%	4,852,227	-	179,242	301,802 (174,665)	-	5,154,029
						<u>25,262,667</u>	<u>5,472,050</u>	<u>1,527,560</u>	<u>324,231</u>	<u>(1,359,511)</u>	<u>31,058,948</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

37. 长期应付款

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
工程质量保证金	9,394	1,175
应付融资租赁款	886,574	1,506,534
其他	<u>947,215</u>	<u>701,056</u>
	<u>1,843,183</u>	<u>2,208,765</u>

于报告期末，长期应付款的到期情况如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
一年内到期或随时要求偿付(附注五、33)	1,651,004	1,235,960
两年内到期(含两年)	997,495	980,397
三至五年内到期(含三年和五年)	355,823	760,290
五年以上	<u>489,865</u>	<u>468,078</u>
	<u>3,494,187</u>	<u>3,444,725</u>

38. 长期应付职工薪酬

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
设定受益计划 – 离职后福利费	<u>969,007</u>	<u>1,416,464</u>

本集团部分职工已办理长期离岗。离职后福利费在本集团与相关员工订立相关协议/文件或在告知个别职工具体条款后的当期期间于本集团内相关的法人单位计提。离职后福利的具体条款视乎相关职工的职位、服务年资及地区等各项因素而有所不同。

于本年内，本集团对因离岗人员而产生的设定受益计划由独立精算师韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司北京分公司于2016年12月31日，用预期累积福利单位法计算。该精算师是美国精算师会计公会的会员。

该计划不存在设定受益计划资产。

该计划受利率风险、离岗人员的预期寿命变动风险的影响。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

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：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
折现率(%)	2.75	2.50
长期离岗人员平均费用增长率(%)	2.50	2.50
平均医疗费用增长率(%)	8.00	8.00
设定受益计划的平均期间(年)	2-3	2-3

下表为2016年12月31日所使用的重大假设的定量敏感性分析：

	增加 %	设定受益计划 (减少)/增加	减少 %	设定受益计划 增加/(减少)
折现率	0.25	(8,110)	0.25	8,230
医疗费用增长	1.00	<u>80</u>	1.00	<u>(80)</u>

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

在损益中确认的有关计划如下：

	2016年	2015年
过去服务成本	(2,190)	(550)
利息净额	<u>42,019</u>	<u>77,216</u>
计入利润表的福利成本净额	<u>39,829</u>	<u>76,666</u>

设定受益计划义务现值变动如下：

	2016年	2015年
年初余额	1,952,938	2,521,123
计入当期损益		
过去服务成本	(2,190)	(550)
利息净额	42,019	77,216
计入其他综合收益		
精算利得	(49,874)	(6,668)
其他变动		
已支付的福利	(<u>531,858</u>)	(<u>638,183</u>)
年末余额	<u>1,411,035</u>	<u>1,952,938</u>
其中：一年内到期的离职后福利费 (附注五、33)	<u>(442,028)</u>	<u>(536,474)</u>
	<u>969,007</u>	<u>1,416,464</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

39. 专项应付款

2016年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
科研经费	62,017	5,790	(17,420)	50,387
专项拨付资金	489,680	320,440	(137,834)	672,286
其他	351	300	(211)	440
	<u>552,048</u>	<u>326,530</u>	<u>(155,465)</u>	<u>723,113</u>
2015年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
科研经费	77,098	40,482	(55,563)	62,017
专项拨付资金	339,787	251,828	(101,935)	489,680
其他	551	-	(200)	351
	<u>417,436</u>	<u>292,310</u>	<u>(157,698)</u>	<u>552,048</u>

40. 递延收益

2016年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助	421,377	327,122	(26,355)	722,144
与收益相关的政府补助	4,856	142,154	(55,782)	91,228
其他	23,424	14,065	-	37,489
减：一年内到期的递延收益(附注五、34)	(116,788)	(74,504)	-	(191,292)
	<u>332,869</u>	<u>408,837</u>	<u>(82,137)</u>	<u>659,569</u>
2015年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助	184,288	303,278	(66,189)	421,377
与收益相关的政府补助	43,067	16,380	(54,591)	4,856
其他	5,892	25,551	(8,019)	23,424
减：一年内到期的递延收益(附注五、34)	(28,141)	(88,647)	-	(116,788)
	<u>205,106</u>	<u>256,562</u>	<u>(128,799)</u>	<u>332,869</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

40. 递延收益（续）

于2016年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	其他 变动	年末余额	与资产/ 收益相关
铁道部专项设备拨款	21,000	-	(20,000)	-	1,000	与资产相关
杭州铁路东站枢纽工程彭 埠社区农转居公寓及配 套公建项目拆迁补偿	51,555	-	-	-	51,555	与资产相关
企业发展及扶持基金	23,448	32,124	(5,394)	-	50,178	与资产相关
济鱼项目政府补助	90,000	10,000	-	-	100,000	与资产相关
安紫项目政府补助	95,000	-	-	-	95,000	与资产相关
秀松项目政府补助	91,380	107,000	-	-	198,380	与资产相关
资兴项目政府补助	32,867	43,756	-	-	76,623	与资产相关
简蒲项目政府补助	9,032	35,454	-	-	44,486	与资产相关
翔安机场项目政府补助	-	94,895	-	-	94,895	与资产相关
征地拆迁经济补助	-	96,858	(54,778)	-	42,080	与收益相关
其他	<u>11,951</u>	<u>49,189</u>	<u>(1,965)</u>	<u>-</u>	<u>59,175</u>	
	<u>426,233</u>	<u>469,276</u>	<u>(82,137)</u>	<u>-</u>	<u>813,372</u>	

于2015年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	其他 变动	年末余额	与资产/ 收益相关
铁道部专项设备拨款	41,000	-	(20,000)	-	21,000	与资产相关
杭州铁路东站枢纽工程彭 埠社区农转居公寓及配 套公建项目拆迁补偿	51,555	-	-	-	51,555	与资产相关
征地拆迁经济补助	40,100	-	(40,100)	-	-	与资产相关
企业发展及扶持基金	28,842	-	(5,394)	-	23,448	与资产相关
济鱼项目政府补助	-	90,000	-	-	90,000	与资产相关
安紫项目政府补助	-	95,000	-	-	95,000	与资产相关
秀松项目政府补助	20,000	71,380	-	-	91,380	与资产相关
资兴项目政府补助	-	32,867	-	-	32,867	与资产相关
简蒲项目政府补助	-	9,032	-	-	9,032	与资产相关
其他	<u>45,858</u>	<u>21,379</u>	<u>(17,010)</u>	<u>(38,276)</u>	<u>11,951</u>	
	<u>227,355</u>	<u>319,658</u>	<u>(82,504)</u>	<u>(38,276)</u>	<u>426,233</u>	

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

41. 其他非流动负债

2016年：

	年初余额	本年增加	年末余额
衍生工具-可转股债券(附注五、36)	-	1,145,656	1,145,656
其他	-	78,226	78,226
	-	<u>1,223,882</u>	<u>1,223,882</u>

42. 股本

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
有限售条件股份				
-控股股东(注 1)	1,150	- (1,150)		-
-人民币普通股(注 2)	1,242,000	- (1,242,000)		-
无限售条件股份				
-人民币普通股(注 2)	10,015,096	1,243,150	-	11,258,246
-境外上市的外资股	2,076,296	-	-	2,076,296
-全国社会保障基金理事会	245,000	-	-	245,000
	<u>13,579,542</u>	<u>1,243,150</u>	<u>(1,243,150)</u>	<u>13,579,542</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
有限售条件股份				
-控股股东(注 1)	-	1,150	-	1,150
-人民币普通股(注 2)	-	1,242,000	-	1,242,000
无限售条件股份				
-人民币普通股(注 1)	10,016,246	- (1,150)		10,015,096
-境外上市的外资股	2,076,296	-	-	2,076,296
-全国社会保障基金理事会	245,000	-	-	245,000
	<u>12,337,542</u>	<u>1,243,150</u>	<u>(1,150)</u>	<u>13,579,542</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

42. 股本（续）

注1：本公司控股股东于2015年7月8日至2015年12月31日期间通过二级市场买入的方式增持本公司股份1,150,000股，买入均价为人民币15.867元，占公司总股本的0.00932%，控股股东承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。本次增持前，控股股东持有本公司股份7,566,245,500股，本次增持后，控股股东持有本公司股份7,567,395,500股。

注2：于2015年7月13日，本公司完成非公开发行A股股票1,242,000,000股，计募集资金人民币9,936,000千元，扣除发行相关费用人民币113,057千元后，实际募集资金净额为人民币9,822,943千元，其中新增注册资本(实收股本)合计人民币1,242,000千元，资本公积合计人民币8,580,943千元。投资者认购的股票限售期为12个月，已于2016年7月18日解除限售。

43. 其他权益工具

2016年

		年初余额	本年增加	年末余额
可续期公司债券	注1	-	7,992,104	7,992,104
可转股债券	注2	-	408,129	408,129
		<u>-</u>	<u>8,400,233</u>	<u>8,400,233</u>

注1：本公司于2016年6月29日发行2016年可续期公司债券(第一期)，本金总额为人民币80亿元，扣除发行费用(含承销费、律师费及会计师费用)共计人民币7,896千元后将剩余部分人民币7,992,104千元计入其他权益工具。

注2：本公司于2016年12月21日发行五年期票息1.5%可转股债券，本金总额为人民币34.5亿元，其中计入权益部分为人民币408,129千元。

44. 资本公积

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	41,241,813	-	-	41,241,813
政府给予的搬迁补偿款	124,992	35,969	-	160,961
收购少数股东股权	(465,778)	-	-	(465,778)
其他	<u>(506,626)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(506,626)</u>
	<u>40,394,401</u>	<u>35,969</u>	<u>-</u>	<u>40,430,370</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

44. 资本公积（续）

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	35,306,711	9,033,328	(3,098,226)	41,241,813
政府给予的搬迁补偿款	112,160	12,832	-	124,992
收购少数股东股权	(467,412)	1,634	-	(465,778)
其他	(506,626)	-	-	(506,626)
	<u>34,444,833</u>	<u>9,047,794</u>	<u>(3,098,226)</u>	<u>40,394,401</u>

45. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额：

	2015年 1月1日	增减变动	2015年 12月31日	增减变动	2016年 12月31日
重新计量设定受益 计划净负债或净 资产的变动	(198,138)	6,668	(191,470)	49,874	(141,596)
重新计量设定受益 计划净负债或净 资产的变动的递 延所得税影响	(7,259)	(4,905)	(12,164)	(9,300)	(21,464)
权益法下在被投资 单位以后将重分 类进损益的其他 综合收益中享有 的份额	(100,925)	(104,096)	(205,021)	144,834	(60,187)
可供出售金融资产 公允价值变动	252,467	1,405,658	1,658,125	(662,203)	995,922
可供出售金融资产 公允价值变动的 递延所得税影响	(31,584)	(353,750)	(385,334)	178,686	(206,648)
外币报表折算差额	<u>335,060</u>	<u>(39,452)</u>	<u>295,608</u>	<u>(578,691)</u>	<u>(283,083)</u>
	<u>249,621</u>	<u>910,123</u>	<u>1,159,744</u>	<u>(876,800)</u>	<u>282,944</u>

资产负债表中归属于少数股东的其他综合收益累积余额：

	2015年 1月1日	增减变动	2015年 12月31日	增减变动	2016年 12月31日
可供出售金融资产 公允价值变动	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(4,789)</u>	<u>(4,789)</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

45. 其他综合收益（续）

利润表中其他综合收益本年发生额：

2016年

	税前发生额	减：所得税	归属母公司	归属少数股东权益
以后不能重分类进损益的其他综合收益 重新计量设定受益计划净负债的变动	49,874	(9,300)	40,574	-
以后将重分类进损益的其他综合收益 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其 他综合收益中享有的份额	144,834	-	144,834	-
可供出售金融资产公允价值变动	(666,992)	178,686	(483,517)	(4,789)
外币报表折算差额	<u>(578,691)</u>	<u>-</u>	<u>(578,691)</u>	<u>-</u>

