

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2012年12月31日止年度
财务报表及审计报告

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2012年12月31日止年度
财务报表及审计报告

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1
合并资产负债表	2
母公司资产负债表	3
合并利润表	4
母公司利润表	5
合并现金流量表	6
母公司现金流量表	7
合并股东权益变动表	8
母公司股东权益变动表	9
财务报表附注	10至93

审计报告

德师报(审)字(13)第 P0287 号

江苏宁沪高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏宁沪高速公路股份有限公司（以下简称“宁沪高速”）的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2012 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宁沪高速管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，宁沪高速的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁沪高速 2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2012 年度的公司及合并经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

2013 年 3 月 22 日

2012年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(六)1	686,484,787	806,129,927	短期借款	(六)18	2,550,000,000	2,865,000,000
交易性金融资产	(六)2	18,065,458	19,077,428	应付账款	(六)19	348,951,084	307,411,924
应收账款	(六)4	83,407,096	47,367,781	预收款项	(六)20	107,873,796	346,683,735
预付款项	(六)6	17,516,960	11,614,720	应付职工薪酬	(六)21	2,331,953	6,523,653
应收股利	(六)3	4,989,960	2,494,980	应交税费	(六)22	230,006,346	321,399,122
应收利息		192,500	0	应付利息	(六)23	56,575,256	47,683,000
其他应收款	(六)5	1,156,828,707	37,116,199	应付股利	(六)24	122,614,536	104,896,262
存货	(六)7	1,945,199,470	1,919,255,292	其他应付款	(六)25	124,029,852	101,492,233
其他流动资产	(六)8	327,026,166	560,390,281	一年内到期的非流动负债	(六)26	1,201,557,302	201,561,117
				其他流动负债	(六)27	1,000,000,000	0
流动资产合计		4,239,711,104	3,403,446,608	流动负债合计		5,743,940,125	4,302,651,046
非流动资产：				非流动负债：			
长期股权投资	(六)9.10	3,777,367,323	2,190,631,308	长期借款	(六)28	453,359,529	2,464,977,879
投资性房地产	(六)11	22,726,914	17,807,135	递延所得税负债	(六)16	0	0
固定资产	(六)12	1,128,317,600	1,154,827,314	应付债券	(六)29	496,482,241	0
在建工程	(六)13	30,794,305	26,032,412				
无形资产	(六)14	16,637,621,860	18,573,651,716				
长期待摊费用	(六)15	519,565	652,950				
递延所得税资产	(六)16	12,198,968	8,389,453	非流动负债合计		949,841,770	2,464,977,879
非流动资产合计		21,609,546,535	21,971,992,288	负债合计		6,693,781,895	6,767,628,925
				股东权益：			
				股本	(六)30	5,037,747,500	5,037,747,500
				资本公积	(六)31	7,565,944,367	7,541,527,674
				盈余公积	(六)32	2,550,126,797	2,291,733,894
				未分配利润	(六)33	3,535,043,036	3,273,680,481
				归属于母公司股东权益合计		18,688,861,700	18,144,689,549
				少数股东权益		466,614,044	463,120,422
				股东权益合计		19,155,475,744	18,607,809,971
资产总计		25,849,257,639	25,375,438,896	负债和股东权益总计		25,849,257,639	25,375,438,896

附注为财务报表的组成部分

第2页至第93页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

2012年12月31日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(十二)1	400,877,755	452,126,965	短期借款	(十二)13	2,250,000,000	3,455,000,000
应收账款	(十二)2	69,967,201	37,927,174	应付账款	(十二)14	109,261,208	105,026,669
预付款项	(十二)4	11,846,942	6,069,781	预收款项		45,821,172	5,736,715
应收股利		88,916,380	2,494,980	应付职工薪酬	(十二)15	2,187,532	5,496,846
其他应收款	(十二)3	2,326,286,343	1,259,171,286	应交税费	(十二)16	171,896,597	254,010,835
存货	(十二)5	19,863,144	14,250,110	应付利息		55,224,700	48,398,600
其他流动资产		200,203,560	501,253,333	应付股利		98,980,462	80,871,474
				其他应付款	(十二)17	96,743,542	72,885,125
				一年内到期的非流动负债		1,201,557,302	201,561,117
				其他流动负债		1,000,000,000	0
流动资产合计		3,117,961,325	2,273,293,629	流动负债合计		5,031,672,515	4,228,987,381
非流动资产：				非流动负债：			
长期股权投资	(十二)6.7	4,559,349,777	4,160,072,389	长期借款		73,359,529	2,464,977,879
固定资产	(十二)8	917,827,778	973,841,001	应付债券		496,482,241	0
在建工程	(十二)9	24,138,828	19,443,164				
无形资产	(十二)10	15,027,998,027	16,831,384,332	非流动负债合计		569,841,770	2,464,977,879
递延所得税资产	(十二)11	4,173,559	4,298,559				
非流动资产合计		20,533,487,969	21,989,039,445	负债合计		5,601,514,285	6,693,965,260
				股东权益：			
				股本		5,037,747,500	5,037,747,500
				资本公积		7,547,519,135	7,523,102,442
				盈余公积	(十二)18	2,229,960,693	2,002,886,733
				未分配利润	(十二)19	3,234,707,681	3,004,631,139
				股东权益		18,049,935,009	17,568,367,814
资产总计		23,651,449,294	24,262,333,074	负债和股东权益总计		23,651,449,294	24,262,333,074

附注为财务报表的组成部分

合并利润表

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	(六)34	7,795,942,681	7,401,310,221
其中：营业收入		7,795,942,681	7,401,310,221
二、营业总成本		4,782,951,793	4,331,124,736
其中：营业成本	(六)34	4,054,626,690	3,635,778,535
营业税金及附加	(六)35	209,354,642	186,635,646
销售费用	(六)36	8,525,073	8,569,902
管理费用	(六)37	177,535,368	183,773,114
财务费用	(六)38	333,410,020	316,953,136
资产减值损失	(六)39	-500,000	-585,597
加：公允价值变动收益	(六)40	-1,011,970	-922,572
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)41	161,448,206	201,464,314
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		133,212,868	190,114,061
三、营业利润		3,173,427,124	3,270,727,227
加：营业外收入	(六)42	10,127,498	33,448,015
减：营业外支出	(六)43	37,864,698	40,947,911
其中：非流动资产处置损失		16,732,459	24,085,345
四、利润总额		3,145,689,924	3,263,227,331
减：所得税费用	(六)44	764,453,843	783,532,809
五、净利润		2,381,236,081	2,479,694,522
其中：归属于母公司所有者的净利润		2,333,344,558	2,429,750,207
少数股东损益		47,891,523	49,944,315
六、每股收益：	(六)45		
(一)基本每股收益		0.4632	0.4823
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
七、其他综合收益(亏损)	(六)46	24,416,693	-35,194,761
八、综合收益总额		2,405,652,774	2,444,499,761
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,357,761,251	2,394,555,446
归属于少数股东的综合收益总额		47,891,523	49,944,315

附注为财务报表的组成部分

2012年12月31日

母公司利润表

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	(十二)20	6,739,408,755	6,623,621,411
减：营业成本	(十二)20	3,537,822,462	3,345,087,841
营业税金及附加	(十二)21	159,277,990	162,164,765
管理费用	(十二)22	145,628,184	139,805,409
财务费用		318,747,934	346,719,981
资产减值损失	(十二)24	-500,000	-585,597
加：投资收益	(十二)23	373,098,101	460,705,763
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		111,954,241	190,057,183
二、营业利润		2,951,530,286	3,091,134,775
加：营业外收入	(十二)25	8,747,898	31,327,562
减：营业外支出	(十二)26	34,413,515	34,778,085
其中：非流动资产处置损失		16,400,513	20,858,295
三、利润总额		2,925,864,669	3,087,684,252
减：所得税费用	(十二)27	655,125,067	675,765,518
四、净利润		2,270,739,602	2,411,918,734
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.4507	0.4788
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益(亏损)	(十二)28	24,416,693	-35,194,761
七、综合收益总额		2,295,156,295	2,376,723,973

附注为财务报表的组成部分

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		7,855,616,361	8,093,644,846
收到其他与经营活动有关的现金	(六)47(1)	21,986,706	29,904,464
经营活动现金流入小计		7,877,603,067	8,123,549,310
购买商品、接受劳务支付的现金		3,054,929,738	2,818,544,631
支付给职工以及为职工支付的现金		488,150,591	435,530,028
支付的各项税费		1,084,234,106	962,304,564
支付其他与经营活动有关的现金	(六)47(2)	60,878,706	71,755,866
经营活动现金流出小计		4,688,193,141	4,288,135,089
经营活动产生的现金流量净额		3,189,409,926	3,835,414,221
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,331,717,941	1,730,519,864
取得投资收益收到的现金		138,883,677	132,993,330
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,580,626	29,845,690
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	(六)47(3)	0	0
投资活动现金流入小计		3,516,182,244	1,893,358,884
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,157,916	174,526,166
投资支付的现金		4,661,417,941	2,349,278,954
支付其他与投资活动有关的现金	(六)47(4)	0	0
投资活动现金流出小计		4,826,575,857	2,523,805,120
投资活动产生的现金流量净额		-1,310,393,613	-630,446,236
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		2,335,000,000	3,010,000,000
发行债券收到的现金		3,500,000,000	2,000,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)47(5)	0	0
筹资活动现金流入小计		5,835,000,000	5,010,000,000
偿还债务支付的现金		5,661,573,877	5,744,193,222
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,164,536,736	2,131,538,142
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		44,788,615	23,120,330
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)47(6)	7,550,840	8,191,435
筹资活动现金流出小计		7,833,661,453	7,883,922,799
筹资活动产生的现金流量净额		-1,998,661,453	-2,873,922,799
四、汇率变动对现金及现金等价物(减少)的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		-119,645,140	331,045,186
加：年初现金及现金等价物余额		806,129,927	475,084,741
六、年末现金及现金等价物余额		686,484,787	806,129,927

