

**中国交通建设股份有限公司**

**应收控股股东和其他关联方款项专项说明**

**2016年12月31日**

**关于中国交通建设股份有限公司  
应收控股股东和其他关联方款项的专项说明**

安永华明(2017)专字第 60900316\_A07 号

中国交通建设股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了中国交通建设股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(以下统称“贵集团”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 28 日出具了标准无保留意见的审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

现根据贵公司及贵集团 2016 年度财务会计资料，对后附的 2016 年度贵集团应收控股股东及其他关联方款项情况作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。下列资料和数据均完全摘自贵集团 2016 年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

**一、 应收控股股东及其他关联方款项情况**

2016 年度贵集团应收控股股东及其他关联方款项情况汇总表：(详见下页)

中国交通建设股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
截至 2016 年 12 月 31 日止年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

| 资金占用方名称                   | 占用方与上市公司的关联关系     | 上市公司核算的会计科目   | 2016 年初占用资金余额 | 2016 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2016 年度偿还累计发生金额 | 2016 年末占用资金余额  | 占用形成原因         | 占用性质 |        |
|---------------------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|------|--------|
| <b>控股股东及其附属企业非经营性资金占用</b> |                   |               |               |                       |                 |                |                |      |        |
| 无                         |                   |               |               |                       |                 |                |                |      |        |
| <b>其它关联资金往来</b>           |                   |               |               |                       |                 |                |                |      |        |
| <b>一、控股股东及其附属企业</b>       |                   |               |               |                       |                 |                |                |      |        |
| 1                         | 中交(巴中)投资发展有限公司    | 同一控股股东控制下的子公司 | 应收账款          | 513,882               | -               | 121,614        | 392,268        | 提供劳务 | 经营性往来  |
| 2                         | 中交地产大丰有限公司        | 同一控股股东控制下的子公司 | 应收账款          | -                     | 272,178         | 170,760        | 101,418        | 提供劳务 | 经营性往来  |
| 3                         | 长沙中住兆嘉房地产开发有限公司   | 同一控股股东控制下的子公司 | 应收账款          | -                     | 24,861          | 6,806          | 18,055         | 提供劳务 | 经营性往来  |
| 4                         | 中交(青岛)城镇化建设投资有限公司 | 同一控股股东控制下的子公司 | 应收账款          | -                     | 170,760         | 159,146        | 11,614         | 提供劳务 | 经营性往来  |
| <b>合计</b>                 |                   |               |               | <b>513,882</b>        | <b>467,799</b>  | <b>458,326</b> | <b>523,355</b> |      |        |
| 资金占用方名称                   | 占用方与上市公司的关联关系     | 上市公司核算的会计科目   | 2016 年初占用资金余额 | 2016 年度占用累计发生金额       | 2016 年度偿还累计发生金额 | 2016 年末占用资金余额  | 占用形成原因         | 占用性质 |        |
| <b>二、上市公司的子公司及其附属</b>     |                   |               |               |                       |                 |                |                |      |        |
| 1                         | 中交投资有限公司(注 1)     | 子公司           | 其他应收款         | 5,432,004             | 3,954,705       | 4,291,414      | 5,095,295      | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 2                         | 中交第一航务工程局有限公司     | 子公司           | 其他应收款         | 2,039,499             | 4,297,784       | 3,362,488      | 2,974,795      | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 3                         | 中交第三航务工程局有限公司     | 子公司           | 其他应收款         | 2,029,872             | 1,895,657       | 1,900,000      | 2,025,529      | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 4                         | 中交第二公路工程局有限公司     | 子公司           | 其他应收款         | 1,109,000             | 1,600,000       | 950,000        | 1,759,000      | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 5                         | 中交建融租赁有限公司        | 子公司           | 其他应收款         | 150,000               | 2,170,000       | 650,000        | 1,670,000      | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 6                         | 中交路桥建设有限公司        | 子公司           | 其他应收款         | 1,829,368             | 640,000         | 950,000        | 1,519,368      | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 7                         | 中交第一公路工程局有限公司     | 子公司           | 其他应收款         | 2,056,784             | 1,488,632       | 2,056,784      | 1,488,632      | 内部借款 | 非经营性往来 |