2015年

	税前发生额	减：所得税	归属母公司	归属少数股东权益
以后不能重分类进损益的其他综合收益 重新计量设定受益计划净负债的变动	6,668	(4,905)	1,763	-
以后将重分类进损益的其他综合收益 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其 他综合收益中享有的份额	(104,096)	-	(104,096)	-
可供出售金融资产公允价值变动	1,405,658	(353,750)	1,051,908	-
外币报表折算差额	<u>(39,452)</u>	<u>-</u>	<u>(39,452)</u>	<u>-</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

46. 专项储备

本集团依据财政部、国家安全生产监督管理总局制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定按建造安装工程造价的1.5%和2%提取安全生产费用，并按其规定使用。具体内容详见附注三、29。

47. 盈余公积

2016年		年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	注	<u>2,120,232</u>	<u>273,896</u>	<u>2,394,128</u>
2015年		年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	注	<u>1,794,862</u>	<u>325,370</u>	<u>2,120,232</u>

注：根据公司法及本公司章程的规定，本公司按净利润弥补亏损后的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

48. 未分配利润

	2016年	2015年
年初未分配利润	54,411,072	43,941,595
归属于母公司股东的净利润	13,999,610	12,645,478
减：提取法定盈余公积	(273,896)	(325,370)
分配普通股现金股利 注	(2,036,931)	(1,850,631)
年末未分配利润	<u>66,099,855</u>	<u>54,411,072</u>

注：根据本公司2016年6月16日召开的2015年年度股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.15元(2015年：每股人民币0.15元)，按照已发行股份13,579,541,500股计算，共计人民币2,036,931千元(2015年：人民币1,850,631千元)，该股利截至2016年12月31日已全部发放完毕。

49. 营业收入及成本

	2016年		2015年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	626,556,626	569,365,665	598,663,943	530,547,027
其他业务	<u>2,770,464</u>	<u>2,011,867</u>	<u>1,874,787</u>	<u>1,209,301</u>
	<u>629,327,090</u>	<u>571,377,532</u>	<u>600,538,730</u>	<u>531,756,328</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

49. 营业收入及成本（续）

营业收入列示如下：

	2016 年	2015 年
工程承包	534,279,796	513,877,065
房地产	38,319,888	28,670,651
工业制造	12,082,809	13,781,930
勘察设计及咨询	12,247,604	10,064,622
其他	<u>32,396,993</u>	<u>34,144,462</u>
	<u>629,327,090</u>	<u>600,538,730</u>

50. 税金及附加

	2016 年	2015 年
营业税	4,954,908	15,448,477
城市维护建设税	664,948	902,881
其他	<u>2,524,352</u>	<u>1,665,116</u>
	<u>8,144,208</u>	<u>18,016,474</u>

51. 销售费用

	2016 年	2015 年
职工薪酬	2,081,748	1,678,019
广告及业务宣传费	1,133,591	1,091,713
运输费	608,849	570,798
其他	<u>353,485</u>	<u>363,132</u>
	<u>4,177,673</u>	<u>3,703,662</u>

52. 管理费用

	2016 年	2015 年
职工薪酬	9,943,517	9,334,436
研究与开发支出	9,442,883	8,759,416
固定资产折旧费	1,013,728	1,102,236
办公差旅及交通费	1,067,805	1,020,682
其他	<u>2,621,684</u>	<u>2,618,842</u>
	<u>24,089,617</u>	<u>22,835,612</u>

2016年上述管理费用中包括审计费人民币39,788千元(2015年：人民币38,635千元)。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

53. 财务费用

	2016 年	2015 年
利息支出	9,197,845	10,548,662
减：利息收入	(2,732,758)	(2,918,876)
减：利息资本化金额	(4,305,812)	(4,541,472)
汇兑(收益)/损失	(110,241)	643,901
银行手续费及其他	<u>682,671</u>	<u>652,814</u>
	<u><u>2,731,705</u></u>	<u><u>4,385,029</u></u>

本集团的利息支出分析如下：

	2016 年	2015 年
须于 5 年内偿还的银行贷款及其他 贷款利息	6,617,688	7,800,370
无须于 5 年内偿还的银行贷款利息	137,257	186,197
融资租赁的利息	113,451	175,130
已贴现票据的利息	261,105	365,103
公司债券的利息	<u>2,068,344</u>	<u>2,021,862</u>
	<u><u>9,197,845</u></u>	<u><u>10,548,662</u></u>

借款费用资本化金额已计入固定资产(附注五、15)、在建工程(附注五、16)、无形资产(附注五、17)及房地产开发成本(附注五、7(1))中。

54. 资产减值损失

	2016 年	2015 年
坏账损失	503,790	2,776,910
存货跌价损失	66,552	447,057
可供出售金融资产减值损失	8,895	58,723
固定资产减值损失	20,012	233,705
在建工程减值损失	-	14,285
无形资产减值损失	<u>878</u>	<u>33,935</u>
	<u><u>600,127</u></u>	<u><u>3,564,615</u></u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

55. 公允价值变动损失

	2016 年	2015 年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(222,416)	(27,495)

56. 投资收益

	2016 年	2015 年
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益	(29,312)	96,070
处置长期股权投资产生的投资收益	46,522	14,558
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	118,858	134,906
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的投资收益	1,122	104
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,705	113,846
其他	<u>3,629</u>	<u>44</u>
	<u>147,524</u>	<u>359,528</u>

57. 营业外收入

	2016 年	2015 年	计入 2016 年度 非经常性损益
政府补助	573,910	408,404	553,610
非流动资产处置利得	279,359	121,622	279,359
其中：固定资产处置利得	107,158	58,949	107,158
无形资产处置利得	172,201	62,673	172,201
赔偿金、违约金及各种罚款收入	117,158	113,431	117,158
无法支付的款项	65,226	37,876	65,226
其他	<u>177,385</u>	<u>127,285</u>	<u>177,385</u>
	<u>1,213,038</u>	<u>808,618</u>	<u>1,192,738</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

57. 营业外收入（续）

计入当期损益的政府补助如下：

	2016 年	2015 年	与资产/ 收益相关
企业发展及扶持资金	141,800	92,583	与收益相关
企业发展及扶持资金	5,394	5,394	与资产相关
对外投资合作专项资金	-	116,644	与收益相关
铁道部专项设备拨款	20,000	20,000	与资产相关
财政部专项设备拨款	300	300	与资产相关
税收返还及奖励	41,678	53,496	与收益相关
征地拆迁经济补助	338,957	65,428	与收益相关
征地拆迁经济补助	-	40,100	与资产相关
其他	<u>25,781</u>	<u>14,459</u>	与资产/收益相关
	<u>573,910</u>	<u>408,404</u>	

58. 营业外支出

	2016 年	2015 年	计入 2016 年度 非经常性损益
非流动资产处置损失	191,425	132,946	191,425
其中：固定资产处置损失	185,945	129,597	185,945
无形资产处置损失	5,480	3,349	5,480
赔偿金、违约金及各种罚款支出	112,678	123,618	112,678
捐赠支出	13,342	7,211	13,342
其他	<u>57,354</u>	<u>40,848</u>	<u>57,354</u>
	<u>374,799</u>	<u>304,623</u>	<u>374,799</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

59. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下：

	2016 年	2015 年
提供服务成本(注 1)	505,986,938	470,794,056
商品销售成本	65,390,594	60,962,272
职工薪酬(附注五、51 及 52)	12,025,265	11,012,455
研究与开发费(附注五、52)	9,442,883	8,759,416
固定资产折旧(注 2)	1,070,828	1,152,685
无形资产摊销(注 3)	<u>181,263</u>	<u>138,628</u>

注1：投资性房地产折旧包含在营业成本中的金额为人民币84,311千元(2015年：无)。

注2：固定资产折旧包含在营业成本中的金额为人民币10,655,363千元(2015年：人民币9,675,035千元)。

注3：无形资产摊销包含在营业成本中的金额为人民币207,739千元(2015年：人民币150,506千元)。

60. 所得税费用

	2016 年	2015 年
当期所得税费用-中国企业所得税	4,385,512	3,911,078
当期所得税费用-香港利得税	144	110
当期所得税费用-其他	152,353	3,311
递延所得税费用	<u>(419,265)</u>	<u>(175,895)</u>
	<u>4,118,744</u>	<u>3,738,604</u>

香港利得税按16.5%(2015年：16.5%)的税率乘以本年在香港取得的估计应纳税所得额来计提。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

60. 所得税费用（续）

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2016 年	2015 年
利润总额	18,969,575	17,113,038
按法定 25%税率计算的所得税费用(注 1)	4,742,394	4,278,260
某些子公司适用不同税率的影响	(1,237,761)	(1,098,584)
归属于合营企业和联营企业的损益(注 2)	7,328	(24,018)
无须纳税的收入	(326,377)	(225,159)
不可抵扣的费用	137,772	155,599
利用以前年度的可抵扣亏损	(43,473)	(44,460)
研究开发支出的税收优惠	(395,386)	(503,457)
未确认的可抵扣亏损	624,503	475,271
资产减值未确认递延税的影响	81,273	927,816
对以前期间当期所得税的调整	10,405	(48,012)
其他	518,066	(154,652)
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>4,118,744</u>	<u>3,738,604</u>

注1：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。

注2：2016年，合营公司及联营公司应占税项分别为人民币11,805千元(2015年：人民币6,305千元)及人民币4,295千元(2015年：人民币4,456千元)，记入合并利润表中“投资收益—归属于联营企业和合营企业的损益”。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

61. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

	2016年	2015年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>13,999,610</u>	<u>12,645,478</u>
股份		
本公司发行在外普通股的 加权平均数(注 1)	<u>13,579,541,500</u>	<u>12,855,041,500</u>
基本每股收益(人民币元/股)	<u>1.03</u>	<u>0.98</u>
稀释每股收益(人民币元/股)(注 2)	<u>1.01</u>	<u>0.98</u>

注1：如本财务报表附注一所述本公司于2008年完成A股及H股的股份发行及于2015年7月完成A股非公开发行后，本公司发行在外的普通股的加权平均数为13,579,541,500股。

注2：于2016年1月29日，本公司发行于2021年1月29日到期之500,000,000美元可转股债券。假设按调整后转股价每股10.15港元悉数转换债券，则债券将转换为约383,960,591股；于2016年12月21日，本公司发行于2021年12月21日到期之人民币34.5亿元可转股债券，假设按初步转换价每股13.7750港元悉数转换债券，则债券将转换为约281,471,927股。

62. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：	2016年	2015年
出租固定资产收入	752,767	549,610
商务管理收入	631,391	593,791
物业管理收入	630,491	486,095
政府补助	573,910	408,404
原材料销售收入	519,572	173,452
其他	<u>6,261,032</u>	<u>3,259,047</u>
	<u>9,369,163</u>	<u>5,470,399</u>
(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：	2016年	2015年
办公及运输费	1,712,717	1,765,733
维修及保养费	703,034	671,061
销售服务费	648,124	553,635
其他	<u>4,146,936</u>	<u>3,793,698</u>
	<u>7,210,811</u>	<u>6,784,127</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

63. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2016 年	2015 年
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,850,831	13,374,434
加：资产减值准备	600,127	3,564,615
固定资产、投资性房地产折旧	11,810,502	10,827,720
无形资产摊销	389,002	289,134
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失	(87,934)	11,324
公允价值变动损失	222,416	27,495
财务费用	2,049,034	3,732,215
投资收益	(147,524)	(359,528)
递延所得税资产的增加	(443,983)	(176,737)
递延所得税负债的增加	24,718	842
存货的增加	(14,619,759)	(17,022,654)
经营性应收项目的增加	(16,544,367)	(21,717,384)
经营性应付项目的增加	39,889,414	56,917,574
其他	(854,898)	906,057
经营活动产生的现金流量净额	<u>37,137,579</u>	<u>50,375,107</u>
不涉及现金的重大投资和筹资活动：		
	2016 年	2015 年
融资租入固定资产	<u>2,699,495</u>	<u>3,665,474</u>
现金及现金等价物净变动：		
	2016 年	2015 年
现金的年末余额	113,584,200	106,259,831
减：现金的年初余额	(106,259,831)	(77,830,348)
加：现金等价物的年末余额	3,949,822	2,210,722
减：现金等价物的年初余额	(2,210,722)	(6,927,157)
现金及现金等价物净增加额	<u>9,063,469</u>	<u>23,713,048</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