附注为财务报表的组成部分

2012年12月31日

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		7,080,379,395	6,997,044,742
收到其他与经营活动有关的现金	(十二)29(1)	8,157,209	20,043,402
经营活动现金流入小计		7,088,536,604	7,017,088,144
购买商品、接受劳务支付的现金		2,772,804,814	2,568,177,084
支付给职工以及为职工支付的现金		406,803,513	365,229,462
支付的各项税费		927,818,079	794,643,839
支付其他与经营活动有关的现金	(十二)29(2)	41,523,871	39,350,845
经营活动现金流出小计		4,148,950,277	3,767,401,230
经营活动产生的现金流量净额		2,939,586,327	3,249,686,914
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,300,000,000	1,202,239,577
取得投资收益收到的现金		287,865,779	398,673,949
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,895,374	27,555,854
收到其他与投资活动有关的现金	(十二)29(3)	180,000,000	120,000,000
投资活动现金流入小计		2,812,761,153	1,748,469,380
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,809,608	91,532,857
投资支付的现金		2,375,000,000	1,700,000,000
支付其他与投资活动有关的现金	(十二)29(4)	120,000,000	40,000,000
投资活动现金流出小计		2,597,809,608	1,831,532,857
投资活动产生的现金流量净额		214,951,545	-83,063,477
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		1,535,000,000	3,760,000,000
发行债券收到的现金		3,500,000,000	2,000,000,000
筹资活动现金流入小计		5,035,000,000	5,760,000,000
偿还债务支付的现金		6,131,573,877	6,504,193,222
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,101,662,365	2,133,369,393
支付其他与筹资活动有关的现金	(十二)29(5)	7,550,840	8,191,435
筹资活动现金流出小计		8,240,787,082	8,645,754,050
筹资活动产生的现金流量净额		-3,205,787,082	-2,885,754,050
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		-51,249,210	280,869,387
加：年初现金及现金等价物余额		452,126,965	171,257,578
六、年末现金及现金等价物余额		400,877,755	452,126,965

附注为财务报表的组成部分

2012年12月31日止年度

合并股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益								少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、本年年初余额	5,037,747,500	7,541,527,674			2,291,733,894		3,273,680,481		463,120,422	18,607,809,971	5,037,747,500	7,576,722,435			2,022,082,235		2,927,171,033		460,321,225	18,024,044,428
二、本年增减变动金额																				
(一)净利润							2,333,344,558		47,891,523	2,381,236,081							2,429,750,207		49,944,315	2,479,694,522
(二)其他综合收益(亏损)		24,416,693								24,416,693		-35,194,761								-35,194,761
上述(一)和(二)小计		24,416,693					2,333,344,558		47,891,523	2,405,652,774		-35,194,761					2,429,750,207		49,944,315	2,444,499,761
(三)所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四)利润分配																				
1. 提取盈余公积					258,392,903		-258,392,903			0				269,651,659		-269,651,659				0
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,813,589,100		-44,397,901	-1,857,987,001						-1,813,589,100		-47,145,118	-1,860,734,218	
4. 其他																				
(五)所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六)专项储备																				
1. 本年提取																				
2. 本年使用																				
三、本年年末余额	5,037,747,500	7,565,944,367			2,550,126,797		3,535,043,036		466,614,044	19,155,475,744	5,037,747,500	7,541,527,674			2,291,733,894		3,273,680,481		463,120,422	18,607,809,971

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	本金额							上年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、本年初余额	5,037,747,500	7,523,102,442			2,002,886,733		3,004,631,139	17,568,367,814	5,037,747,500	7,558,297,203			1,761,694,860		2,647,493,378	17,005,232,941
二、本年增减变动金额																
(一)净利润							2,270,739,602	2,270,739,602							2,411,918,734	2,411,918,734
(二)其他综合收益(亏损)		24,416,693						24,416,693		-35,194,761						-35,194,761
上述(一)和(二)小计		24,416,693					2,270,739,602	2,295,156,295		-35,194,761					2,411,918,734	2,376,723,973
(三)所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四)利润分配																
1. 提取盈余公积					227,073,960		-227,073,960	0					241,191,873		-241,191,873	0
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,813,589,100	-1,813,589,100							-1,813,589,100	-1,813,589,100
4. 其他																
(五)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六)专项储备																
1. 本年提取																
2. 本年使用																
三、本年年末余额	5,037,747,500	7,547,519,135			2,229,960,693		3,234,707,681	18,049,935,009	5,037,747,500	7,523,102,442			2,002,886,733		3,004,631,139	17,568,367,814

一、 基本情况

江苏宁沪高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家于1992年8月1日在江苏省南京市注册成立的股份有限公司，注册办公室以及公司业务的主要所在地为南京市。本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的主要经营范围：沪宁高速公路江苏段，312国道沪宁段（以下简称“312国道”）、南京至连云港一级公路南京段（以下简称“宁连公路”）及其他江苏省境内公路的建设及经营管理，并发展公路沿线的客运和其他服务。

本公司分别于1997年6月及2000年12月发行境外上市外资股（以下简称“H股”）1,222,000,000股及境内上市人民币普通股（以下简称“A股”）150,000,000股，每股面值人民币1元。H股及A股分别在香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市。

本公司的母公司与最终控股母公司均为江苏交通控股有限公司。

二、 公司主要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

本集团执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)披露有关财务信息。此外，本财务报表还包括香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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于2012年12月31日的公司及合并财务状况以及2012年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3. 会计年度

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。

二、 公司主要会计政策、会计估计 – 续

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业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现金、价值变动风险很小的投资。

二、 公司主要会计政策、会计估计 - 续

7. 外币业务折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

8. 金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

8.1. 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

8.2. 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

二、 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8. 金融工具 - 续

8.3. 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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。

本集团暂无划分为持有至到期投资。

8.3.1. 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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

8.3.2. 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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收股利，其他应收款及其他流动资产中的结构性存款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

8.3.3. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

二、 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8. 金融工具 - 续

8.3.4. 可供出售金融资产- 续

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息计入投资收益。

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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

8.4. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明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，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，但金融资产转回减值损失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。

二、 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8. 金融工具 - 续

8.4 金融资产减值- 续

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。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。

- 可供出售金融资产减值

可供金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

8.5. 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且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；(3) 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

8.6. 金融负债的分类、确认及计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

二、 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8. 金融工具 - 续

8.6.1. 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

8.7. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

8.8. 金融资产与金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8.9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

9. 应收款项

9.1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本集团将金额为人民币 250 万元及以上的应收账款，金额为人民币 75 万元及以上的其他应收款以及预付款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再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。

二、 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9. 应收款项 - 续

9.2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	本集团对单项金额不重大且账龄在 2 年之内, 单项金额不重大且账龄超过 2 年但未出现减值迹象的, 以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本组合为信用等级较高及未发生过坏账历史的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	余额百分比法

9.2.1. 采用余额百分比法计提坏账准备的组合:

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的账款	2	2

9.3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄超过 2 年以上且多次催收仍无法收回, 或债务人出现财务困难无法清偿
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

10. 存货

10.1. 存货的分类

本集团的存货主要包括用于维修及保养高速公路的材料物资、用于销售的油品、房地产开发成本及房地产开发产品等。存货按成本进行初始计量。房地产开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。其他存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

10.2. 发出存货的计价方法

存货发出时, 房地产开发产品采用个别计价法确定其实际成本。其他存货采用先进先出法确定其实际成本。

二、 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10. 存货 - 续

10.3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

10.4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

11. 长期股权投资

11.1. 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他长期投资，按成本进行初始计量。

11.2. 后续计量及损益确认

11.2.1. 成本法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

11.2.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

二、 公司主要会计政策、会计估计- 续

11. 长期股权投资 - 续

11.2.2 权益法核算的长期股权投资- 续

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

11.2.3. 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，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，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

11.3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11.4. 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

二、 公司主要会计政策、会计估计- 续

12. 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。

投资性房地产按成本进行初始计量。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可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在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。

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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的差额计入当期损益。

13. 固定资产

13.1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

13.2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	3	3.2
安全设施	10	3	9.7
通讯及监控设施	10	3	9.7
收费站及附属设施	8	3	12.1
运输设备	10	3	9.7
其他机器设备	8-10	3	9.7-12.1%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

二、 公司主要会计政策、会计估计- 续

13. 固定资产 - 续

13.3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13.4. 其他说明

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

14. 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

二、 公司主要会计政策、会计估计- 续

15. 借款费用 - 续

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16. 无形资产

16.1. 无形资产

无形资产包括土地使用权、高速公路经营权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

当本集团有权利对公路使用者收取费用（作为服务特许权中提供建造服务的对价），该权利作为无形资产，并以公允价值予以初始确认。高速公路特许经营权按历史成本扣减摊销和减值准备后列示。该特许经营权的摊销按照交通流量法计提，即特定年度实际交通流量与经营期间的预估总交通流量的比例计算年度摊销总额。当实际交通流量与预估总交通流量产生重大差异时，本集团将重新预估总交通流量并计提摊销。