中国交通建设股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
截至 2016 年 12 月 31 日止年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

|    |               |     |       |         |           |           |           |      |        |
|----|---------------|-----|-------|---------|-----------|-----------|-----------|------|--------|
| 8  | 中国路桥工程有限责任公司  | 子公司 | 其他应收款 | 232,660 | 1,387,400 | 232,660   | 1,387,400 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 9  | 中交资产管理有限公司    | 子公司 | 其他应收款 | 728,660 | 2,478,730 | 1,909,260 | 1,298,130 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 10 | 中国交通物资有限公司    | 子公司 | 其他应收款 | 650,000 | 1,090,000 | 650,000   | 1,090,000 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 11 | 中交城市投资控股有限公司  | 子公司 | 其他应收款 | 900,131 | 1,325,320 | 1,200,000 | 1,025,451 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 12 | 中交第四航务工程局有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 774,405 | 1,358,504 | 1,383,000 | 749,909   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 13 | 中交第三公路工程局有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 448,195 | 320,255   | 320,000   | 448,450   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 14 | 北京联合置业有限公司    | 子公司 | 其他应收款 | 401,000 | 401,000   | 401,000   | 401,000   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 15 | 中交第二航务工程局有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 429,590 | 6,191     | 45,600    | 390,181   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 16 | 中交(福清)投资有限公司  | 子公司 | 其他应收款 | 330,000 | 600,000   | 630,000   | 300,000   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 17 | 中和物产株式会社      | 子公司 | 其他应收款 | 33,877  | 298,291   | 33,877    | 298,291   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 18 | 中国港湾工程有限责任公司  | 子公司 | 其他应收款 | 156,072 | 274,282   | 200,476   | 229,878   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 19 | 中交西安筑路机械有限公司  | 子公司 | 其他应收款 | 80,000  | 140,000   | -         | 220,000   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 20 | 中交第四公路工程局有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 200,074 | 200,135   | 200,000   | 200,209   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 21 | 中交东北投资有限公司    | 子公司 | 其他应收款 | 113,947 | -         | 23        | 113,924   | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 22 | 中交海南建设投资有限公司  | 子公司 | 其他应收款 | 201,044 | 200,000   | 301,044   | 100,000   | 内部借款 | 非经营性往来 |

| 资金占用方名称                    | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2016年初占用资金余额 | 2016年度占用累计发生金额 | 2016年度偿还累计发生金额 | 2016年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |        |
|----------------------------|---------------|-------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------|------|--------|
| <b>二、上市公司的子公司及其附属企业(续)</b> |               |             |              |                |                |              |        |      |        |
| 23                         | 中交上海装备工程有限公司  | 子公司         | 其他应收款        | 60,000         | 86,000         | 60,000       | 86,000 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 24                         | 中交海西投资有限公司    | 子公司         | 其他应收款        | -              | 50,000         | -            | 50,000 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 25                         | 中交泰兴投资建设有限公司  | 子公司         | 其他应收款        | -              | 38,426         | -            | 38,426 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 26                         | 中交财务有限公司      | 子公司         | 其他应收款        | 12,261         | 19,738         | 10           | 31,989 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 27                         | 中交隧道工程局有限公司   | 子公司         | 其他应收款        | 230,864        | 1,400,556      | 1,600,000    | 31,420 | 内部借款 | 非经营性往来 |

中国交通建设股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
截至 2016 年 12 月 31 日止年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

|           |                   |     |       |                   |                   |                   |                   |      |        |
|-----------|-------------------|-----|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|--------|
| 28        | 中交第二航务工程勘察设计院有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 15,692            | 22,547            | 15,933            | 22,306            | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 29        | 中交第四航务工程勘察设计院有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 18,223            | -                 | -                 | 18,223            | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 30        | 中交南沙投资发展有限公司      | 子公司 | 其他应收款 | 57                | 25,000            | 7                 | 25,050            | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 31        | 上海江天实业有限公司        | 子公司 | 其他应收款 | 16,093            | -                 | -                 | 16,093            | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 32        | 中交第一公路勘察设计研究院有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 23,624            | 2,500             | 23,500            | 2,624             | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 33        | 中国交通建设(美国)有限公司    | 子公司 | 其他应收款 | 649               | 45                | -                 | 694               | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 34        | 中国公路工程咨询集团有限公司    | 子公司 | 其他应收款 | 100,200           | -                 | 100,000           | 200               | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 35        | 中交第三航务工程勘察设计院有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 81                | -                 | -                 | 81                | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 38        | 中交水运规划设计院有限公司     | 子公司 | 其他应收款 | 8                 | -                 | -                 | 8                 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 39        | 中交第二公路勘察设计研究院有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 7                 | -                 | -                 | 7                 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 40        | 中交路桥技术有限公司        | 子公司 | 其他应收款 | 122,000           | 260,000           | 382,000           | -                 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 41        | 中交疏浚(集团)股份有限公司    | 子公司 | 其他应收款 | 342,801           | 8,927             | 841               | 350,887           | 内部借款 | 非经营性往来 |
| 42        | 中国交通建设印度尼西亚有限公司   | 子公司 | 其他应收款 | 113,948           | -                 | 113,948           | -                 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| <b>合计</b> |                   |     |       | <b>21,382,690</b> | <b>28,040,625</b> | <b>23,963,865</b> | <b>25,459,450</b> |      |        |