63. 现金流量表补充资料（续）

(2) 现金及现金等价物

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
现金	113,584,200	106,259,831
其中：库存现金	132,932	157,251
可随时用于支付的银行存款	113,451,268	106,102,580
现金等价物	<u>3,949,822</u>	<u>2,210,722</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>117,534,022</u>	<u>108,470,553</u>

64. 所有权或使用权受到限制的资产

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
货币资金	8,574,340	7,685,186 注1
应收票据	-	11,300 注2
应收账款	6,798,360	7,228,148 注3
存货	33,929,173	32,786,087 注4
固定资产	1,328,842	1,316,554 注5
无形资产	<u>29,812,658</u>	<u>7,138,624 注6</u>
	<u>80,443,373</u>	<u>56,165,899</u>

注1：于2016年12月31日，无银行定期存单(2015年12月31日：人民币63千元)质押用于取得银行借款；人民币222,448千元(2015年12月31日：人民币95,709千元)的银行存款被冻结，人民币4,468,923千元(2015年12月31日：人民币4,561,343千元)为各类保证金等，人民币3,882,969千元(2015年12月31日：人民币3,028,071千元)为财务公司存放中央银行法定准备金。

注2：于2016年12月31日，无应收票据被质押(2015年12月31日：人民币11,300千元)。

注3：于2016年12月31日，账面价值为人民币6,798,360千元(2015年12月31日：人民币7,228,148千元)的应收账款质押用于取得银行借款。

注4：于2016年12月31日，账面价值为人民币33,929,173千元(2015年12月31日：人民币32,786,087千元)存货质押用于取得银行借款。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表主要项目注释（续）

64. 所有权或使用权受到限制的资产（续）

注5：于2016年12月31日，账面价值为人民币1,328,842千元(2015年12月31日：人民币1,316,554千元)固定资产抵押用于取得银行借款。

注6：于2016年12月31日，账面价值为人民币29,812,658千元(2015年12月31日：人民币7,138,624千元)的特许经营权抵押用于取得银行借款；该特许经营权于2016年的摊销额为人民币140,433千元(2015年：人民币140,433千元)。

65. 外币货币性项目

货币资金	2016年12月31日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,589,937	6.93700	11,029,393	585,372	6.49360	3,801,172
尼日利亚奈拉	29,545,724	0.02257	666,847	1,386,840	0.03222	44,684
阿尔及利亚第纳尔	7,275,236	0.06263	455,648	16,975,618	0.06029	1,023,460
欧元	31,282	7.30680	228,571	18,185	7.09520	129,026
埃塞俄比亚比尔	713,456	0.30841	220,037	2,635	0.30251	797
其他			<u>1,572,989</u>			<u>2,089,750</u>
			<u>14,173,485</u>			<u>7,088,889</u>

应收账款	2016年12月31日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
沙特里亚尔	382,029	1.85074	707,036	266,540	1.72863	460,749
美元	99,103	6.93700	687,478	101,627	6.49360	659,925
坦桑尼亚先令	129,393,741	0.00313	405,002	116,531,700	0.00294	342,603
马来西亚元	98,368	1.54819	152,292	14,196	1.50761	21,402
科威特第纳尔	5,817	22.66930	131,867	5,729	21.34340	122,276
其他			<u>540,749</u>			<u>1,052,536</u>
			<u>2,624,424</u>			<u>2,659,491</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

65. 外币货币性项目（续）

	原币	2016年12月31日		原币	2015年12月31日	
		汇率	折合人民币		汇率	折合人民币
其他应收款						
美元	56,687	6.93700	393,238	63,387	6.49360	411,610
沙特里亚尔	72,441	1.85074	134,069	55,670	1.72863	96,233
阿尔及利亚-第纳尔	1,405,188	0.06263	88,007	1,129,613	0.06029	68,104
白俄罗斯卢布	200,805,721	0.00035	70,282	-	0.00035	-
尼日利亚奈拉	1,806,303	0.02257	40,768	1,009,811	0.01081	10,916
其他			<u>153,667</u>			<u>259,474</u>
			<u>880,031</u>			<u>846,337</u>
短期借款						
美元	608,150	6.93700	4,218,737	646,421	6.49360	4,197,599
欧元	40,000	7.30680	292,272	-	7.09520	-
马来西亚元	80,400	1.54819	124,474	50,400	1.63870	82,590
科威特第纳尔	2,800	22.66930	63,474	2,798	21.34340	59,719
阿联酋迪拉姆	20,000	1.89103	<u>37,821</u>	10,000	1.76626	<u>17,663</u>
			<u>4,736,778</u>			<u>4,357,571</u>
应付账款						
阿尔及利亚第纳尔	29,687,204	0.06263	1,859,310	41,235,655	0.06029	2,486,098
美元	99,043	6.93700	687,061	44,093	6.49360	286,322
澳元	53,799	5.01570	269,840	-	4.72760	-
沙特里亚尔	142,592	1.85074	263,901	274,459	1.72863	474,438
安哥拉宽扎	6,259,238	0.04167	260,822	1,597,412	0.04772	76,229
其他			<u>1,218,507</u>			<u>710,971</u>
			<u>4,559,441</u>			<u>4,034,058</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、合并财务报表主要项目注释（续）

65. 外币货币性项目（续）

	原币	2016年12月31日		原币	2015年12月31日	
		汇率	折合人民币		汇率	折合人民币
其他应付款						
尼日利亚奈拉	18,866,892	0.02257	425,826	14,007,208	0.03222	451,312
沙特里亚尔	78,647	1.85074	145,555	80,885	1.72863	139,820
阿尔及利亚第纳尔	1,980,916	0.06263	124,065	712,840	0.06029	42,977
港币	82,076	0.89451	73,418	76,112	0.83778	63,765
美元	6,024	6.93700	41,789	7,050	6.49360	45,780
其他			<u>220,994</u>			<u>155,542</u>
			<u>1,031,647</u>			<u>899,196</u>
长期借款						
美元	304,560	6.93700	2,112,733	1,136,000	6.49360	7,376,730
欧元	24,012	7.30680	175,451	36,722	7.09520	260,550
新加坡元	-	4.79950	-	60,000	4.58750	275,250
港币	7,624	0.89451	<u>6,820</u>	8,055	0.83778	<u>6,748</u>
			<u>2,295,004</u>			<u>7,919,278</u>
应付债券						
美元	1,186,362	6.93700	<u>8,229,794</u>	793,709	6.49360	<u>5,154,029</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

六、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

于2015年12月17日，本公司为取得CIDEON Engineering GmbH&Co. KG、CIDEON Engineering Verwaltungs GmbH和CIDEON Schweiz AG三家公司100%的股权，与其母公司CIDEON Holding GmbH&Co. KG和Rittal Software Systems International Stiftung&Co. KG达成股权转让协议，交易对价合计为人民币104,080千元。于2016年2月3日，本公司获得中国商务部颁发的《企业境外投资证书》，于2016年2月29日，本公司与CIDEON Holding GmbH&Co. KG和Rittal Software Systems International Stiftung&Co. KG公司签订了交接确认函，同时本公司按照股权转让协议一次性全额支付了股权转让款人民币104,080千元。至此，本公司完成对上述三家公司的非同一控制下的企业合并，购买日确定为2016年2月29日。

CIDEON Engineering GmbH&Co.KG、CIDEON Engineering Verwaltungs GmbH和CIDEON Schweiz AG在购买日资产和负债情况列示如下：

	2016年2月29日 公允价值	2016年2月29日 账面价值
货币资金	7,772	7,772
应收账款	18,699	18,699
其他应收款	2,276	2,276
预付账款	1,394	1,394
固定资产	984	984
无形资产	722	722
递延所得税资产	285	285
应付账款	(1,693)	(1,693)
应付职工薪酬	(2,756)	(2,756)
应交税费	(1,164)	(1,164)
其他应付款	(13,719)	(13,719)
预计负债	(89)	(89)
	<u>12,711</u>	<u>12,711</u>
购买产生的商誉	<u>91,369</u>	
合并对价	<u>104,080</u>	

CIDEON Engineering GmbH&Co.KG、CIDEON Engineering Verwaltungs GmbH和CIDEON Schweiz AG三家公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2016年2月29日至 12月31日
营业收入	68,469
净利润	(1,840)
现金流量净额	<u>8,902</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下：

通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
中国土木工程集团有限公司	北京市	北京市	建筑施工	3,000,000	100	-
中铁十一局集团有限公司(注 1)	湖北省	湖北省	建筑施工	5,030,000	100	-
中铁十二局集团有限公司(注 2)	山西省	山西省	建筑施工	5,060,677	100	-
中国铁建大桥工程局集团有限公司	太原市	太原市	建筑施工	2,000,000	100	-
中铁十四局集团有限公司(注 3)	天津市	天津市	建筑施工	2,000,000	100	-
中铁十五局集团有限公司	山东省	山东省	建筑施工	3,110,000	100	-
中铁十六局集团有限公司	济南市	济南市	建筑施工	1,117,210	100	-
中铁十七局集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	1,268,300	100	-
中铁十八局集团有限公司	北京市	北京市	建筑施工	1,105,470	100	-
中铁十九局集团有限公司	山西省	山西省	建筑施工	2,284,322	100	-
中铁二十局集团有限公司(注 4)	太原市	太原市	建筑施工	5,080,000	100	-
中铁二十一局集团有限公司(注 5)	陕西省	陕西省	建筑施工	3,130,000	100	-
中铁二十二局集团有限公司	西安市	西安市	建筑施工	1,880,000	100	-
中铁二十三局集团有限公司	甘肃省	甘肃省	建筑施工	1,057,000	100	-
中铁二十四局集团有限公司	兰州市	兰州市	建筑施工	1,185,000	100	-
中铁二十五局集团有限公司	北京市	北京市	建筑施工	1,050,000	100	-
中铁建设集团有限公司	四川省	四川省	建筑施工	1,003,650	100	-
中国铁建电气化局集团有限公司	广州市	广州市	建筑施工	2,500,000	100	-
中铁物资集团有限公司(注 6)	北京市	北京市	物资采购销售	710,000	100	-
中国铁建高新装备股份有限公司	北京市	北京市	物资采购销售	3,000,000	100	-
中国铁建房地产集团有限公司	云南省	云南省	工业制造	1,519,884	63.7	1.3
中国铁建重工集团有限公司	昆明市	昆明市	房地产开发、经营	7,000,000	100	-
中国铁建投资集团有限公司	湖南省	湖南省	工业制造	3,850,000	100	-
中国铁建财务有限公司	长沙市	长沙市	工业制造	10,000,000	100	-
中国铁建国际集团有限公司	广东省	广东省	项目投资	6,000,000	94	-
中铁建资产管理有限公司	珠海市	珠海市	财务代理业务	3,000,000	100	-
	北京市	北京市	工程承包	20,000	100	-

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益（续）

本公司重要子公司的情况如下(续):

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
					直接	间接
中铁城建集团有限公司	湖南省 长沙市	湖南省 长沙市	建筑施工	2,000,000	100	-
中铁建昆仑投资集团有限公司(注 7)	四川省 成都市	四川省 成都市	项目投资	3,000,000	100	-
中铁建重庆投资有限公司(注 8)	重庆市 重庆市	重庆市 重庆市	项目投资	3,000,000	100	-
中铁磁浮交通投资建设有限公司(注 9)	湖北省 武汉市	湖北省 武汉市	项目投资	2,000,000	70	30