16.2. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用为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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

二、 公司主要会计政策、会计估计 – 续

18. 收入确认

18.1. 通行费收入

通行费收入指经营收费公路的通行费收入，于收取时确认收入。

18.2. 提供劳务收入

本集团劳务收入主要包括：公路配套服务收入及排障、广告业务等其他业务取得的收入。劳务收入于劳务已经提供，金额能够可靠地计量，相关经济利益很可能流入企业时确认收入。

18.3. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

18.4. 房地产开发收入

房地产开发的收入待相关物业手续已经办完并转移给客户时才能确认。预售款包含在预收账款中。

18.5. 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定。

19. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

二、 公司主要会计政策、会计估计- 续

20. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

20.1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以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。

20.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

二、 公司主要会计政策、会计估计- 续

21. 经营租赁、融资租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

21.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于职工提供劳务导致相关的缴纳义务发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

三、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注二所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

三、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 – 续
- 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

公路经营权的摊销

公路经营权按交通流量法摊销，即根据实际交通流量占管理当局预测的收费公路交通总流量的比例，自相关收费公路开始营运时进行相应的摊销计算。

本集团管理层对于未来收费期内的交通总流量作出预测。当实际交通流量与预测量出现较大差异时，本集团管理层将对剩余收费期限的预测交通总流量的准确性作出判断并决定是否需要进行重新预测，并调整以后年度每标准交通流量应计提的摊销。

公路经营权的减值

在考虑公路经营权的减值问题时需对其可收回金额做出估计。

在对公路经营权进行减值测试时，管理层计算了公路的未来现金流量以确定其可收回金额。该计算的关键假设包括了预测交通流量增长率，公路收费标准，经营年限，维修成本、必要报酬率在内的因素。

在上述假设下，经过全面的检视后，本集团管理层认为公路经营权的可收回金额高于其账面价值。本集团将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间作出调整。

四、 税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品购销销项税额减可抵扣进项税额	17%
营业税	通行费收入	3%
	排障清障及维修养护收入	5%
	广告收入	5%
	餐饮收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的营业税和增值税	7%
教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税	5%
土地增值税	土地作价投资按税法确认的增值额	超率累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、 合并财务报表范围

1、 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司("广靖锡澄")	有限责任公司	南京	服务	850,000,000	高速公路的建设和经营管理	2,125,000,000	0	85	是	452,868,785	0	0
无锡靖澄广告公司(注1)	有限责任公司	无锡	服务	1,000,000	高速公路广告设施经营	1,000,000	0	85	是	0	0	0
江苏宁沪投资发展有限公司("宁沪投资")	有限责任公司	南京	投资、服务	100,000,000	基础设施投资, 广告发布, 房地产开发与经营	95,000,000	0	95	是	13,745,259	0	0
昆山丰源房地产开发有限公司("昆山丰源")(注2)	有限责任公司	昆山	房地产	42,000,000	房地产开发	42,000,000	0	95	是	0	0	0
江苏宁沪置业有限责任公司("宁沪置业")	有限责任公司	南京	房地产	500,000,000	房地产开发与经营、咨询	500,000,000	0	100	是	0	0	0
宁沪置业(昆山)有限公司("置业昆山")(注3)	有限责任公司	昆山	房地产	200,000,000	房地产开发与经营、咨询	200,000,000	0	100	是	0	0	0

注 1: 无锡靖澄广告公司为本集团子公司广靖锡澄之全资子公司。

注 2: 昆山丰源为本集团子公司宁沪投资的全资子公司。

注 3: 置业昆山为本集团子公司宁沪置业的全资子公司。

注 4: 于 2012 年 12 月 31 日, 本公司之子公司无已发行债券。

六、 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			399,950			240,125
银行存款：						
人民币			653,186,423			770,168,280
美元	1,370	6.2855	8,611	1,369	6.3009	8,627
港币	1,300,894	0.8108	1,054,765	1,241,133	0.8107	1,006,186
其他货币资金：						
人民币			31,835,038			34,706,709
合计			686,484,787			806,129,927

2. 交易性金融资产

(1)交易性金融资产明细如下：

人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	0	0
基金投资	18,065,458	19,077,428
合计	18,065,458	19,077,428

基金投资的成本为人民币 20,000,000 元，按年末市价计算其公允价值约为人民币 18,065,458 元。上述投资的年末市价及相关信息来源于相关基金关于其净值的公开资料。

3. 应收股利

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0	123,793,546	121,298,566	2,494,980	不适用	无
其中：江苏金融租赁有限公司	0	11,700,000	11,700,000	0	不适用	无
江苏扬子大桥股份有限公司	0	56,983,566	56,983,566	0	不适用	无
江苏快鹿汽车运输股份有限公司	0	2,494,980	0	2,494,980	不适用	无
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	0	52,615,000	52,615,000	0	不适用	无
账龄一年以上的应收股利	2,494,980	0	0	2,494,980	尚未支付	无
其中：江苏快鹿汽车运输股份有限公司	2,494,980	0	0	2,494,980	尚未支付	无
合计	2,494,980	123,793,546	121,298,566	4,989,960		

六、 合并财务报表项目注释 – 续

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	53,745,907	64	0	0	28,411,496	59	0	0
按组合计提坏账准备的应收账款	29,661,189	36	0	0	18,956,285	40	0	0
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	550,000	1	550,000	100
合计	83,407,096	100	0	0	47,917,781	100	550,000	100

本集团大部分的通行费及公路配套收入主要以现金收款的方式交易，其余销售主要以预收款的方式交易。应收账款主要系由于路网间通行费拆分形成的应收其他公路公司的拆分款。

应收账款种类的说明：

本集团将金额为人民币 250 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	83,407,096	100	0	83,407,096	47,367,781	99	0	47,367,781
1 至 2 年	0	0	0	0	0	0	0	0
2 至 3	0	0	0	0	0	0	0	0
3 年以上	0	0	0	0	550,000	1	550,000	0
合计	83,407,096	100	0	83,407,096	47,917,781	100	550,000	4,367,781

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款组合：

组合名称	账面余额	坏账准备
按组合计提坏账准备的应收账款	29,661,189	0
合计	29,661,189	0

(2) 本报告期本集团核销的应收账款情况

人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南京东南国鼎广告有限公司	广告款	300,000	3 年以上往来款，经多次催收无果，经确认预计无法收回，故进行核销。	否
无锡天问广告装潢有限责任公司	广告款	200,000		否
万盛广告	广告款	50,000		否
合计		550,000		

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

4. 应收账款 – 续

(4) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏高速公路联网运营管理有限公司("联网公司")	同一最终控股股东	23,867,399	1年以内	29
苏州绕城高速公路有限公司	同一最终控股股东	12,693,122	1年以内	15
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	本公司之联营公司	9,064,124	1年以内	11
江苏京沪高速公路有限公司	同一最终控股股东	4,312,327	1年以内	5
江苏宁常镇溧高速公路有限公司	同一最终控股股东	3,808,935	1年以内	4
合计		53,745,907		64

(5) 应收关联方账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	本公司之联营公司	9,064,124	11
江苏快鹿汽车运输股份有限公司	本公司之联营公司	2,463,438	3
江苏高速公路石油发展有限公司	同一最终控股股东	2,031,600	3
江苏沿江高速公路有限公司	本公司之联营公司	223,780	0
江苏扬子大桥股份有限公司	本公司之联营公司	159,423	0
合计		13,942,365	17

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,159,892,978	99	16,312,140	98	45,678,368	84	16,812,140	98
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,630,798	1	382,929	2	8,632,900	16	382,929	2
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	1,173,523,776	100	16,695,069	100	54,311,268	100	17,195,069	100

其他应收款种类的说明:

其他应收账款账龄如下:									
账龄	年末数				年初数				
	金额		坏账准备		金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内	1,139,454,968	97	367,413	1,139,087,555	10,769,914	20	188,440	10,581,474	
1至2年	669,231	0	1,901	667,330	1,662,730	3	193,765	1,468,965	
2至3年	58,097	0	162	57,935	25,053,355	46	724	25,052,631	
3年以上	33,341,480	3	16,325,593	17,015,887	16,825,269	31	16,812,140	13,129	
合计	1,173,523,776	100	16,695,069	1,156,828,707	54,311,268	100	17,195,069	37,116,199	

六、 合并财务报表项目注释 – 续

5. 其他应收款 – 续

(1) 其他应收款按种类披露：– 续

采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款组合：

组合名称	账面余额	坏账准备
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,630,798	382,929

(2) 本报告期前已计提坏账准备的款项于本年转回或收回的情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前会计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
宜兴市公路管理处	已收回该款项	投资清算款，账龄较长	500,000	500,000