# 中国交通建设股份有限公司

## 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 截至 2016 年 12 月 31 日止年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

| 资金占用方名称              | 占用方与上市公司的关联关系           | 上市公司核算的会计科目 | 2016 年初占用资金余额   | 2016 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2016 年度占用资金的利息 | 2016 年度偿还累计发生金额 | 2016 年末占用资金余额 | 占用形成原因    | 占用性质         |        |
|----------------------|-------------------------|-------------|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------|---------------|-----------|--------------|--------|
| <b>三、关联自然人</b>       |                         |             |                 |                       |                |                 |               |           |              |        |
| 无                    |                         |             | -               | -                     |                | -               | -             |           |              |        |
| <b>四、其他关联方及其附属企业</b> |                         |             |                 |                       |                |                 |               |           |              |        |
| 1                    | 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司(注 1)   | 合营          | 长期应收款           | 3,230,433             | 111,600        | 148,865         | -             | 3,490,898 | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 2                    | 佛山广明高速公路有限公司(注 2)       | 合营          | 其他应收款           | 814,820               | 145,634        | 39,207          | 123,735       | 875,926   | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 3                    | 路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司(注 2) | 合营          | 其他应收款           | 506,172               | 191,915        | 32,064          | 295,793       | 434,358   | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 4                    | 路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司(注 2) | 合营          | 其他应收款           | 384,169               | 103,687        | 24,211          | 96,301        | 415,766   | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 5                    | 重庆四航铜合高速公路投资有限公司(注 2)   | 合营          | 其他应收款           | 5,622                 | 227,563        | 10,030          | 12,133        | 231,082   | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 6                    | 汕头中海凯旋置业有限公司(注 3)       | 合营          | 其他应收款           | -                     | 548,475        | -               | 279,722       | 268,753   | 代垫款          | 非经营性往来 |
| 7                    | 中国港湾新加坡投资有限责任公司(注 4)    | 联营          | 其他应收款           | 732,283               | 56,060         | -               | 768,936       | 19,407    | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 8                    | 中交茂名水东湾建设投资有限公司(注 5)    | 合营          | 其他应收款           | -                     | 200,881        | 2,155           | 99,834        | 103,202   | 代垫款          | 非经营性往来 |
| 9                    | 中交路建(北京)物资有限公司(注 6)     | 联营          | 其他应收款           | -                     | 99,146         | -               | 28,346        | 70,800    | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 10                   | 广州南沙明珠湾区开发有限公司          | 合营          | 其他应收款/<br>长期应收款 | 1,962,517             | 1,221,946      | -               | -             | 3,184,463 | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 11                   | 湘潭城发中交路桥项目管理有限公司        | 联营          | 其他应收款           | -                     | 500,000        | 15,413          | 12,000        | 503,413   | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 12                   | 中交石家庄房地产开发有限公司          | 合营          | 其他应收款           | -                     | 198,285        | 3,773           | -             | 202,058   | 单位借款<br>/代垫款 | 非经营性往来 |
| 13                   | 宁波国泰道桥有限公司              | 合营          | 其他应收款           | 31,729                | 10,283         | -               | 8,822         | 33,190    | 代垫款          | 非经营性往来 |
| 14                   | 中交沃地(北京)置业有限公司          | 联营          | 其他应收款           | -                     | 100,000        | -               | -             | 100,000   | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 15                   | 中交昆明建设发展有限公司            | 合营          | 其他应收款           | -                     | 120,500        | -               | 51,000        | 69,500    | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 16                   | 湛江徐闻港有限公司               | 合营          | 长期应收款           | -                     | 40,000         | -               | -             | 40,000    | 单位借款         | 非经营性往来 |
| 17                   | 重庆万利万达高速公路有限公司          | 联营          | 其他应收款           | -                     | 12,000         | -               | -             | 12,000    | 代垫款          | 非经营性往来 |