注1： 中铁十一局集团有限公司本年增加注册资本人民币3,998,150千元，相关工商变更手续已于2016年5月20日办理完毕。

注2： 中铁十二局集团有限公司本年增加注册资本人民币4,000,000千元，相关工商变更手续已于2016年4月19日办理完毕。

注3： 中铁十四局集团有限公司本年增加注册资本人民币2,000,000千元，相关工商变更手续已于2016年5月17日办理完毕。

注4： 中铁二十局集团有限公司本年增加注册资本人民币1,999,150千元，相关工商变更手续已于2016年4月25日办理完毕。

注5： 中铁二十一局集团有限公司本年增加注册资本人民币730,000千元，相关工商变更手续已于2016年7月20日办理完毕。

注6： 中铁物资集团有限公司本年增加注册资本人民币1,000,000千元，相关工商变更手续已于2016年7月7日办理完毕。

注7： 经本公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，本公司决定成立中铁建昆仑投资集团有限公司，注册资本人民币3,000,000千元，相关工商变更手续已于2016年9月21日办理完毕。

注8： 经本公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，以本公司下属子公司重庆铁发遂渝高速公路有限公司为主体，重组设立中铁建重庆投资有限公司，重组完成后，中铁建重庆投资有限公司成为本公司的下属子公司，注册资本人民币3,000,000千元，本公司直接持有其100%股权，相关工商变更手续已于2016年11月16日办理完毕。

注9： 经本公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，本公司决定成立中铁磁浮交通投资建设有限公司，注册资本人民币2,000,000千元，相关工商变更手续已于2016年10月9日办理完毕。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

七、在其他主体中的权益（续）

1. 在子公司中的权益（续）

存在重要少数股东权益的子公司如下：

2016年

	少数股东 持股比例	归属少数 股东损益	向少数股东 分配股利	年末累计 少数股东权益
中国铁建高新装备	<u>35%</u>	<u>163,475</u>	<u>21,278</u>	<u>1,937,144</u>
			中国铁建高新装备 2016年 12月31日	2015年 12月31日
流动资产			5,318,610	5,059,018
非流动资产			<u>1,662,600</u>	<u>1,678,656</u>
资产合计			<u>6,981,210</u>	<u>6,737,674</u>
流动负债			1,405,921	1,546,990
非流动负债			<u>40,592</u>	<u>48,579</u>
负债合计			<u>1,446,513</u>	<u>1,595,569</u>
			2016年	2015年
营业收入			<u>3,652,961</u>	<u>4,027,653</u>
净利润			<u>467,071</u>	<u>455,174</u>
综合收益总额			<u>453,388</u>	<u>466,077</u>
经营活动产生的现金流量净额			(<u>307,418</u>)	(<u>503,175</u>)

2. 在合营企业和联营企业中的权益

本集团无单项重要的合营企业和联营企业，请参见附注五、12。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2016年12月31日

金融资产

	以公允价值计量 且变动计入当期 损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
持有至到期投资	-	41	-	-	41
可供出售金融资产	-	-	-	6,554,829	6,554,829
应收票据	-	-	4,350,580	-	4,350,580
应收账款	-	-	133,427,609	-	133,427,609
发放贷款及垫款	-	-	3,966,000	-	3,966,000
应收利息	-	-	239,390	-	239,390
应收股利	-	-	55,436	-	55,436
其他应收款	-	-	45,626,287	-	45,626,287
其他流动资产(不含 已交税金及其他)	-	-	-	50,000	50,000
长期应收款	-	-	29,613,115	-	29,613,115
一年内到期的非流 动资产	-	-	9,618,385	-	9,618,385
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	323,376	-	-	-	323,376
货币资金	-	-	128,701,994	-	128,701,994
	<u>323,376</u>	<u>41</u>	<u>355,598,796</u>	<u>6,604,829</u>	<u>362,527,042</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	30,428,522
吸收存款	1,480,764
应付票据	28,511,489
应付账款	261,465,985
应付利息	1,140,984
应付股利	612,510
其他应付款	48,871,784
一年内到期的非流动负债(不含一年内到期的长期 应付职工薪酬)	12,129,952
其他流动负债(不含递延收益、待转销项税及其他)	510,480
长期借款	69,032,432
应付债券	44,902,037
长期应付款	1,843,183
其他非流动负债(不含待转销项税)	1,212,856
	<u>502,142,978</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

八、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

2015年12月31日

金融资产

	以公允价值计量 且变动计入当期 损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
持有至到期投资	-	1,269	-	-	1,269
可供出售金融资产	-	-	-	6,546,436	6,546,436
应收票据	-	-	2,493,640	-	2,493,640
应收账款	-	-	128,028,443	-	128,028,443
应收利息	-	-	274,586	-	274,586
应收股利	-	-	117,901	-	117,901
其他应收款	-	-	40,180,001	-	40,180,001
其他流动资产(不含 已交税金及其他)	-	-	-	430,000	430,000
长期应收款	-	-	24,885,951	-	24,885,951
一年内到期的非流 动资产	-	-	11,916,150	-	11,916,150
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	218,437	-	-	-	218,437
货币资金	-	-	121,934,009	-	121,934,009
	<u>218,437</u>	<u>1,269</u>	<u>329,830,681</u>	<u>6,976,436</u>	<u>337,026,823</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	43,370,880
吸收存款	5,116,842
拆入资金	6,000,000
应付票据	26,279,109
应付账款	225,976,243
应付利息	1,008,370
应付股利	460,648
其他应付款	45,434,154
一年内到期的非流动负债(不含一年内到期的 长期应付职工薪酬)	31,897,696
其他流动负债(不含递延收益及其他)	3,595,179
长期借款	47,398,448
应付债券	31,058,948
长期应付款	2,208,765
	<u>469,805,282</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

八、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

2016年，本集团将其对发包人享有的应收账款人民币1,111,313千元及其附属担保权益(简称为“基础资产”)出售给金融机构，再由金融机构向投资者发行资产支持证券。由于本集团没有转移也没有保留所转让的资产几乎所有报酬和风险，且未放弃对所转让资产的控制，本集团在资产负债表中按本集团继续涉入的程度确认该资产。截止2016年12月31日，本集团因继续涉入确认的资产价值为人民币67,200千元。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016年12月31日，本集团的子公司已背书或贴现用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币403,731千元(2015年12月31日：人民币469,391千元)。于2016年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2016年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括借款、吸收存款、应付债券、其他流动负债、融资租赁负债及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款、应付账款、应付票据和其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。一般而言，本公司高级管理人员一年至少召开四次会议，分析并制订措施以管理本集团承受的这些风险。此外，本公司董事会每年至少召开两次会议，分析及审批本公司高级管理人员提出的建议。

本集团亦开展衍生交易，主要包括外汇期权合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的汇率风险。于整个年度内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

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。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，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，详见附注十一、3 中披露。本集团绝大多数货币资金由本公司管理层认为高信贷质量的中国大型金融机构持有。本集团的政策是，根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

本集团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。由于本集团的客户广泛，因此没有重大的信用集中度风险。

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团应收账款、其他应收款及长期应收款中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的期限分析已载于本财务报表的附注五、4，6 和 11 注释中。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团之目标在于以通过管理不同到期日的各种银行及其他借款，确保维持充足且灵活的现金及信用额度，从而确保本集团尚未偿还的借贷义务在任何一年不会承受过多的偿还风险。由于本集团业务资金密集性的特征，本集团需确保持有足够的资金及信用额度以满足流动性需求。

本集团的流动性主要依赖维持足够经营活动现金流以偿还到期债务责任的能力，及获取外部融资以应付将来资本承诺的支出需要。有关将来资本支出承诺及其他筹资需要，于 2016 年 12 月 31 日，本集团已取得国内多家银行提供的银行授信额度，金额为人民币 1,007,492,574 千元，其中已运用之授信金额为人民币 342,066,426 千元。

本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过 75% 的借款应于 12 个月内到期。于 2016 年 12 月 31 日，本集团 26.7% (2015 年 12 月 31 日：49.7%) 的借款和应付债券在不足 1 年内到期。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

流动性风险（续）

下表概括了本集团金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

	2016年12月31日					合计
	随时到期	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	-	30,428,522	-	-	-	30,428,522
吸收存款	1,480,764	-	-	-	-	1,480,764
应付票据	-	28,511,489	-	-	-	28,511,489
应付账款	-	261,465,985	-	-	-	261,465,985
应付利息	-	1,140,984	-	-	-	1,140,984
应付股利	-	612,510	-	-	-	612,510
其他应付款	-	48,871,784	-	-	-	48,871,784
一年内到期的非流动 负债(不含一年内到 期应付职工薪酬)	-	12,129,952	-	-	-	12,129,952
其他流动负债(不含递 延收益、待转销项 税及其他)	-	510,480	-	-	-	510,480
长期借款	-	10,881,770	22,591,685	24,316,614	51,066,219	108,856,288
应付债券	-	4,791,867	11,358,066	33,223,099	5,622,978	54,996,010
长期应付款	-	74,683	997,495	355,823	489,865	1,917,866
其他非流动负债(不含 待转销项税)	-	-	67,200	1,145,656	-	1,212,856
为联营公司及其他公 司作出的担保(不含 房地产按揭担保)	1,457,828	-	-	-	-	1,457,828
	<u>2,938,592</u>	<u>399,420,026</u>	<u>35,014,446</u>	<u>59,041,192</u>	<u>57,179,062</u>	<u>553,593,318</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

流动性风险（续）

	2015年12月31日					合计
	随时到期	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	-	43,370,880	-	-	-	43,370,880
吸收存款	5,116,842	-	-	-	-	5,116,842
拆入资金	6,000,000	-	-	-	-	6,000,000
应付票据	-	26,279,109	-	-	-	26,279,109
应付账款	-	225,976,243	-	-	-	225,976,243
应付利息	-	1,008,370	-	-	-	1,008,370
应付股利	-	460,648	-	-	-	460,648
其他应付款	-	45,434,154	-	-	-	45,434,154
一年内到期的非流动 负债(不含一年内到 期应付职工薪酬)	-	31,897,696	-	-	-	31,897,696
其他流动负债(不含递 延收益及其他)	-	3,595,179	-	-	-	3,595,179
长期借款	-	3,483,738	13,146,286	21,322,145	30,603,247	68,555,416
应付债券	-	1,634,292	4,573,472	25,551,412	5,627,209	37,386,385
长期应付款	-	99,170	1,031,139	785,049	468,078	2,383,436
为联营公司及其他公 司作出的担保(不含 房地产按揭担保)	787,740	-	-	-	-	787,740
	<u>11,904,582</u>	<u>383,239,479</u>	<u>18,750,897</u>	<u>47,658,606</u>	<u>36,698,534</u>	<u>498,252,098</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、与金融工具相关的风险（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的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团主要通过定期审阅并监督维持适当的固定和浮动利率组合以管理利率风险。借款及货币资金按摊余成本计量，并无作定期重估计量。浮动利率利息收入及支出均于发生时计入当期损益。

于2016年12月31日，本集团的借款中，浮动利率借款约占54.19%(2015年12月31日：46.93%)，固定利率借款约占45.81%(2015年12月31日：53.07%)，管理层会根据市场利率变动来调整浮动利率资产进而减少利率风险造成的重大影响。

若按浮动利率计算的借款整体加息/减息一个百分点，而所有其他变量不变，则2016年度的合并净利润将分别减少/增加约人民币453,564千元(2015年度：人民币438,200千元)，除留存收益外，对本集团合并股东权益的其他组成部分并无影响。上述敏感分析是假设利率变动已于2016年12月31日发生，并将承受的利率风险用于该日存在的金融工具而厘定。估计每增加或减少一个百分点是本公司管理层对年内直至下个年度资产负债表日为止利率能合理变动的评估。

汇率风险

由于本集团之业务主要在中国大陆运营，本集团之收入、支出及超过90%之金融资产和金融负债以人民币计值。故人民币对外币汇率的波动对本集团经营业绩的影响并不大，于2016年12月31日及2015年12月31日，本集团并未订立任何对冲交易，以减低本集团为此所承受的外汇风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、尼日利亚奈拉、欧元、阿尔及利亚第纳尔、沙特里亚尔、新加坡元、及港币等主要外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险(续)