(3) 本报告期本集团无实际核销的其他应收款

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

根据 2012 年 7 月 6 日收到江苏省人民政府办公厅苏政办发[2012]126 号《省政府办公厅关于撤销迁移部分公路收费站点有关问题的通知》(以下简称"通知"), 本公司撤除了 312 国道沿线南京收费站, 洛社收费站(含堰桥收费点)以及西林收费点。据此, 江苏省人民政府于 2012 年 12 月 31 日出具了苏政复[2012]115 号《省政府关于撤除 312 国道沪宁段收费站经济补偿的批复》。对撤除 312 国道沪宁段收费站所造成的损失按照对应的收费经营权资产的账面净值予以补偿。本公司因此确认了应收江苏省人民政府补偿金人民币 1,124,177,798 元, 相关收费经营权的净值为人民币 1,124,177,798 元(详见附注六(14))。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	人民币元 占其他应收款 总额的比例(%)
江苏省人民政府	政府与企业之管辖 关系	1,124,177,798	1 年以内	96
常州市高速公路建设指挥部	业务往来	17,000,000	3 年以上	1
宜漕公路	投资款清算往来	16,312,140	3 年以上	1
江苏省宁沪高速公路路政支队	业务往来	1,364,756	1 年以内	1
江苏省盐锡高速公路路政支队	业务往来	1,038,284	1 年以内	0
合计		1,159,892,978		99

六、 合并财务报表项目注释 – 续

6. 预付款项

(1)预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,396,960	99	11,510,280	99
1至2年	120,000	1	104,440	1
合计	17,516,960	100	11,614,720	100

(2)预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公安厅交通巡逻警察总队	业务往来	3,810,000	1年以内	交易尚未完成
江苏智运科技公司	业务往来	2,045,742	1年以内	交易尚未完成
句容市城乡建设科技服务中心	业务往来	2,018,696	1年以内	交易尚未完成
中石化江苏省石油公司	业务往来	1,476,328	1年以内	交易尚未完成
南京基元电气有限公司	业务往来	1,186,200	1年以内	交易尚未完成
合计		10,536,966		

(3)本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4)预付款项的说明:

预付款项按客户类别披露如下:

人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付账款	12,420,633	5,163,090
其他不重大的预付账款	5,096,327	6,451,630
合计	17,516,960	11,614,720

7. 存货

存货分类

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发成本	1,855,841,275	0	1,855,841,275	1,898,029,663	0	1,898,029,663
房地产开发产品	68,429,415	0	68,429,415	5,520,301	0	5,520,301
材料物资	11,005,677	0	11,005,677	8,817,981	0	8,817,981
油品	9,923,103	0	9,923,103	6,887,347	0	6,887,347
合计	1,945,199,470	0	1,945,199,470	1,919,255,292	0	1,919,255,292

六、 合并财务报表项目注释 – 续

7. 存货 – 续

人民币元

房地产开发成本列示如下：					
项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	年末余额
花桥镇核心区项目	2010年7月	2016年3月	2,382,000,000	588,603,438	447,216,015
庆园	2010年12月	2013年4月	650,000,000	550,579,527	586,100,034
宝华镇鸿堰地块项目	2012年6月	2016年12月	2,345,000,000	723,682,986	787,302,017
花桥 B3 地块项目	2015年	2017年	400,000,000	35,163,712	35,223,209
合计			5,777,000,000	1,898,029,663	1,855,841,275
房地产开发产品列示如下：					
项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
昆山汇杰雅苑项目	2009年4月	5,520,301	0	5,520,301	0
花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆	2012年8月	0	292,000,000	223,570,585	68,429,415
合计		5,520,301	292,000,000	229,090,886	68,429,415

存货中土地使用权按所在区及年限分析如下：

人民币元

位于中国内地	年末数	年初数
中期租赁(10-50年)	1,382,120,664	1,432,220,876

8. 其他流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
理财产品	123,500,000	35,000,000
结构性存款	200,203,560	501,253,333
预缴房地产预售相关税金及附加	3,322,606	24,136,948
合计	327,026,166	560,390,281

理财产品为本集团持有的招商银行点金公司发行的点贷成金系列理财产品，以及中国工商银行发行的稳益系列理财产品。该等理财产品均为非保本浮动收益型。

结构性存款为本集团持有的浦发银行发行的保证收益型结构性存款产品，产品到期日分别为2013年1月18日及2013年1月15日，产品年化收益率为3.0%-3.25%。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

9. 对合营企业投资和联营企业投资

人民币元

被投资单位名称	本企业 持股比例(%)	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
一、合营企业						
无						
二、联营企业						
江苏快鹿汽车运输股份有限公司 (“快鹿股份”)	33.20	318,910,451	78,569,725	240,340,726	213,886,097	-2,988,703
江苏扬子大桥股份有限公司 (“扬子大桥”)	26.66	9,111,950,510	5,676,607,997	3,435,342,513	976,684,927	180,097,065
苏州苏嘉杭高速公路有限公司 (“苏嘉杭”)	33.33	4,571,841,484	2,489,362,772	2,082,478,712	987,038,755	202,936,860
苏州苏嘉甬高速公路有限公司 (“苏嘉甬”)	30.00	304,841,571	55,100,000	249,741,571	0	-258,429
苏州南林饭店有限责任公司 (“南林饭店”)	34.91	321,184,689	14,622,580	306,562,109	63,744,796	238,063
江苏沿江高速公路有限公司 (“沿江高速”)	32.26	6,226,676,342	2,356,066,713	3,870,609,629	1,244,177,908	48,220,407

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计未存在重大差异。

于本年度，本集团以现金出资方式对苏嘉甬及沿江高速进行了投资，投资成本分别为人民币 75,000,000 元及人民币 1,466,200,000 元。

10. 长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
快鹿股份	权益法	49,899,600	73,464,295	-6,065,949	67,398,346	33.2	0	0	2,494,980
扬子大桥	权益法	631,159,243	953,598,812	15,447,004	969,045,816	26.66	0	0	56,983,566
苏嘉杭	权益法	526,090,677	707,173,782	14,973,862	722,147,644	33.33	0	0	52,615,000
苏嘉甬	权益法	75,000,000	0	74,922,471	74,922,471	30	0	0	0
南林饭店	权益法	160,000,000	171,828,463	83,107	171,911,570	34.91	0	0	0
沿江高速	权益法	1,466,200,000	0	1,487,375,520	1,487,375,520	32.26	0	0	0
深圳瑞锦实业有限公司 (“深圳瑞锦”)	成本法	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	17.24	0	0	200,000
江苏金融租赁有限公司 (“江苏租赁”)	成本法	234,000,000	270,898,456	0	270,898,456	10.66	0	0	11,700,000
江苏现代路桥有限责任公司 (“现代路桥”)	成本法	35,000,000	7,367,500	0	7,367,500	15	0	0	0
联网公司	成本法	4,300,000	4,300,000	0	4,300,000	8.84	0	0	0
合计		3,183,649,520	2,190,631,308	1,586,736,015	3,777,367,323				123,993,546

注：以上公司均为中国境内非上市公司。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

11. 投资性房地产

(1)按成本计量的投资性房地产

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计				
1.房屋、建筑物	18,993,608	5,579,841	0	24,573,449
2.土地使用权	0	0	0	0
二、累计折旧和累计摊销合计				
1.房屋、建筑物	1,186,473	660,062	0	1,846,535
2.土地使用权	0	0	0	0
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物	17,807,135	4,919,779	0	22,726,914
2.土地使用权	0	0	0	0
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物	0	0	0	0
2.土地使用权	0	0	0	0
五、投资性房地产账面价值合计				
1.房屋、建筑物	17,807,135	4,919,779	0	22,726,914
2.土地使用权	0	0	0	0

本年折旧额为人民币 660,062 元。

投资性房地产本年减值准备计提额为零。

投资性房地产为本集团持有的已出租的钟山美庐别墅物业以及昆山汇杰雅苑商铺。

账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 59,540 元，因存货转为以出租为目的的投资性房地产增加人民币 5,520,301 元。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

12. 固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	2,348,522,628	158,283,912	89,453,088	2,417,353,452
其中：房屋及建筑物	868,896,724	18,372,766	17,744,462	869,525,028
安全设施	396,364,245	4,246,094	8,982	400,601,357
通讯及监控设施	247,946,218	14,573,924	2,733,458	259,786,684
收费站及附属设施	245,231,004	64,777,523	17,262,269	292,746,258
运输设备	178,087,780	17,435,721	26,471,573	169,051,928
其他机器设备	411,996,657	38,877,884	25,232,344	425,642,197
二、累计折旧合计：	1,193,695,314	165,555,107	70,214,569	1,289,035,852
其中：房屋及建筑物	270,952,527	33,031,387	6,740,131	297,243,783
安全设施	251,712,357	31,864,887	5,537	283,571,707
通讯及监控设施	148,396,742	23,648,395	2,605,672	169,439,465
收费站及附属设施	162,079,218	25,373,893	16,733,316	170,719,795
运输设备	116,909,380	12,107,983	24,232,079	104,785,284
其他机器设备	243,645,090	39,528,562	19,897,834	263,275,818
三、固定资产账面净值合计	1,154,827,314			1,128,317,600
其中：房屋及建筑物	597,944,197			572,281,245
安全设施	144,651,888			117,029,650
通讯及监控设施	99,549,476			90,347,219
收费站及附属设施	83,151,786			122,026,463
运输设备	61,178,400			64,266,644
其他机器设备	168,351,567			162,366,379
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物	0	0	0	0
安全设施	0	0	0	0
通讯及监控设施	0	0	0	0
收费站及附属设施	0	0	0	0
运输设备	0	0	0	0
其他机器设备	0	0	0	0
五、固定资产账面价值合计	1,154,827,314			1,128,317,600
其中：房屋及建筑物	597,944,197			572,281,245
安全设施	144,651,888			117,029,650
通讯及监控设施	99,549,476			90,347,219
收费站及附属设施	83,151,786			122,026,463
运输设备	61,178,400			64,266,644
其他机器设备	168,351,567			162,366,379