中国交通建设股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
截至 2016 年 12 月 31 日止年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

| 资金占用方名称                 | 占用方与上市公司的关联关系  | 上市公司核算的会计科目 | 2016 年初占用资金余额 | 2016 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2016 年度占用资金的利息   | 2016 年度偿还累计发生金额 | 2016 年末占用资金余额    | 占用形成原因            | 占用性质 |        |
|-------------------------|----------------|-------------|---------------|-----------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|------|--------|
| <b>四、其他关联方及其附属企业(续)</b> |                |             |               |                       |                  |                 |                  |                   |      |        |
| 18                      | 中马公共工程公司       | 合营          | 其他应收款         | 4,590                 | 6,166            | -               | 3,846            | 6,910             | 代垫款  | 非经营性往来 |
| 19                      | 天津港航安装工程有限公司   | 合营          | 其他应收款         | 170,000               | -                | -               | 170,000          | -                 | 代垫款  | 非经营性往来 |
| 20                      | 南京龙西置业有限公司     | 联营          | 其他应收款         | 99,000                | -                | -               | 99,000           | -                 | 单位借款 | 非经营性往来 |
| 21                      | 湘潭四航建设有限公司     | 合营          | 其他应收款         | 41,596                | 47               | -               | 41,643           | -                 | 代垫款  | 非经营性往来 |
| 22                      | 河南春基路桥工程咨询有限公司 | 合营          | 其他应收款         | 14,555                | -                | -               | 14,555           | -                 | 代垫款  | 非经营性往来 |
| 23                      | 海安新港港务有限公司     | 联营          | 其他应收款         | 14,350                | -                | -               | 14,350           | -                 | 单位借款 | 非经营性往来 |
| 24                      | 宁波航通预制构件工程有限公司 | 联营          | 其他应收款         | 2,267                 | -                | -               | 2,267            | -                 | 代垫款  | 非经营性往来 |
| <b>合计</b>               |                |             |               | <b>8,014,103</b>      | <b>3,894,188</b> | <b>275,718</b>  | <b>2,122,283</b> | <b>10,061,726</b> |      |        |

## 中国交通建设股份有限公司

### 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2016 年 12 月 31 日止年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

- 注 1：本公司持有三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 45%股权，根据以前年度本公司与持有三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 10%股权的股东签订的协议，该股东将 10%股权相关的表决权等共益性股东权利委托本公司行使，本公司合计持有三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 55%的表决权，因而能对三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司实施控制，并将其纳入本集团合并范围。于 2016 年，有关三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司经营事项的表决安排发生改变，本公司由此不再拥有对三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司的控制权，因而不将其纳入本集团合并范围，而作为合营公司。
- 注 2：2016 年 12 月，本公司若干子公司向本集团一合营公司处置其持有的佛山广明高速公路有限公司、路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司、路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司及重庆四航铜合高速公路投资有限公司 85%股权，对以上四家公司不再拥有控制权，因而将该些公司作为合营公司。
- 注 3：2016 年 9 月，第三方股东对汕头中海凯旋置业有限公司增资，增资完成后，本集团不再拥有汕头中海凯旋置业有限公司的控制权，与第三方股东共同实施控制，因而将其作为合营公司。
- 注 4：2016 年 12 月，本集团与本公司同属同一控股股东控制的一家关联方对中国港湾新加坡投资有限责任公司同时增资，增资完成后，本集团不再拥有对中国港湾新加坡投资有限责任公司的控制权，仅实施重大影响，因而将其作为联营公司。
- 注 5：2016 年 6 月，本集团撤回对中交茂名水东湾建设投资有限公司的部分出资，撤资完成后，本集团不再拥有对中交茂名水东湾建设投资有限公司的控制权，与第三方股东共同实施控制，因而将其作为合营公司。
- 注 6：2016 年 11 月，第三方股东收购中交路建(北京)物资有限公司的部分股权，收购完成后，本集团不再拥有对中交路建(北京)物资有限公司的控制权，仅实施重大影响，因而将其作为联营公司。

本控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表已于 2017 年 3 月 28 日获董事会批准。

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



**关于中国交通建设股份有限公司  
应收控股股东和其他关联方款项的专项说明(续)**

安永华明(2017)专字第 60900316\_A07 号

二、2016 年度贵集团存放于控股股东及其他关联方的货币资金情况

截至 2016 年 12 月 31 日，贵集团银行存款余额中无存放于控股股东及其他关联方的款项。

本专项说明仅供中国交通建设股份有限公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和有关证券交易所报送之用。未经我所书面同意，不得用于其他用途。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 王鹏程

中国 北京

中国注册会计师 张宁宁

2017年3月28日