2016年

	汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	4%	297,700	-	297,700
人民币对美元升值	(4%)	(297,700)	-	(297,700)
人民币对尼日利亚奈拉贬值	8%	10,300	-	10,300
人民币对尼日利亚奈拉升值	(8%)	(10,300)	-	(10,300)
人民币对欧元贬值	8%	(11,700)	-	(11,700)
人民币对欧元升值	(8%)	11,700	-	11,700
人民币对阿尔及利亚第纳尔 贬值	7%	(22,300)	-	(22,300)
人民币对阿尔及利亚第纳尔 升值	(7%)	22,300	-	22,300
人民币对新加坡元贬值	4%	12,000	-	12,000
人民币对新加坡元升值	(4%)	(12,000)	-	(12,000)
人民币对港币贬值	3%	2,200	5,900	8,100
人民币对港币升值	(3%)	(2,200)	(5,900)	(8,100)

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

八、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险(续)

2015 年

	汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	3%	(151,600)	-	(151,600)
人民币对美元升值	(3%)	151,600	-	151,600
人民币对尼日利亚奈拉贬值	7%	(20,900)	-	(20,900)
人民币对尼日利亚奈拉升值	(7%)	20,900	-	20,900
人民币对欧元贬值	7%	7,000	-	7,000
人民币对欧元升值	(7%)	(7,000)	-	(7,000)
人民币对阿尔及利亚第纳尔 贬值	7%	(122,400)	-	(122,400)
人民币对阿尔及利亚第纳尔 升值	(7%)	122,400	-	122,400
人民币对新加坡元贬值	3%	1,300	-	1,300
人民币对新加坡元升值	(3%)	(1,300)	-	(1,300)
人民币对港币贬值	3%	-	6,400	6,400
人民币对港币升值	(3%)	-	(6,400)	(6,400)

上述敏感度分析是假设外汇汇率变动已于 2016 年 12 月 31 日发生，并将承受的外汇汇率风险用于该日存在的货币性资产及负债而厘定。估计每增加或减少的百分点是本公司管理层对年内直至下个年度资产负债表日为止汇率可能合理变动的评估。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

八、与金融工具相关的风险（续）

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

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、发行新股，或出售资产以抵减债务。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化(2015年：无)。

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。净负债包括所有借款款项、吸收存款、拆入资金、其他流动负债(不含递延收益、待转销项税及其他)、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款、应付债券、长期应付款、一年内到期的非流动负债以及其他非流动负债(不含待转销项税)等抵减货币资金后的净额。资本包括归属于母公司股东权益及少数股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
短期借款	30,428,522	43,370,880
长期借款	69,032,432	47,398,448
吸收存款	1,480,764	5,116,842
拆入资金	-	6,000,000
应付票据	28,511,489	26,279,109
应付账款	261,465,985	225,976,243
应付利息	1,140,984	1,008,370
应付股利	612,510	460,648
其他应付款	48,871,784	45,434,154
一年内到期的非流动负债(不含一年内到期的长期应付职工薪酬)	12,129,952	31,897,696
其他流动负债(不含递延收益、待转销项税及其他)	510,480	3,595,179
应付债券	44,902,037	31,058,948
长期应付款	1,843,183	2,208,765
其他非流动负债(不含待转销项税)	1,212,856	-
减：货币资金	(128,701,994)	(121,934,009)
净负债	<u>373,440,984</u>	<u>347,871,273</u>
归属于母公司股东权益	131,187,072	111,664,991
少数股东权益	<u>17,528,914</u>	<u>17,154,174</u>
调整后资本	<u>148,715,986</u>	<u>128,819,165</u>
资本和净负债	<u>522,156,970</u>	<u>476,690,438</u>
杠杆比率	<u>72%</u>	<u>73%</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2016年12月31日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可 观察输入值 (第三层次)	
持续以公允价值计量 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产	323,376	-	-	323,376
可供出售金融资产	<u>1,426,317</u>	<u>483,739</u>	<u>136,000</u>	<u>2,046,056</u>
	<u>1,749,693</u>	<u>483,739</u>	<u>136,000</u>	<u>2,369,432</u>
2016年12月31日	公允价值计量使用的输入值			
	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)	合计
其他非流动负债	<u>-</u>	<u>1,212,856</u>	<u>-</u>	<u>1,212,856</u>
2015年12月31日	公允价值计量使用的输入值			
	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)	合计
持续以公允价值计量 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	218,437	-	-	218,437
可供出售金融资产	<u>2,142,011</u>	<u>240,422</u>	<u>479,300</u>	<u>2,861,733</u>
	<u>2,360,448</u>	<u>240,422</u>	<u>479,300</u>	<u>3,080,170</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、公允价值的披露（续）

2. 以公允价值披露的资产和负债

2016年12月31日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃 市场报价 (第一层次)	重要可 观察输入值 (第二层次)	重要不可 观察输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	27,069,579	-	27,069,579
长期借款	-	63,096,020	-	63,096,020
应付债券	-	48,421,420	-	48,421,420
长期应付款	-	1,892,723	-	1,892,723
	-	<u>140,479,742</u>	-	<u>140,479,742</u>
2015年12月31日	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃 市场报价 (第一层次)	重要可 观察输入值 (第二层次)	重要不可 观察输入值 (第三层次)	
长期应收款	-	21,163,488	-	21,163,488
长期借款	-	48,893,180	-	48,893,180
应付债券	-	32,210,911	-	32,210,911
长期应付款	-	2,247,867	-	2,247,867
	-	<u>104,515,446</u>	-	<u>104,515,446</u>

于2016年度，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级的情况(2015年：无)。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

九、公允价值的披露（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短期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	
	2016年	2015年	2016年	2015年
金融资产				
长期应收款	<u>27,069,579</u>	<u>21,163,488</u>	<u>27,069,579</u>	<u>21,163,488</u>
金融负债				
长期借款	69,032,432	47,398,448	63,096,020	48,893,180
应付债券	44,902,037	31,058,948	48,421,420	32,210,911
长期应付款	<u>1,843,183</u>	<u>2,208,765</u>	<u>1,892,723</u>	<u>2,247,867</u>
	<u>115,777,652</u>	<u>80,666,161</u>	<u>113,410,163</u>	<u>83,351,958</u>

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。以下方法和假设用于估计公允价值。

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。2016年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。可转股债券负债成份的公允价值，以考虑本集团自身不履约风险后相似可转股债券的约当市场利率将未来现金流量折现后的现值估计。

衍生金融工具，包括可转股债券嵌入衍生工具，采用二叉树期权定价模型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，包括股价、股价波动率和无风险利率。可转股债券嵌入衍生工具的账面价值，与公允价值相同。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十、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	对本公司 持股 比例%	对本公司 表决权 比例%
中国铁道建筑总公司	北京	工程施工、管理	5,969,888	55.73	55.73

2. 子公司

本公司的子公司详见附注十四、3(i)子公司。

3. 合营企业和联营企业

公司名称	关联方关系
南昌铁路第二建筑工程公司	联营企业
重庆单轨交通工程有限责任公司	联营企业
南昌新龙置业有限公司	联营企业
陕西久正医药科技有限公司	联营企业
深圳市中铁达韦俊储运有限公司	联营企业
重庆渝蓉高速公路有限公司	联营企业
武汉绿茵草坪工程有限责任公司	联营企业
湖北交投紫云铁路有限公司	联营企业
中铁建铜冠投资有限公司	联营企业
内蒙博源新型能源有限公司	联营企业
湖南磁浮交通发展股份有限公司	联营企业
黑龙江中铁龙兴投资发展有限公司	联营企业
广州市保瑞房地产开发有限公司	联营企业
广州宏轩房地产开发有限公司	联营企业
广州宏嘉房地产开发有限公司	联营企业
中铁建金融租赁有限公司	联营企业
常州中铁蓝焰构件有限公司	联营企业
中铁建置业有限公司	联营企业
广州璟晔房地产开发有限公司	联营企业
宁夏中铁建宁东路桥投资发展有限公司	联营企业
江西京诚房地产有限公司	联营企业
重庆铁发建新高速公路有限公司	联营企业
宁波航通预制构件工程有限公司	联营企业
长春城越生态治理建设投资有限公司	联营企业

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十、关联方关系及其交易（续）

3. 合营企业和联营企业（续）

公司名称	关联方关系
上海泓钧房地产开发有限公司	合营企业
北京捷海房地产开发有限公司	合营企业
太原融创慧丰房地产开发有限公司	合营企业
杭州建申房地产开发有限公司	合营企业
广州坤方置业有限公司	合营企业
湖南运通轨道交通设备有限公司	合营企业
中铁交通国际工程技术有限公司	合营企业
中信集团-中国铁建联合体	合营企业
CRCC-HC-CR15GJointVenture	合营企业
天津中铁钰华置业有限公司	合营企业
绿地集团成都申珑房地产开发有限公司	合营企业
杭州京滨置业有限公司	合营企业
杭州京平置业有限公司	合营企业
北京鑾庄房地产开发有限公司	合营企业
大连京诚置业有限公司	合营企业
成都铁诚房地产开发有限公司	合营企业
中铁房地产集团宁波京平置业有限公司	合营企业
中石油铁建油品销售有限公司	合营企业
大连万城之光置业有限公司	合营企业
杭州京科置业有限公司	合营企业

4. 其他关联方

公司名称	关联方关系
中国土木(香港)建筑有限公司	属同一母公司控制
北京通达京承高速公路有限公司	属同一母公司控制
达喜有限公司	属同一母公司控制
西安天创房地产有限公司	属同一母公司控制
中国铁道建筑(香港)有限公司	属同一母公司控制
铁道建筑技术杂志社	属同一母公司控制
北京轨道建筑学会	属同一母公司控制
北京路路广告公司	属同一母公司控制
锦鲤资产管理中心	属同一母公司控制

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易

	2016 年	2015 年
(1)建造合同收入	注 1	
湖南磁浮交通发展股份有限公司	805,347	1,179,083
重庆铁发建新高速公路有限公司	429,787	-
宁夏中铁建宁东路桥投资发展有限公司	400,022	408,016
长春城越生态治理建设投资有限公司	394,891	-
重庆单轨交通工程有限责任公司	169,603	418,009
中铁建铜冠投资有限公司	140,369	70,000
湖北交投紫云铁路有限公司	129,892	327,021
重庆渝蓉高速公路有限公司	115,631	33,300
CRCC-HC-CR15GJointVenture	115,427	472,901
中信集团-中国铁建联合体	54,868	201,000
控股股东	注 4 949	6,889
内蒙博源新型能源有限公司	-	632
	<u>2,756,786</u>	<u>3,116,851</u>
(2)销售商品收入	注 2	
中铁建金融租赁有限公司	<u>467,262</u>	<u>-</u>
(3)其他关联方交易的收入	注 3	
北京鎏庄房地产开发有限公司	120,459	-
上海泓钧房地产开发有限公司	80,416	-
杭州京滨置业有限公司	46,826	-
杭州京平置业有限公司	32,566	-
广州市保瑞房地产开发有限公司	31,272	-
中铁房地产集团宁波京平置业有限公司	21,382	-
太原融创慧丰房地产开发有限公司	17,740	-
控股股东	注 4 14,034	-
杭州京科置业有限公司	13,680	-
杭州建申房地产开发有限公司	10,293	-
广州宏嘉房地产开发有限公司	8,062	-
中铁建金融租赁有限公司	7,981	-
北京捷海房地产开发有限公司	7,595	-
绿地集团成都申珑房地产开发有限公司	6,047	-
广州坤方置业有限公司	4,426	-
广州宏轩房地产开发有限公司	4,335	-
大连万城之光置业有限公司	3,925	-
天津中铁钰华置业有限公司	3,588	-
广州璟晔房地产开发有限公司	1,609	-
	<u>436,236</u>	<u>-</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