本年折旧额为人民币 165,555,107 元。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

12. 固定资产 – 续

(1) 固定资产情况 – 续

截止 2012 年 12 月 31 日止，无固定资产所有权受到限制。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

项目	年末数	年初数
房屋及建筑物	57,779,845	58,111,324

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宁沪高速陆家收费站站房	5,873,125	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速薛家收费站站房	2,231,243	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速无锡机场收费站站房	1,016,948	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速河阳收费站站房	3,027,553	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速苏州管理处办公用房	14,407,863	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速常州罗墅湾房屋	3,945,846	2011 年建成，尚未办理产权证书	不确定
宁沪高速常州 ETC 客服网点房屋	1,181,721	2012 年新建成，尚未办理产权证书	不确定
经发服务区办公用房	1,383,703	2011 年建成，尚未办理产权证书	不确定
广靖锡澄高速公路服务区房屋	88,890,279	建设时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
合计	121,958,281		

固定资产说明：

- (1) 账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 59,236,028 元，因在建工程转入而增加人民币 99,047,884 元。
- (2) 账面原值本年减少中，因处置而减少人民币 89,453,088 元。
- (3) 累计折旧本年增加中，本年计提人民币 165,555,107 元。
- (4) 累计折旧本年减少中，因处置而减少人民币 70,214,569 元。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

13. 在建工程

(1)在建工程明细如下:

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
沪宁路收费站扩容项目	8,169,777	0	8,169,777	12,367,953	0	12,367,953
管理处房建	6,649,347	0	6,649,347	396,680	0	396,680
收费站车牌识别设备及收费软件更新项目	5,161,510	0	5,161,510	0	0	0
江阴北收费站扩建	4,140,000	0	4,140,000	891,000	0	891,000
沪宁高速公路照明试验段工程	3,095,291	0	3,095,291	0	0	0
璜塘收费站扩建	1,580,000	0	1,580,000	0	0	0
职工活动中心	400,000	0	400,000	40,000	0	40,000
陆家收费站机电扩建系统工程	0	0	0	3,662,392	0	3,662,392
服务区小型情报板建设工程	0	0	0	2,440,392	0	2,440,392
广陵宿舍	0	0	0	5,404,666	0	5,404,666
其他	1,598,380	0	1,598,380	829,329	0	829,329
合计	30,794,305	0	30,794,305	26,032,412	0	26,032,412

六、 合并财务报表项目注释 – 续

13. 在建工程 – 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产/无形资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末数
管理处房建	1,470万	396,680	6,526,530	273,863	0	47	未完工	0	0	0	自有资金	6,649,347
收费站车牌识别设备及收费软件更新项目	875万	0	5,161,510	0	0	59	未完工	0	0	0	自有资金	5,161,510
沪宁高速公路照明试验段工程	2,967万	0	3,095,291	0	0	10	未完工	0	0	0	自有资金	3,095,291
沪宁路收费站扩容项目	3,466万	12,367,953	11,600,303	15,798,479	0	69	未完工	0	0	0	自有资金	8,169,777
陆家收费站机电扩建系统工程	739万	3,662,392	3,723,137	7,385,529	0	100	已完工	0	0	0	自有资金	0
服务区小型情报板建设工程	900万	2,440,392	6,295,741	8,736,133	0	97	已完工	0	0	0	自有资金	0
加油站油气回收改造工程	1,400万	0	13,196,765	13,196,765	0	94	已完工	0	0	0	自有资金	0
广陵宿舍	965万	5,404,666	5,238,266	10,642,932	0	110	已完工	0	0	0	自有资金	0
江阴北收费站扩建	2,900万	891,000	23,144,417	19,895,417	0	83	未完工	0	0	0	自有资金	4,140,000
职工活动中心	221万	40,000	1,920,069	1,560,069	0	89	未完工	0	0	0	自有资金	400,000
江阴南ETC扩建	115万	0	1,082,264	1,082,264	0	94	已完工	0	0	0	自有资金	0
璜塘收费站扩建	910万	0	7,039,403	5,459,403	0	77	未完工	0	0	0	自有资金	1,580,000
其他	无	829,329	15,786,081	15,017,030	0		未完工	0	0	0	自有资金	1,598,380
合计		26,032,412	103,809,777	99,047,884	0			0	0	0		30,794,305

(3)本集团未发现在建工程存在减值迹象，因此无计提的减值准备

(4)重大在建工程的工程进度情况

人民币元

项目	金额	工程进度	备注
沪宁路收费站扩容项目	8,169,777	在建中	
管理处房建	6,649,347	在建中	
收费站车牌识别设备及收费软件更新项目	5,161,510	在建中	
江阴北收费站扩建	4,140,000	在建中	

六、 合并财务报表项目注释 – 续

14. 无形资产

(1)无形资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	25,302,951,411	0	1,728,397,153	23,574,554,258
收费公路经营权	23,553,502,611	0	1,728,397,153	21,825,105,458
宁沪高速公路土地使用权	1,710,521,846	0	0	1,710,521,846
其他土地使用权	38,926,954	0	0	38,926,954
二、累计摊销合计	6,729,299,695	811,852,058	604,219,355	6,936,932,398
收费公路经营权	5,941,509,778	746,777,755	604,219,355	6,084,068,178
宁沪高速公路土地使用权	775,994,005	63,362,975	0	839,356,980
其他土地使用权	11,795,912	1,711,328	0	13,507,240
三、无形资产账面净值合计	18,573,651,716			16,637,621,860
收费公路经营权	17,611,992,833			15,741,037,280
宁沪高速公路土地使用权	934,527,841			871,164,866
其他土地使用权	27,131,042			25,419,714
四、减值准备合计	0	0	0	0
收费公路经营权	0	0	0	0
宁沪高速公路土地使用权	0	0	0	0
其他土地使用权	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	18,573,651,716			16,637,621,860

本年摊销额为人民币 811,852,058 元。

无形资产的说明：

- (1) 于 2012 年 12 月 31 日，净值计人民币 1,598,566,511 元的收费公路经营权已用作银行借款计人民币 380,000,000 元的抵押物，该收费公路经营权本年摊销金额计人民币 131,846,391 元。
- (2) 账面原值本年减少中，因处置而减少人民币 1,728,397,153 元。详见附注六(5)。
- (3) 累计摊销本年增加中，本年计提人民币 811,852,058 元。
- (4) 累计摊销本年减少中，因处置而减少人民币 604,219,355 元，详见附注六(5)。

土地使用权所在区及年限分析如下：

位于中国内地	年末数	年初数
中期租赁 (10-50 年)	896,584,580	961,658,883

六、 合并财务报表项目注释 – 续

15. 长期待摊费用

人民币元

项目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
房屋装修工程等	652,950	293,590	426,975	0	519,565	无

16. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

人民币元

项目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	3,070,782	3,722,543
资产减值准备	4,173,767	4,436,267
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	483,636	230,643
预售房产预缴所得税及土地增值税	4,470,783	0
小计	12,198,968	8,389,453
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0	0
小计	0	0

(2)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

人民币元

项目	暂时性差异金额
年末数：	
可抵扣亏损	12,283,129
资产减值准备	16,695,069
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,934,542
预售房产预缴所得税及土地增值税	17,883,132
小计	48,795,872
应纳税暂时性差异：	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0
小计	0
年初数：	
可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：	14,890,172
资产减值准备	17,745,069
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	922,572
小计	33,557,813
应纳税暂时性差异：	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0
小计	0

17. 资产减值准备明细

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	17,745,069	0	500,000	550,000	16,695,069

六、 合并财务报表项目注释 – 续

18. 短期借款

(1)短期借款分类:

人民币元

项目	年末数	年初数
信用借款	550,000,000	865,000,000
其中：银行借款	400,000,000	655,000,000
信托借款	0	0
委托借款	150,000,000	210,000,000
短期融资券	2,000,000,000	2,000,000,000
合计	2,550,000,000	2,865,000,000

(2)本集团未有已到期未偿还的短期借款。

19. 应付账款

(1)应付账款明细如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
应付工程款	65,990,419	79,376,103
应付房地产建设款	225,753,070	180,412,200
应付通行费拆分款	31,565,977	9,167,840
服务区应付日常采购款	24,828,975	23,072,861
其他	812,643	15,382,920
合计	348,951,084	307,411,924

(2)本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方的款项详见附注七(6)(2)。

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明:

于 2012 年 12 月 31 日, 本集团应付账款中账龄超过 1 年的应付账款主要为应付工程款人民币 65,990,419 元以及应付房地产建设款人民币 62,123,300 元。由于工程结算周期较长, 因此尚未支付。

应付账款的帐龄分析如下:

项目	年末数	年初数
1 年以内	220,837,365	215,494,589
1-2 年	62,123,300	13,136,240
2-3 年	0	0
3 年以上	65,990,419	78,781,095
合计	348,951,084	307,411,924

六、合并财务报表项目注释 - 续

20. 预收款项

(1)预收款项明细如下:

项目	人民币元	
	年末数	年初数
预收房租	4,209,489	5,656,715
预收广告发布款	14,121,798	14,093,245
预收售楼款	47,445,689	326,745,495
预收镇江支线出让款(注)	42,016,820	0
其他	80,000	188,280
合计	107,873,796	346,683,735

注: 于本年度, 镇江市政府为加快当地城市化建设, 拟以人民币 210,084,100 元对价向本公司收购沪宁高速公路(江苏段)镇江支线。截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司已收到人民币 42,016,820 元并计入预收款项。目前该转让事宜尚在江苏省人民政府以及江苏省国有资产管理委员会的批准中。

(2)本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。预收关联方的款项详见附注七(6)(2)。

预收款项账龄分析如下:

账龄	年末数		年初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1 年以内	85,400,336	79	346,603,735	100
1 至 2 年	22,393,460	21	0	0
2 至 3 年	0	0	80,000	0
3 年以上	80,000	0	0	0
合计	107,873,796	100	346,683,735	100

其中, 预收售楼款列示如下:

项目名称	人民币元			
	年初数	年末数	竣工时间	预售比例
昆山汇杰雅苑项目	0	280,000	2009 年 4 月	100%
花桥镇核心区 - 同城虹桥公馆项目	326,745,495	47,165,689	2012 年 8 月	94%
合计	326,745,495	47,445,689		

21. 应付职工薪酬

项目	人民币元			
	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	808,842	293,358,066	294,166,908	0
二、职工福利费	0	22,591,673	22,591,673	0
三、社会保险费	0	100,153,794	100,153,794	0
其中: 医疗保险费	0	30,558,583	30,558,583	0
基本养老保险费	0	40,725,012	40,725,012	0
年金缴费	0	21,328,013	21,328,013	0
失业保险费	0	3,980,831	3,980,831	0
工伤保险费	0	1,809,336	1,809,336	0
生育保险费	0	1,752,019	1,752,019	0
四、住房公积金	0	23,935,769	23,935,769	0
五、辞退福利	0	224,034	224,034	0
六、其他	5,714,811	43,695,555	47,078,413	2,331,953
工会经费和职工教育经费	5,704,361	6,290,524	9,662,932	2,331,953
非货币性福利	0	21,595,405	21,595,405	0
其他	10,450	15,809,626	15,820,076	0
合计	6,523,653	483,958,891	488,150,591	2,331,953

六、 合并财务报表项目注释 – 续

21. 应付职工薪酬 – 续

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：无。

工会经费和职工教育经费金额为人民币 6,290,524 元，因解除劳动关系给予补偿为人民币 224,034 元。非货币性福利金额为人民币 21,595,405 元，主要指公司向员工发放的外购福利品，节日慰问品等非货币形式支付的福利，计算依据为购置福利品的实际成本。

22. 应交税费

项目	人民币元	
	年末数	年初数
所得税	207,727,785	299,367,384
营业税	13,630,500	15,005,918
土地增值税	0	0
增值税	1,820,539	843,659
房产税	517,190	473,326
个人所得税	1,974,205	1,555,024
其他	4,336,127	4,153,811
合计	230,006,346	321,399,122

23. 应付利息

项目	人民币元	
	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,746,410	4,592,800
企业债券利息	24,549,583	0
短期借款应付利息	1,064,250	1,716,100
短期融资券应付利息	28,215,013	41,374,100
合计	56,575,256	47,683,000

24. 应付股利

单位名称	人民币元		
	年末数	年初数	超过 1 年未支付原因
部分内资持股股东	98,980,462	80,871,474	对方未领取
招商局华建公路投资有限公司	23,634,074	24,024,788	不适用
合计	122,614,536	104,896,262	

六、 合并财务报表项目注释 – 续

25. 其他应付款

(1)其他应付款明细如下:

项目	人民币元	
	年末数	年初数
应付收购 312 道路及经营权款	10,000,000	10,000,000
应付工程质量保证金	69,595,877	57,969,174
其他	44,433,975	33,523,059
合计	124,029,852	101,492,233

(2)本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。应付关联方款项详见附注七(6)(2)。

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日, 本集团其他应付账款中账龄超过 1 年的其他应付账款主要为应付购买 312 国道新经营权之尾款。

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

项目	人民币元	
	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	1,201,557,302	201,561,117

(2) 一年内到期的长期借款

(a) 一年内到期的长期借款

项目	人民币元	
	年末数	年初数
保证借款	1,557,302	1,561,117
信用借款	1,200,000,000	200,000,000
合计	1,201,557,302	201,561,117

(b) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	人民币元		
					年末数		
					外币金额	本币金额	
中国邮政储蓄银行	20/06/2008	21/07/2013	人民币	5.12		1,200,000,000	0
中国银行	15/10/1998	18/07/2027	美元	2	247,761	1,557,302	1,561,117
农业银行	15/03/2005	30/01/2012	人民币	5.895		0	100,000,000
中国银行	18/07/2005	30/12/2012	人民币	5.895		0	100,000,000
合计						1,201,557,302	201,561,117

六、 合并财务报表项目注释 – 续

27. 其他流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数
私募债券	1,000,000,000	0

其他流动负债系本集团于 2012 年 9 月 18 日和 2012 年 11 月 9 日发行的 6 个月私募债券，债券代码为 031269002 和 031269003，债券面值均为人民币 500,000,000 元，票面利率分别为 4.8% 和 4.6%。

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款（注 1）	380,000,000	0
保证借款（注 2）	24,916,831	26,538,996
信用借款（注 3）	1,250,000,000	2,640,000,000
小计	1,654,916,831	2,666,538,996
减：一年内到期的长期借款(附注六(26))	1,201,557,302	201,561,117
一年后到期的长期借款	453,359,529	2,464,977,879

长期借款分类的说明：

- 注 1： 本公司子公司广靖锡澄本年度自交通银行江苏省分行取得人民币 400,000,000 元的借款，用于沿江高速股权投资。上述借款以广靖锡澄高速公路经营权作为质押，本年度已经偿还人民币 20,000,000 元。该借款以中国人民银行公布的基准利率为基础计算的浮动利率计息，本年年利率为 6.65%。
- 注 2： 本公司于 1998 年自中国银行江苏省分行取得约 9,800,000 美元的借款额度，用于购买进口机器设备及技术。上述借款额度由江苏交通控股有限公司提供担保。该借款额度包括买方信贷约 4,900,000 美元及西班牙政府贷款约 4,900,000 美元，买方信贷借款已于 2006 年偿付，西班牙政府贷款按实际提款金额自 2009 年 1 月起分 40 次每半年等额偿还，年利率为 2%。
- 注 3： 截至资产负债表日，本公司取得的长期信用借款以中国人民银行公布的基准利率为基础计算的浮动利率计息，其中人民币 1,200,000,000 元将于 2013 年 7 月 21 日到期(附注六(26))，本年年利率为 5.120%。其余长期信用借款人民币 50,000,000 元将于 2014 年 11 月 28 日到期，本年年利率为 5.895%。

(2) 金额前五名的长期借款

人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行	28/06/2012	28/06/2017	人民币	6.65		380,000,000		0
工商银行	28/04/2005	28/11/2014	人民币	5.895		50,000,000		200,000,000
中国银行	15/10/1998	18/07/2027	美元	2	3,716,415	23,359,529	3,964,176	24,977,879
中国邮政储蓄银行	20/06/2008	21/07/2013	人民币	5.12		0		2,000,000,000
建设银行	27/10/2004	03/12/2012	人民币	6.1649		0		240,000,000
合计						453,359,529		2,464,977,879

一年以上长期借款到期日分析如下：

项目	本年数	上年数
1-2 年	51,557,302	2,001,387,660
2-5 年	384,671,906	444,162,980
5 年以上	17,130,321	19,427,239
合计	453,359,529	2,464,977,879

六、 合并财务报表项目注释 – 续

29. 应付债券

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
私募债券	500,000,000	2012年6月18日	3年	495,765,250	0	716,991	0	716,991	496,482,241

30. 股本

人民币元

	年初数	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2011年度:							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	2,742,578,825	0	0	0	-2,742,578,825	-2,742,578,825	0
2. 国有法人持股	589,059,077	0	0	0	-589,059,077	-589,059,077	0
3. 其他内资持股	51,452,745	0	0	0	-1,250,000	-1,250,000	50,202,745
4. 外资持股	0	0	0	0	0	0	0
有限售条件股份合计	3,383,090,647	0	0	0	-3,332,887,902	-3,332,887,902	50,202,745
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	432,656,853	0	0	0	3,332,887,902	3,332,887,902	3,765,544,755
2. 境内上市外资股	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市外资股	1,222,000,000	0	0	0	0	0	1,222,000,000
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0
无限售条件股份合计	1,654,656,853	0	0	0	3,332,887,902	3,332,887,902	4,987,544,755
三、股份总数	5,037,747,500	0	0	0	0	0	5,037,747,500
2012年度:							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	0	0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他内资持股	50,202,745	0	0	0	-3,294,000	-3,294,000	46,908,745
4. 外资持股	0	0	0	0	0	0	0
有限售条件股份合计	50,202,745	0	0	0	-3,294,000	-3,294,000	46,908,745
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	3,765,544,755	0	0	0	3,294,000	3,294,000	3,768,838,755
2. 境内上市外资股	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市外资股	1,222,000,000	0	0	0	0	0	1,222,000,000
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0
无限售条件股份合计	4,987,544,755	0	0	0	3,294,000	3,294,000	4,990,838,755
三、股份总数	5,037,747,500	0	0	0	0	0	5,037,747,500