		2016年	2015年	
(4)接受劳务或采购商品支出	注 5			
中石油铁建油品销售有限公司		63,022	-	
常州中铁蓝焰构件有限公司		39,170	-	
北京路路广告公司	注 4	93	-	
武汉绿茵草坪工程有限责任公司		31	-	
		<u>102,316</u>	<u>-</u>	
(5)其他关联方交易的支出	注 3			
控股股东	注 4	76,970	143,720	
锦鲤资产管理中心	注 4	30,421	32,406	
中铁建金融租赁有限公司		14,000	-	
北京通达京承高速公路有限公司	注 4	755	647	
铁道建筑技术杂志社	注 4	20	12	
		<u>122,166</u>	<u>176,785</u>	
(6)关联方租赁				
作为承租人	租赁资产类型	2016年 租赁费	2015年 租赁费	
中铁建金融租赁有限公司	注 6 机器设备	<u>74,305</u>	<u>-</u>	
(7)向关联方提供担保				
2016年12月31日	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
中铁建铜冠投资有限公司	<u>299,678</u>	2015年 5月20日	2023年 11月20日	否
中铁建铜冠投资有限公司	<u>1,040,550</u>	2014年 3月17日	2023年 12月30日	否
2015年12月31日	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
中铁建铜冠投资有限公司	<u>280,524</u>	2015年 5月20日	2023年 11月20日	否
中铁建铜冠投资有限公司	<u>389,616</u>	2014年 3月17日	2023年 12月30日	否

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十、关联方关系及其交易（续）

5. 本集团与关联方的主要交易（续）

注1：本集团与关联公司签订的建筑承包建造合同的条款乃由双方协商确定。

注2：本集团向关联公司销售商品合同的条款乃由双方协商确定。

注3：本集团向关联公司提供或接受其他服务的条款乃由双方协商确定。其他关联方交易的收入主要是从关联公司收取的借款利息收入。

注4：关于上述项目的关联方交易也构成《香港上市规则》第14A章中定义的有关交易或持续关连交易。

注5：本集团接受关联公司提供劳务或采购商品支出的条款乃由双方协商确定。

注6：本集团向中铁建金融租赁有限公司租入机械设备，本年度发生租赁费用人民币74,305千元(2015年：无)。

6. 关联方应收应付款项余额

		2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	注 1				
中铁建金融租赁有限公司		331,743	-	-	-
重庆单轨交通工程有限责任公司		245,949	-	256,185	-
重庆渝蓉高速公路有限公司		120,941	-	155,266	-
长春城越生态治理建设投资有限公司		105,608	-	-	-
湖北交投紫云铁路有限公司		85,915	-	73,948	-
内蒙博源新型能源有限公司		44,767	-	49,910	-
CRCC-HC-CR15GJointVenture		10,253	-	17,464	-
杭州建申房地产开发有限公司		8,367	-	-	-
宁夏中铁建宁东路桥投资发展有限公司		-	-	96,160	-
控股股东		-	-	3,777	-
		<u>953,543</u>	<u>-</u>	<u>652,710</u>	<u>-</u>
应收票据	注 1				
重庆单轨交通工程有限责任公司		5,500	-	498	-
应收股利	注 1				
重庆单轨交通工程有限责任公司		15,592	-	15,592	-
中铁建置业有限公司		-	-	99,426	-
		<u>15,592</u>	<u>-</u>	<u>115,018</u>	<u>-</u>
发放贷款及垫款	注 3				
中铁建金融租赁有限公司		2,566,000	-	-	-
控股股东		1,400,000	-	-	-
		<u>3,966,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款项余额（续）

	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款		注 2		
上海泓钧房地产开发有限公司	2,407,923	-	-	-
北京鑿庄房地产开发有限公司	1,804,231	-	2,587,186	-
中铁房地产集团宁波京平置业有限公司	1,184,241	-	-	-
太原融创慧丰房地产开发有限公司	1,035,420	-	-	-
杭州京滨置业有限公司	662,592	-	334,109	-
北京捷海房地产开发有限公司	641,266	-	-	-
大连万城之光置业有限公司	604,103	-	-	-
广州市保瑞房地产开发有限公司	422,368	-	372,096	-
中铁建铜冠投资有限公司	380,201	-	360,518	-
杭州京科置业有限公司	319,892	-	-	-
广州坤方置业有限公司	235,438	-	-	-
成都铁诚房地产开发有限公司	180,000	-	-	-
广州宏嘉房地产开发有限公司	177,539	-	158,270	-
杭州建申房地产开发有限公司	148,028	-	-	-
广州宏轩房地产开发有限公司	112,982	-	89,964	-
广州璟晔房地产开发有限公司	45,477	-	-	-
大连京诚置业有限公司	38,465	-	32,830	-
南昌新龙置业有限公司	26,599	475	26,599	475
宁波航通预制构件工程有限公司	8,928	-	-	-
南昌铁路第二建筑工程公司	6,561	1,968	6,561	656
天津中铁钰华置业有限公司	3,588	-	-	-
深圳市中铁达韦俊储运有限公司	1,378	-	1,547	-
湖南运通轨道交通设备有限公司	561	-	561	-
重庆单轨交通工程有限责任公司	60	-	-	-
中铁建金融租赁有限公司	37	-	-	-
黑龙江中铁龙兴投资发展有限公司	23	-	12	-
中铁房地产集团北京金郡兴盛置业有限公司	-	-	1,401,293	-
杭州京平置业有限公司	-	-	456,369	-
绿地集团成都申珑房地产开发有限公司	-	-	191,760	-
	<u>10,447,901</u>	<u>2,443</u>	<u>6,019,675</u>	<u>1,131</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款项余额（续）

		2016年12月31日	2015年12月31日
<u>应付账款</u>	注 1		
中石油铁建油品销售有限公司		22,718	-
常州中铁蓝焰构件有限公司		9,685	-
武汉绿茵草坪工程有限责任公司		<u>37</u>	<u>6</u>
		<u>32,440</u>	<u>6</u>
<u>预收款项</u>	注 1		
重庆铁发建新高速公路有限公司		301,985	-
中石油铁建油品销售有限公司		13,936	-
铁道建筑技术杂志社		-	400
湖南磁浮交通发展股份有限公司		-	<u>100,000</u>
		<u>315,921</u>	<u>100,400</u>
<u>其他应付款</u>	注 1		
控股股东	注 4	331,803	204,419
中信集团-中国铁建联合体		291,643	262,176
杭州京平置业有限公司		252,000	-
绿地集团成都申珑房地产开发有限公司		175,829	-
江西京诚房地产有限公司		122,403	-
中铁交通国际工程技术有限公司		97,580	55,969
CRCC-HC-CR15GJointVenture		72,713	46,245
重庆渝蓉高速公路有限公司		63,427	63,427
中石油铁建油品销售有限公司		1,591	-
陕西久正医药科技有限公司		450	450
锦鲤资产管理中心		395	2,966
重庆单轨交通工程有限责任公司		-	<u>2,630</u>
		<u>1,409,834</u>	<u>638,282</u>
<u>吸收存款</u>	注 5		
中铁建金融租赁有限公司		808,939	-
锦鲤资产管理中心		274,233	126,628
控股股东		250,978	4,914,466
北京通达京承高速公路有限公司		110,601	72,075
重庆铁发建新高速公路有限公司		34,949	-
铁道建筑技术杂志社		<u>1,064</u>	<u>3,673</u>
		<u>1,480,764</u>	<u>5,116,842</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应收应付款项余额（续）

	2016年12月31日	2015年12月31日
长期借款	注6	
控股股东	<u>771,770</u>	<u>771,770</u>
长期应付款	注7	
中铁建金融租赁有限公司	<u>36,769</u>	<u>-</u>

注1：该等应收及应付关联方款项均不计利息，无抵押且无固定还款期。

注2：该款项主要为房地产公司对关联方的合作开发款，按合同约定收取利息。

注3：该款项为控股股东及中铁建金融租赁有限公司在本集团下属子公司中国铁建财务有限公司的贷款。

注4：该款项主要为控股股东在本集团资金结算中心的存款，以及本集团下属子公司中国铁建国际集团有限公司收到控股股东的代垫款项。

注5：该款项为控股股东及受其控制的其他公司以及中铁建金融租赁有限公司在本集团下属子公司中国铁建财务有限公司的存款。

注6：该款项主要为财政部对控股股东的拨款。2013年，根据《财政部国资委关于下达中国铁道建筑总公司2013年中央国有资本经营预算(拨款)的通知》，财政部拨付给控股股东人民币500,000千元；2012年，根据《财政部关于下达2012年中央国有资本经营预算安全生产保障能力建设专项资金预算(拨款)的通知》，财政部拨付给控股股东人民币82,110千元。根据财政部《加强企业财务信息管理暂行规定》要求，控股股东将款项以委托贷款形式借给本公司。同时在委托贷款合同中约定，在本公司发生增资扩股等事项时，将委托贷款转为控股股东的股权投资。

注7：该款项为本集团下属子公司应付中铁建金融租赁有限公司的融资租赁款项。

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
对子公司的投资		
非上市股份，按成本计量	84,458,327	77,860,112
其他应收款中向子公司提供的贷款	<u>41,263,814</u>	<u>37,070,877</u>
	<u>125,722,141</u>	<u>114,930,989</u>

于2016年12月31日，本公司流动资产中无应收子公司股利(2015年12月31日：无)，流动负债中应付子公司款项为人民币28,191,523千元(2015年12月31日：人民币19,640,265千元)，该些款项除子公司存放于母公司款项按金融机构同期市场利率计息外，无担保，不带息，并且随时须偿付或一年内到期。

上述对子公司的投资中所含的向子公司提供贷款的金额按金融机构同期市场利率计息，无担保，并且无固定还款期限。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
已签约但未拨备		
资本承诺	860,324	375,795
投资承诺	3,507,371	115,000
其他承诺	<u>7,080,179</u>	<u>8,275,318</u>
	<u>11,447,874</u>	<u>8,766,113</u>

2. 或有事项

本集团于日常业务过程中会涉及一些与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索偿，经咨询相关法律顾问及经本公司管理层合理估计该些未决纠纷、诉讼或索偿的结果后，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本集团已计提了相应的准备金。对于该些目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼或索偿或本公司管理层认为该些纠纷、诉讼或索偿不会对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，本公司管理层未就此计提准备金。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、承诺及或有事项（续）

3. 对外担保事项

本集团对外提供担保的金额明细如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
本集团		
为联营公司作出担保	1,340,228	670,140
为其他公司作出担保	<u>117,600</u>	<u>117,600</u>
	<u>1,457,828</u>	<u>787,740</u>

于2016年12月31日，本集团对外担保(不包括房地产业务阶段性按揭担保)金额为人民币1,457,828千元(2015年12月31日：人民币787,740千元)，房地产按揭担保金额为人民币24,882,246千元(2015年12月31日：人民币15,786,204千元)。截至目前，上述商品房承购人几乎未发生过违约情况，本集团认为与该担保相关的风险较小，公允价值不重大。

上述房地产按揭担保系本集团向商品房承购人提供的银行抵押借款担保。

本公司对外提供担保的金额明细如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
本公司		
为子公司作出担保	24,505,929	18,142,343
为联营公司作出担保	1,340,228	670,140
为其他公司作出担保	<u>117,600</u>	<u>117,600</u>
	<u>25,963,757</u>	<u>18,930,083</u>

于2016年12月31日，本公司下属子公司未对本公司提供担保(2015年12月31日：无)。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、资产负债表日后事项

于 2017 年 3 月 29 至 30 日第三届第三十九次董事会决议，董事会提出本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.6 元(即每股现金股利人民币 0.16 元)，按已发行股份 13,579,541,500 计算，拟派发现金股利共计人民币 2,172,727 千元，上述提议尚待股东大会批准。

十三、其他重要事项

1. 租赁

作为承租人

融资租赁：于 2016 年 12 月 31 日，未确认融资费用的余额为人民币 117,184 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 174,671 千元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	1,189,007	1,312,336
1 年至 2 年(含 2 年)	621,788	1,008,628
2 年至 5 年(含 5 年)	<u>321,241</u>	<u>573,407</u>
	<u>2,132,036</u>	<u>2,894,371</u>

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	231,752	60,792
1 年至 2 年(含 2 年)	217,670	51,201
2 年至 3 年(含 3 年)	191,714	47,141
3 年以上	<u>108,257</u>	<u>8,385</u>
	<u>749,393</u>	<u>167,519</u>

2016 年度计入当期损益的经营租赁租金为人民币 194,782 千元(2015 年度：人民币 80,394 千元)。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务被划分成若干业务单元，并有如下5个报告分部：

- (1) 工程承包分部用于铁路、公路、城市轨道等基础设施和房建项目的承揽和施工；
- (2) 勘察、设计及咨询分部用于提供土木工程的施工设计、应用技术与装备的研发与管理服务；
- (3) 工业制造分部用于提供养路机械及轨道系统产品的研发、生产和销售；
- (4) 房地产开发分部用于提供民用住房、商用建筑的开发、建设与销售；
及
- (5) “其他”分部主要包括物流贸易业务和金融保险业务。

本集团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，以利润总额为基础进行评价。由于本集团未按经营分部管理所得税，因此该费用未被分配至各经营分部。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

经营分部（续）

2016年	工程承包	勘察、设计 及咨询	工业制造	房地产 开发	其他	调整和抵销	合并
对外交易收入	534,279,796	12,247,604	12,082,809	38,319,888	32,396,993	-	629,327,090
分部间交易收入	<u>5,854,816</u>	<u>9,852</u>	<u>2,257,698</u>	<u>-</u>	<u>14,904,687</u>	<u>(23,027,053)</u>	<u>-</u>
	540,134,612	12,257,456	14,340,507	38,319,888	47,301,680	(23,027,053)	629,327,090
对合营企业和联营企业的投资收益/(损失)	29,846	(19,999)	20,171	(16,443)	(42,887)	-	(29,312)
资产减值损失	44,388	12,313	7,615	29,454	506,357	-	600,127
折旧和摊销费用	11,266,645	182,979	365,666	48,233	335,981	-	12,199,504
利润总额	9,386,216	1,408,265	1,751,510	4,885,357	1,850,456	(312,229)	18,969,575
资产总额(注 1)	529,048,219	19,336,193	27,778,988	160,297,025	145,207,428	(122,322,819)	759,345,034
负债总额(注 2)	451,635,018	14,078,375	14,266,040	138,222,220	101,288,523	(108,861,128)	610,629,048
其他披露：							
对合营企业和联营企业的长期股权投资	2,589,249	392,473	1,124,224	774,574	3,055,906	-	7,936,426
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>15,428,400</u>	<u>695,720</u>	<u>1,250,080</u>	<u>96,202</u>	<u>12,054,152</u>	<u>-</u>	<u>29,524,554</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

经营分部（续）

2015 年	工程承包	勘察、设计及咨询	工业制造	房地产开发	其他	调整和抵销	合并
对外交易收入	513,877,065	10,064,622	13,781,930	28,670,651	34,144,462	-	600,538,730
分部间交易收入	<u>5,435,772</u>	<u>15,700</u>	<u>905,755</u>	<u>-</u>	<u>12,785,953</u>	<u>(19,143,180)</u>	<u>-</u>
	519,312,837	10,080,322	14,687,685	28,670,651	46,930,415	(19,143,180)	600,538,730
对合营企业和联营企业的投资收益/(损失)	12,858	(97,435)	39,229	51,391	90,027	-	96,070
资产减值损失	263,017	9,246	321,598	18,991	2,951,763	-	3,564,615
折旧和摊销费用	10,213,665	181,613	330,417	49,429	341,730	-	11,116,854
利润总额	10,484,707	1,423,024	984,702	4,314,153	(321,315)	227,767	17,113,038
资产总额(注 1)	484,514,684	15,600,861	23,775,001	144,853,460	118,782,463	(91,430,139)	696,096,330
负债总额(注 2)	415,499,547	10,872,545	11,518,926	126,007,389	94,195,429	(90,816,671)	567,277,165
其他披露：							
对合营企业和联营企业的长期股权投资	1,684,470	365,409	7,000	296,412	1,804,505	-	4,157,796
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	<u>11,171,474</u>	<u>596,732</u>	<u>835,563</u>	<u>97,810</u>	<u>14,024,736</u>	<u>-</u>	<u>26,726,315</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、其他重要事项（续）

2. 分部报告（续）

经营分部（续）

注 1：各分部资产不包括递延所得税资产人民币 2,811,397 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 2,373,821 千元)，原因在于本集团未按经营分部管理该资产。此外，分部间应收款项人民币 125,134,216 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 93,803,960 千元)在合并时进行了抵销。

注 2：各分部负债不包括递延所得税负债人民币 276,491 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 430,459 千元)和应交企业所得税人民币 2,357,370 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 2,419,526 千元)，原因在于本集团未按经营分部管理这些负债。此外，分部间应付款项人民币 111,494,989 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 93,666,657 千元)在合并时进行了抵销。

集团信息

地理信息

对外交易收入

	2016 年	2015 年
中国大陆	596,478,794	572,900,558
境外	<u>32,848,296</u>	<u>27,638,172</u>
	<u>629,327,090</u>	<u>600,538,730</u>

非流动资产总额(注)

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
中国大陆	99,970,644	82,534,108
境外	<u>2,628,077</u>	<u>2,753,397</u>
	<u>102,598,721</u>	<u>85,287,505</u>

上述地理信息中，对外交易收入归属于客户所处区域，非流动资产归属于该资产所处区域。

注：非流动资产包括：固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产、长期待摊费用和长期股权投资。

主要客户信息

2016 年，从本集团任何主要客户产生的营业收入均未超过本集团收入的 10%(2015 年：10%)。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、其他重要事项（续）

3. 其他财务信息

(i) 养老金计划缴纳款额

	2016年	2015年
养老金计划缴纳款额(设定提存计划)	4,498,675	4,146,636
养老金计划成本(设定受益计划)	<u>39,829</u>	<u>76,666</u>

于2016年12月31日，本集团无被迫放弃的缴纳款额以减少其在未来年度的养老金计划缴纳款额(2015年12月31日：无)。

(ii) 董事、监事以及关键管理人员薪酬

董事及监事

	2016年	2015年
酬金	-	-
其他酬金		
-薪金、住房福利、其他津贴及实物福利	1,810	1,963
-绩效奖金	2,417	5,303
-设定提存计划	<u>263</u>	<u>274</u>
	<u>4,490</u>	<u>7,540</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、其他重要事项（续）

3. 其他财务信息（续）

(ii) 董事、监事以及关键管理人员薪酬(续)

于本年度内，董事及监事的姓名及其薪酬如下：

	薪金、住房福利、其他津贴及实物福利	绩效奖金	设定提存计划	薪酬总计
2016 年度				
执行董事				
孟凤朝先生	173	494	45	712
齐晓飞先生	173	492	45	710
庄尚标先生	<u>173</u>	<u>471</u>	<u>43</u>	<u>687</u>
	<u>519</u>	<u>1,457</u>	<u>133</u>	<u>2,109</u>
独立非执行董事				
王化成先生	192	-	-	192
辛定华先生	163	-	-	163
承文先生	122	-	-	122
路小蔷女士	<u>145</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>145</u>
	<u>622</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>622</u>
监事				
黄少军先生	138	419	45	602
张良才先生	267	277	44	588
李学甫先生	<u>264</u>	<u>264</u>	<u>41</u>	<u>569</u>
	<u>669</u>	<u>960</u>	<u>130</u>	<u>1,759</u>
	<u>1,810</u>	<u>2,417</u>	<u>263</u>	<u>4,490</u>

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、其他重要事项（续）

3. 其他财务信息（续）

(ii) 董事、监事以及关键管理人员薪酬(续)

于本年度内，董事及监事的姓名及其薪酬如下(续)：

	薪金、住房福利、其他津贴及实物福利	绩效奖金	设定提存计划	薪酬总计
2015 年度				
执行董事				
孟凤朝先生	160	960	42	1,162
彭树贵先生	34	718	10	762
张宗言先生	80	880	19	979
齐晓飞先生	158	878	42	1,078
庄尚标先生	<u>138</u>	<u>858</u>	<u>39</u>	<u>1,035</u>
	<u>570</u>	<u>4,294</u>	<u>152</u>	<u>5,016</u>
独立非执行董事				
王化成先生	198	-	-	198
辛定华先生	181	-	-	181
承文先生	190	-	-	190
路小蕾女士	<u>166</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>166</u>
	<u>735</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>735</u>
监事				
黄少军先生	128	554	42	724
张良才先生	266	234	42	542
李学甫先生	<u>264</u>	<u>221</u>	<u>38</u>	<u>523</u>
	<u>658</u>	<u>1,009</u>	<u>122</u>	<u>1,789</u>
	<u>1,963</u>	<u>5,303</u>	<u>274</u>	<u>7,540</u>

于本年度及于 2015 年度内，无应付独立非执行董事的其他酬金。

于本年度及于 2015 年度内，无任何董事或监事放弃或同意放弃任何薪酬的安排。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、其他重要事项（续）

3. 其他财务信息（续）

(ii) 董事、监事以及关键管理人员薪酬(续)

五位最高薪酬雇员

本集团在本年度内五位最高薪酬雇员的分析如下：

	2016	2015
非董事及非监事雇员	<u>5</u>	<u>5</u>

上述非董事及非监事最高薪酬雇员的薪酬详情如下：

	2016	2015
薪金、住房福利、其他津贴及实物福利	1,226	1,557
绩效奖金	14,550	11,949
设定提存计划	<u>67</u>	<u>102</u>
	<u>15,843</u>	<u>13,608</u>

非董事及非监事最高薪酬雇员薪酬在以下范围的人数如下：

	2016	2015
零至1,000千元（含1,000千元）	-	-
1,000千元至1,500千元（含1,500千元）	-	-
1,500千元至2,000千元（含2,000千元）	-	-
2,000千元至2,500千元（含2,500千元）	-	3
2,500千元至3,000千元（含3,000千元）	3	-
高于3,000千元	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>5</u>	<u>5</u>

4. 比较数据

财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已经过重分类并重述，以符合本年度的列报和会计处理要求。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款的账龄分析如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	4,145,134	1,529,443
1-2年	<u>267,502</u>	<u>209,377</u>
	<u>4,412,636</u>	<u>1,738,820</u>

应收账款按类别披露如下：

	2016年12月31日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大且单独 计提坏账准备	<u>4,412,636</u>	<u>100.00</u>	-	-

	2015年12月31日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大且单独 计提坏账准备	<u>1,738,820</u>	<u>100.00</u>	-	-

于2016年12月31日，本账户余额中无应收持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项(2015年12月31日：无)。

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收款总额 的比例%
单位1	第三方	966,727	1年以内	21.91
单位2	第三方	852,031	1年以内	19.31
单位3	第三方	626,857	1年以内	14.21
单位4	第三方	529,123	1年以内	11.99
单位5	第三方	<u>439,289</u>	1年以内	<u>9.95</u>
		<u>3,414,027</u>		<u>77.37</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

于 2015 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收款总额的比例%
单位 1	第三方	479,300	1 年以内	27.56
单位 2	第三方	381,163	2 年以内	21.92
单位 3	第三方	309,307	1 年以内	17.79
单位 4	第三方	243,781	1 年以内	14.02
单位 5	第三方	<u>220,591</u>	1 年以内	<u>12.69</u>
		<u>1,634,142</u>		<u>93.98</u>

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	41,593,684	36,972,062
1 年至 2 年	7,412	150
2 年至 3 年	1,639	1,639
3 年以上	<u>171,612</u>	<u>171,612</u>
	<u>41,774,347</u>	<u>37,145,463</u>

其他应收款按类别披露如下：

	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,683,007	99.78	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	<u>91,340</u>	<u>0.22</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>41,774,347</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,022,268	99.67	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	<u>123,195</u>	<u>0.33</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>37,145,463</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他 应收款总额的 比例%
单位 1	子公司	22,515,599	1 年以内	53.90
单位 2	子公司	5,613,404	1 年以内	13.44
单位 3	子公司	3,059,472	1 年以内	7.32
单位 4	子公司	1,123,750	1 年以内	2.69
单位 5	子公司	<u>1,072,200</u>	1 年以内	<u>2.57</u>
		<u>33,384,425</u>		<u>79.92</u>

于2015年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他 应收款总额的 比例%
单位 1	子公司	19,515,600	1 年以内	52.54
单位 2	子公司	5,967,404	1 年以内	16.06
单位 3	子公司	3,008,210	1 年以内	8.10
单位 4	子公司	957,100	1 年以内	2.58
单位 5	子公司	<u>932,778</u>	1 年以内	<u>2.51</u>
		<u>30,381,092</u>		<u>81.79</u>