根据于 2006 年 4 月 24 日召开的股东会议上获得审议通过的股权分置改革方案，由全体非流通股股东（包括国有股，国有法人股和社会法人股）将非流通股份置换为限制流通股，向原 A 股股东每 10 股支付 3.2 股股份。股权分置方案实施后，非流通股股东向原 A 股股东支付共计 48,000,000 股，其中部分非流通股份已于 2006 年 5 月 16 日获得流通权并分别于 2007 年 5 月 16 日、2007 年 6 月 14 日、2007 年 7 月 27 日、2008 年 2 月 28 日、2008 年 10 月 10 日、2009 年 6 月 8 日、2010 年 3 月 10 日、2010 年 12 月 17 日、2011 年 5 月 20 日、2011 年 7 月 29 日以及 2012 年 8 月 17 日上市流通。本年度已上市流通的有限售条件的流通股股份为 3,294,000 股。

本年度，本集团及本集团之子公司未发生购买，出售或赎回本公司上市股份的情况。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

31. 资本公积

				人民币元
项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012 年度:				
资本溢价	4,801,561,763	0	0	4,801,561,763
其中: 投资者投入的资本	4,801,561,763	0	0	4,801,561,763
其他综合收益	56,988,676	24,416,693	0	81,405,369
其他资本公积	2,682,977,235	0	0	2,682,977,235
其中: 原制度资本公积转入	2,682,977,235	0	0	2,682,977,235
合计	7,541,527,674	24,416,693	0	7,565,944,367
2011 年度:				
资本溢价	4,801,561,763	0	0	4,801,561,763
其中: 投资者投入的资本	4,801,561,763	0	0	4,801,561,763
其他综合收益	92,183,437	0	35,194,761	56,988,676
其他资本公积	2,682,977,235	0	0	2,682,977,235
其中: 原制度资本公积转入	2,682,977,235	0	0	2,682,977,235
合计	7,576,722,435	0	35,194,761	7,541,527,674

资本公积说明:

其他综合收益本年增加主要为本集团之联营公司扬子大桥所持有的可供出售金融资产的公允价值调整, 本集团根据持股比例相应调整资本公积。

32. 盈余公积

				人民币元
项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012 年度:				
法定盈余公积	2,291,733,894	258,392,903	0	2,550,126,797
2011 年度:				
法定盈余公积	2,022,082,235	269,651,659	0	2,291,733,894

六、 合并财务报表项目注释 – 续

33. 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012 年度:		
年初未分配利润	3,273,680,481	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	2,333,344,558	
减: 提取法定盈余公积	258,392,903	10%
应付普通股股利	1,813,589,100	每 10 股派发人民币 3.6 元
年末未分配利润	3,535,043,036	
2011 年度:		
年初未分配利润	2,927,171,033	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	2,429,750,207	
减: 提取法定盈余公积	269,651,659	10%
应付普通股股利	1,813,589,100	每 10 股派发人民币 3.6 元
年末未分配利润	3,273,680,481	

注 1: 提取法定盈余公积

根据公司章程规定, 公司及子公司均按净利润之 10% 提取法定盈余公积金。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的, 可不再提取。

注 2: 本年度股东大会已批准的现金股利

2012 年度按已发行之股份 5,037,747,500 股 (每股面值人民币 1 元) 计算, 以每 10 股向全体股东派发现金股利人民币 3.6 元。

注 3: 资产负债表日后决议分配的现金股利

根据公司董事会于 2013 年 3 月 22 日提议, 2013 年度按已发行之股份 5,037,747,500 股 (每股面值人民币 1 元) 计算, 拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 3.6 元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

34. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	7,449,454,069	3,815,878,975	7,342,231,355	3,614,290,814
其中：宁沪高速公路	4,291,575,932	1,023,712,916	4,319,576,539	973,548,775
312 国道	83,829,554	222,006,136	117,596,664	264,430,458
广靖锡澄高速公路	683,080,003	246,546,155	694,203,025	239,116,457
宁连宁通公路	33,536,822	16,567,614	38,930,257	17,793,783
公路配套服务	2,357,431,758	2,307,046,154	2,171,924,870	2,119,401,341
房地产开发及广告	346,488,612	238,747,715	59,078,866	21,487,721
合计	7,795,942,681	4,054,626,690	7,401,310,221	3,635,778,535

(2) 主营业务(分地区)：本集团的经营活动均位于江苏省境内。

(3) 公司前五名客户的营业收入情况：本集团的营业收入主要为公路通行费及配套服务，广告牌发布及房地产开发，根据业务性质特征，无法按前五名客户的营业收入情况进行列报。

35. 营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	178,861,514	164,908,463	通行费收入的 3% 排障清障及维修养护收入的 5% 广告收入的 5%
城市维护建设税	13,388,570	12,715,037	实际缴纳流转税的 7%
教育费附加	10,998,835	9,012,146	实际缴纳流转税的 5%
土地增值税	6,105,723	0	
合计	209,354,642	186,635,646	

36. 销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加	115,543	279,496
房屋销售代理佣金	217,205	4,237,002
广告宣传费	1,919,900	2,608,862
咨询费	1,639,473	218,925
其他	4,632,952	1,225,617
合计	8,525,073	8,569,902

六、 合并财务报表项目注释 – 续

37. 管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加	48,631,990	45,454,493
折旧及摊销	71,676,682	75,072,015
审计费	3,020,000	2,650,000
咨询及中介机构费用	12,243,166	22,016,806
房产税及其他税费	18,333,991	14,975,428
业务招待费	4,910,497	5,176,258
维护修理费	3,646,411	3,635,935
办公费用	2,737,147	2,873,766
差旅费	1,814,232	1,490,747
车辆使用费	2,436,993	2,613,889
其他	8,084,259	7,813,777
合计	177,535,368	183,773,114

38. 财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
债券利息支出	124,539,094	78,143,903
银行借款利息支出	202,056,638	240,661,663
其中：5年内到期的银行借款	201,541,621	240,116,064
利息支出合计：	326,595,732	318,805,566
减：已资本化的利息费用	0	0
减：利息收入	8,144,164	8,231,775
汇兑差额	2,998,486	-2,349,453
债券发行费及其他借款手续费	11,550,840	8,191,435
其他	409,126	537,363
合计	333,410,020	316,953,136

39. 资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失转回	-500,000	-585,597

40. 公允价值变动收益

人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-1,011,970	-922,572
合计	-1,011,970	-922,572

六、 合并财务报表项目注释 – 续

41. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,900,000	0
其中：深圳瑞锦	200,000	0
江苏租赁	11,700,000	0
权益法核算的长期股权投资收益	133,212,868	190,114,061
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	656,389	7,092,511
可供出售金融资产取得的投资收益	15,678,949	4,257,742
合计	161,448,206	201,464,314

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
苏嘉杭	67,588,862	89,502,620	联营公司利润变动
扬子大桥	48,013,877	96,466,422	联营公司利润变动
沿江高速	21,175,520	0	本年度新增的联营公司
南林饭店	83,107	56,878	联营公司利润变动
苏嘉甬	-77,529	0	本年度新增的联营公司
快鹿股份	-3,570,969	4,088,141	联营公司利润变动
合计	133,212,868	190,114,061	

本集团投资收益汇回不存在重大限制。

本年度及上年度的投资收益均产生于非上市类的投资。

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	1,057,746	22,361,221
其中：固定资产处置利得	1,057,746	22,361,221
路产赔偿收入	8,031,688	9,026,149
政府补助	192,000	820,000
其他	846,064	1,240,645
合计	10,127,498	33,448,015

(2) 政府补助明细

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	说明
政府财政补贴	192,000	820,000	上年为南京经济开发区根据开发区政策给予本集团子公司的地方财政补贴款。本年为南京环保局给予本公司的财政补贴。

六、 合并财务报表项目注释 – 续

43. 营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	16,732,459	24,085,345
其中：固定资产处置损失	16,732,459	24,085,345
路产损坏修复支出	15,800,751	13,036,821
公益性捐赠支出	1,105,810	1,282,000
其他	4,225,678	2,543,745
合计	37,864,698	40,947,911

44. 所得税费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税 – 中国内地	769,955,478	787,622,770
递延所得税调整	-3,809,515	-4,010,354
以前年度多缴所得税	-1,692,120	-79,607
合计	764,453,843	783,532,809

由于本集团于年内在香港无应纳税收入，故并无香港所得税。

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

	本年发生额	上年发生额
会计利润/亏损	3,145,689,924	3,263,227,331
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度：25%)	786,422,481	815,806,833
不可抵扣费用的纳税影响	15,975,381	18,762,732
免税收入的纳税影响	-36,251,899	-50,957,149
以前年度多缴所得税费用	-1,692,120	-79,607
合计	764,453,843	783,532,809

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	2,333,344,558	2,429,750,207
其中：归属于持续经营的净利润	2,333,344,558	2,429,750,207
归属于终止经营的净利润	0	0

六、 合并财务报表项目注释 – 续

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 – 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	5,037,747,500	5,037,747,500
加：本年发行的普通股加权数	0	0
减：本年回购的普通股加权数	0	0
年末发行在外的普通股加权数	5,037,747,500	5,037,747,500

每股收益

	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.4632	0.4823
稀释每股收益(注)	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.4632	0.4823
稀释每股收益(注)	不适用	不适用
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	不适用	不适用
稀释每股收益(注)	不适用	不适用