于2016年12月31日，本账户余额中无应收持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项(2015年12月31日：无)。

于2016年12月31日，本账户余额中应收关联方余额如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
应收子公司	<u>41,263,814</u>	<u>37,070,877</u>

3. 长期股权投资

		2016年12月31日	2015年12月31日
按成本法核算的股权投资			
—子公司	(i)	84,458,327	77,860,112
按权益法核算的股权投资			
—占合营企业之权益	(ii)	667,490	667,282
—占联营企业之权益	(iii)	<u>48,000</u>	-
		<u>85,173,817</u>	<u>78,527,394</u>

注：本公司长期股权投资除对中国铁建高新装备外，全部为对非上市公司的股权投资。

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(i) 子公司	2016年 12月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
被投资公司名称	直接占被投资公司 注册资本比例%	账面价值	账面价值
中国土木工程集团有限公司	100.00	2,946,507	2,946,507
中铁十一局集团有限公司(附注七、1(注1))	100.00	1,893,912	1,893,912
中铁十二局集团有限公司(附注七、1(注2))	100.00	1,957,277	1,957,277
中国铁建大桥工程局集团有限公司	100.00	2,460,480	2,460,480
中铁十四局集团有限公司(附注七、1(注3))	100.00	2,130,105	2,130,105
中铁十五局集团有限公司	100.00	1,585,152	1,585,152
中铁十六局集团有限公司	100.00	1,482,412	1,482,412
中铁十七局集团有限公司	100.00	1,714,582	1,714,582
中铁十八局集团有限公司	100.00	1,103,234	1,103,234
中铁十九局集团有限公司	100.00	3,954,638	3,954,638
中铁二十局集团有限公司(附注七、1(注4))	100.00	1,615,144	1,615,144
中铁二十一局集团有限公司(附注七、1(注5))	100.00	1,557,251	1,557,251
中铁二十二局集团有限公司	100.00	1,295,286	1,295,286
中铁二十三局集团有限公司	100.00	1,545,004	1,545,004
中铁二十四局集团有限公司	100.00	1,346,917	1,346,917
中铁二十五局集团有限公司	100.00	1,078,597	1,078,597
中铁建设集团有限公司	100.00	2,868,346	2,868,346
中国铁建电气化局集团有限公司	100.00	1,105,530	1,105,530
中国铁建房地产集团有限公司	100.00	7,233,191	7,233,191
中铁第一勘察设计院集团有限公司	100.00	623,730	623,730
中铁第四勘察设计院集团有限公司	100.00	1,015,309	1,015,309
中铁第五勘察设计院集团有限公司	100.00	318,196	318,196
中铁上海设计院集团有限公司	100.00	267,624	267,624
中铁物资集团有限公司(附注七、1(注6))	100.00	3,314,805	2,314,805
中国铁建高新装备股份有限公司	63.70	1,714,797	1,714,797
中国铁建重工集团有限公司	100.00	4,042,705	4,042,705
诚合保险经纪有限公司	100.00	113,290	113,290
中铁建(北京)商务管理有限公司	100.00	28,313	28,313
中国铁建投资集团有限公司	100.00	10,000,000	10,000,000
中国铁建港航局集团有限公司	100.00	1,385,891	1,385,891
中国铁建财务有限公司	94.00	5,640,000	5,640,000
中国铁建国际集团有限公司	100.00	3,000,102	3,000,102
中铁建资产管理有限公司	100.00	520,000	20,000
中铁城建集团有限公司	100.00	2,000,000	2,000,000
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	0.00	-	2,001,785
北京中铁天瑞机械设备有限公司	98.04	2,000,000	2,000,000
中铁海峡建设集团有限公司	50.00	500,000	500,000
中铁建昆仑投资集团有限公司(附注七、1(注7))	100.00	3,000,000	-
中铁建华北投资发展有限公司	100.00	200,000	-
中铁建南方建设投资有限公司	100.00	200,000	-
中铁建重庆投资有限公司(附注七、1(注8))	100.00	3,000,000	-
中铁磁浮交通投资建设有限公司 (附注七、1(注9))	70.00	700,000	-
		<u>84,458,327</u>	<u>77,860,112</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资（续）

(ii) 占合营企业之权益

2016年							
被投资企业名称	投资成本	年初余额	权益法下 投资收益	分派股利	年末余额	持股 比例%	表决权 比例%
中非莱基(注)	<u>654,930</u>	<u>667,282</u>	<u>208</u>	<u>-</u>	<u>667,490</u>	57.29	57.29
2015年							
被投资企业名称	投资成本	年初余额	投资收益 权益法下	分派股利	年末余额	持股 比例%	表决权 比例%
中非莱基(注)	<u>654,930</u>	<u>665,794</u>	<u>2,061</u>	<u>(573)</u>	<u>667,282</u>	57.29	57.29

注：本集团对中非莱基按合营企业核算，详见附注五、12。

(iii) 占联营企业之权益

2016年								
被投资企业名称	投资 成本	年初 余额	增加 投资	权益法下 投资收益	分派 股利	年末 余额	持股 比例%	表决权 比例%
重庆铁发建新高速 公路有限公司	<u>48,000</u>	<u>-</u>	<u>48,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>48,000</u>	24.00	24.00

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2016年	2015年
主营业务收入	13,814,138	7,589,944
其他业务收入	<u>52,151</u>	<u>399</u>
	<u>13,866,289</u>	<u>7,590,343</u>

营业成本列示如下：

	2016年	2015年
营业成本	<u>13,338,990</u>	<u>6,578,286</u>

中国铁建股份有限公司
财务报表附注（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

5. 财务费用

	2016 年	2015 年
利息支出	2,118,004	2,613,301
减：利息收入	(1,734,344)	(2,297,195)
汇兑损失	722,430	752,460
银行手续费及其他	37,050	34,161
	<u>1,143,140</u>	<u>1,102,727</u>

本公司的利息支出分析如下：

	2016 年	2015 年
须于 5 年内偿还的银行贷款及其他贷款利息	1,088,629	1,352,237
无须于 5 年内偿还的银行贷款利息	18,995	2,556
公司债券的利息	1,010,380	1,258,508
	<u>2,118,004</u>	<u>2,613,301</u>

6. 投资收益

	2016 年	2015 年
确认占合营企业净收益	208	2,061
成本法下取得的长期股权投资收益	3,992,511	3,681,248
其他	10,766	26,867
	<u>4,003,485</u>	<u>3,710,176</u>

2016年，上述投资收益中来自上市公司投资的收益为人民币71,563千元（2015年：人民币375,641千元），来自非上市公司投资的收益为人民币3,931,922千元（2015年：人民币3,334,535千元）。

于2016年12月31日，本公司投资收益的汇回无重大限制。

中国铁建股份有限公司
 财务报表附注（续）
 2016年12月31日
 （除特别注明外，金额单位为人民币千元）

十四、公司财务报表主要项目注释（续）

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2016年	2015年
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,738,963	3,253,696
加：固定资产折旧	16,610	12,889
无形资产摊销	1,817	1,507
处置固定资产和其他长期资产的损失	90	138
公允价值变动损失/(收益)	313,753	(11,706)
财务费用	1,106,091	1,068,567
投资收益	(4,003,485)	(3,710,176)
递延所得税资产的增加	(63,794)	(40,027)
递延所得税负债的(减少)/增加	(14,094)	43,941
存货的增加	(975,658)	(1,083,768)
经营性应收项目的(增加)/减少	(7,447,518)	3,645,927
经营性应付项目的增加	<u>9,522,000</u>	<u>1,607,761</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,194,775</u>	<u>4,788,749</u>

(2) 现金及现金等价物

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
现金	4,108,022	5,869,234
其中：库存现金	67	234
可随时用于支付的银行存款	4,107,955	5,869,000
现金等价物	<u>9,090,347</u>	<u>1,950,520</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>13,198,369</u>	<u>7,819,754</u>

中国铁建股份有限公司
补充资料
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

1. 非经常性损益明细表

	2016年	2015年
固定资产和无形资产处置收益/(损失)	87,934	(11,324)
处置长期股权投资收益	46,522	14,558
记入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策、能够定额或定量持续享受的政府补助除外)	553,610	388,104
债务重组收益	73,606	12,095
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产取得的投资收益	7,827	113,846
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损失	(222,416)	(27,495)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	728,718	616,720
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当年净收益	-	210,120
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>102,789</u>	<u>94,820</u>
所得税影响数	(299,325)	(308,401)
少数股东损益影响数(税后)	<u>(8,167)</u>	<u>(42,024)</u>
非经常性损益净影响额	<u>1,071,098</u>	<u>1,061,019</u>

计入当期损益的政府补助中，因与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，从而未作为非经常性损益的项目如下：

	2016年	2015年	认定为经常性 损益原因
铁道部专项设备拨款	20,000	20,000	与日常业务相关
财政部专项设备拨款	<u>300</u>	<u>300</u>	与日常业务相关
	<u>20,300</u>	<u>20,300</u>	

中国铁建股份有限公司
补充资料（续）
2016年12月31日
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

2. 净资产收益率和每股收益

本集团

2016年	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (人民币元)	
		基本	稀释
归属于母公司普通股股东的净利润	11.55	1.03	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	<u>10.66</u>	<u>0.95</u>	<u>0.94</u>
2015年	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (人民币元)	
		基本	稀释
归属于母公司普通股股东的净利润	12.41	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	<u>11.37</u>	<u>0.90</u>	<u>0.90</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

以上加权平均净资产收益率和每股收益按中国证券监督管理委员会证监会计字[2009]2号《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》(2010年修订)所载之计算公式计算。

第十四节 五年业绩摘要

合并利润表

单位：千元

项 目	2016 年	2015 年	2014 年 (经重述)	2013 年	2012 年(经重述)
营业收入	629,327,090	600,538,730	593,302,675	586,789,590	484,312,928
营业成本	571,377,532	531,756,328	528,374,916	527,247,896	432,889,011
营业税金及附加	8,144,208	18,016,474	18,042,432	16,827,296	14,441,235
销售费用	4,177,673	3,703,662	3,272,163	2,509,220	1,946,450
管理费用	24,089,617	22,835,612	22,889,544	22,719,838	20,537,792
财务费用	2,731,705	4,385,029	4,368,885	3,749,441	3,500,584
资产减值损失	600,127	3,564,615	1,583,440	1,431,257	331,869
公允价值变动收益	-222,416	-27,495	8,293	942	3,240
投资收益	147,524	359,528	179,240	-22,172	186,935
营业利润	18,131,336	16,609,043	14,958,828	12,283,412	10,856,162
营业外收入	1,213,038	808,618	830,662	966,248	655,864
营业外支出	374,799	304,623	257,056	209,920	448,193
营业外收支净额	838,239	503,995	573,606	756,328	207,671
利润总额	18,969,575	17,113,038	15,532,434	13,039,740	11,063,833
所得税	4,118,744	3,738,604	3,472,424	2,600,357	2,392,977
净利润	14,850,831	13,374,434	12,060,010	10,439,383	8,670,856
归属于上市公司 股东净利润	13,999,610	12,645,478	11,734,664	10,344,658	8,629,127
少数股东损益	851,221	728,956	325,346	94,725	41,729
基本每股收益	1.03	0.98	0.95	0.84	0.70
稀释每股收益	1.01	0.98	0.95	0.84	0.70

合并资产及负债总额

单位：千元

项 目	2016 年	2015 年	2014 年 (经重述)	2013 年	2012 年(经重述)
资产总额	759,345,034	696,096,330	623,565,997	553,018,596	480,683,438
负债总额	610,629,048	567,277,165	518,382,651	469,193,880	407,476,879
股东权益	148,715,986	128,819,165	105,183,346	83,824,716	73,206,559

第十五节 备查文件目录

备查文件目录	<p>一、载有董事长、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；</p> <p>二、载有安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；</p> <p>三、报告期内在中国证监会指定报纸和上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；</p> <p>四、中国铁建2016年度内部控制评价报告；及</p> <p>五、中国铁建2016年社会责任报告。</p>
--------	---

董事长：孟凤朝

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 30 日

修订信息

适用 不适用