注：截至 2012 年 12 月 31 日，本集团并无任何具有稀释性的事项。

46. 其他综合收益

	人民币元	
项目	本年发生额	上年发生额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	24,416,693	-35,194,761

六、 合并财务报表项目注释 – 续

47. 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

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到的路政赔偿款与营业外收入项目等	14,035,042	21,672,689
收到的银行存款利息收入	7,951,664	8,231,775
合计	21,986,706	29,904,464

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付非工资性费用等支出	60,878,706	71,755,866
合计	60,878,706	71,755,866

(3)收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4)支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6)支付的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
债券发行费及其他借款手续费等	7,550,840	8,191,435
合计	7,550,840	8,191,435

六、 合并财务报表项目注释 – 续

48. 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,381,236,081	2,479,694,522
加: 资产减值准备转回	-500,000	-585,597
固定资产折旧	165,555,107	164,068,847
无形资产摊销	811,852,058	832,830,435
长期待摊费用摊销	426,975	486,899
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	15,674,713	1,724,124
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,011,970	922,572
财务费用(收益以“-”号填列)	341,145,058	325,624,591
投资损失(收益以“-”号填列)	-161,448,206	-201,464,314
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,809,515	-3,692,961
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	-317,393
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,464,479	-1,048,859,421
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,354,423	721,122,005
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-314,575,475	563,236,052
其他-投资性房地产折旧	660,062	623,860
经营活动产生的现金流量净额	3,189,409,926	3,835,414,221
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	686,484,787	806,129,927
减: 现金的年初余额	806,129,927	475,084,741
现金及现金等价物净增加(减少)额	-119,645,140	331,045,186

七、 关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

人民币元

母公司名称	关联关系	是否关联方	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏交通控股有限公司(“交通控股”)#	母公司及最终控股方	是	国有	江苏省南京市	杨根林	有关交通基础设施、交通运输及相关产业的投资建设经营和管理	16,800,000,000	54.44	54.44	交通控股	13476706-3

七、 关联方关系及其交易 - 续

2、本企业的子公司情况

人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	组织机构代码
广靖锡澄	非全资子公司	有限责任公司	南京	常青	服务	850,000,000	85	71408945-7
无锡靖澄广告公司	非全资子公司	有限责任公司	无锡	徐泽敏	服务	1,000,000	85	72352469-9
宁沪投资	非全资子公司	有限责任公司	南京	钱永祥	投资、服务	100,000,000	95	74236487-4
昆山丰源	非全资子公司	有限责任公司	昆山	钱永祥	房地产	42,000,000	95	78765432-2
宁沪置业	全资子公司	有限责任公司	南京	钱永祥	房地产	500,000,000	100	67763731-0
置业昆山	全资子公司	有限责任公司	昆山	陈宏图	房地产	200,000,000	100	69449070-1

3、本企业的合营和联营企业情况

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比例(%)	关联关系	是否关连方	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
快鹿股份	国有	南京	孙宏宁	服务	150,300,000	33.20	联营公司	否	13478934-2
扬子大桥	国有	南京	陈祥辉	服务	2,137,248,000	26.66	联营公司	是	13476509-2
苏嘉杭	国有	苏州	姚振康	服务	1,578,600,000	33.33	联营公司	是	13776920-8
苏嘉甬	国有	苏州	钱金龙	服务	100,000,000	30.00	联营公司	否	59698120-8
南林饭店	国有	苏州	孙宏宁	服务	227,715,968	34.91	联营公司	是	13773558-5
沿江高速	国有	苏州	杨飞	服务	3,100,000,000	32.26	联营公司	是	73072605-7

4、本企业的其它关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	是否关连方	组织机构代码
联网公司	同一最终控股股东	是	77050954-0
现代路桥	同一最终控股股东	是	74821796-3
江苏高速公路石油发展有限公司 (“高速石油”)	同一最终控股股东	是	73572481-9
江苏租赁	同一最终控股股东	是	13475854-6
江苏远东海运有限公司 (“远东海运”)	同一最终控股股东	是	73225111-2

七、 关联方关系及其交易- 续

5、 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

人民币元

关联方	关联交易类型	是否关连交易	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
					金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
快鹿股份	销售商品	否	加油费	对于重大关联交易，公开招标的项目按中标价格，对其它方式委托的项目参考独立的、有资质的造价咨询单位审核后的当时市场价格经公平磋商后决定，原则为只要不高于相关市场价。经公司董事会审议通过，关联董事回避表决，独立董事对关联交易发表独立意见进行确认。对于其他不重大的关联交易，按双方签订的合同价结算。	22,115,257	1	25,726,002	1
快鹿股份	提供服务	否	通行费		7,800,000	0	7,800,000	0
扬子大桥*	提供服务	是	代收通行费相关的服务费		0	0	1,656,582	100
联网公司*	提供服务	是	收费系统维护运营管理费		23,535,634	100	19,791,022	100
现代路桥*	提供服务	是	道路养护费		23,078,296	14	51,381,250	22
现代路桥*	销售商品	是	加油费		0	0	470,162	0
南林饭店*	接受劳务	是	餐饮住宿		32,658	0	17,927	0
远东海运*	资金拆借	是	委托贷款利息		12,758,333	4	13,008,867	4
交通控股	转让资产	是	转让房屋		1,597,018	100	0	0

(2) 关联租赁情况

人民币元

出租方名称	承租方名称	是否关连交易	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
本公司*	联网公司	是	办公楼租赁	17,184,698	2011年9月1日	2014年8月31日	4,460,000	以租赁资产成本回收及盈利为基本原则，同时考虑相关税金的影响	不重大
本公司*	现代路桥	是	办公楼租赁	11,536,812	2011年9月1日	2014年8月31日	1,690,000	以租赁资产成本回收及盈利为基本原则，同时考虑相关税金的影响	不重大
广靖锡澄*	高速石油	是	加油业务租赁	2,091,037	2012年1月1日	2014年12月31日	3,971,100	按每吨石油销售收取100元租金，最低租赁费为每年50万元	不重大

(3) 关联担保情况

人民币元

担保方	是否关连交易	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
交通控股*	是	本公司	24,916,831	1998年10月15日	2027年7月18日	未履行完毕

七、 关联方关系及其交易 – 续

5、 关联交易情况 – 续

(4) 关联方资金拆借

本年度：

						人民币元
关联方	是否关 连交易	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入						
远东海运	是	100,000,000	2012年5月10日	2013年5月10日	50,000,000	委托贷款, 年利率 6.56%
远东海运	是	100,000,000	2012年7月4日	2013年7月4日	100,000,000	委托贷款, 年利率 6.31%
拆出						
无						

上年度：

						人民币元
关联方	是否关 连交易	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入						
远东海运	是	100,000,000	2011年7月7日	2012年7月7日	100,000,000	委托贷款, 年利率 6.56%
远东海运	是	110,000,000	2011年5月9日	2012年5月9日	110,000,000	委托贷款, 年利率 6.31%
拆出						
无						

*号表示根据联交所上市规则第 14A 章所界定之持续关连交易。

(5) 关键管理人员报酬

		人民币元	
项目名称	本年发生额	上年发生额	
关键管理人员报酬	1,916,866	1,717,052	

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

		人民币元			
项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款(注)	苏嘉杭	9,064,124	0	7,396,536	0
	快鹿股份	2,463,438	0	6,877,444	0
	高速石油	2,031,600	0	2,286,300	0
	沿江高速	223,780	0	71,085	0
	扬子大桥	159,423	0	2,033,060	0
	现代路桥	0	0	336,194	0
小计		13,942,365	0	19,000,619	0
其他应收款	现代路桥	0	0	34,827	0
应收股利	快鹿股份	4,989,960	0	2,494,980	0

注：截至 2012 年 12 月 31 日，除上述应收关联方款项外，应收账款中尚包括应收江苏省高速路网内其他高速公路公司以及联网公司（“路网内公司”）的通行费拆分款人民币 67,842,195 元（2011 年 12 月 31 日：人民币 24,483,256 元）。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此以外，本公司与该等路网内公司并无其他控制、共同控制或重大影响的关联关系。

七、 关联方关系及其交易 - 续

6、 关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付关联方款项

			人民币元	
项目名称	关联方	年末金额	年初金额	
应付账款(注)	苏嘉杭	1,951,329	978,511	
	扬子大桥	5,239,573	12,036	
	沿江高速	4,334,251	2,001,858	
小计		11,525,153	2,992,405	
预收款项	现代路桥	361,667	361,667	
其他应付款	联网公司	2,710,293	1,408,158	
	现代路桥	3,857,482	10,916,060	
	扬子大桥	0	1,656,582	
小计		6,567,775	13,980,800	
应付利息	远东海运	289,208	412,500	

注：截至 2012 年 12 月 31 日，除上述应付关联方款项外，应付账款中尚包括应付路网内公司的通行费拆分款人民币 20,040,824 元(2011 年 12 月 31 日：人民币 6,175,435 元)。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此以外，本公司与该等路网内公司并无其他控制、共同控制或重大影响的关联关系。

7、 董事薪酬

2012 年	钱永祥	方铿*	郑张永珍*	许长新*	范从来*	陈东华*	高波*	张二震*	严师民#	邵莉#	总计
董事薪金	0	243,443	243,443	60,000	30,000	60,000	60,000	30,000	0	0	726,886
薪金及其他福利	457,700	0	0	0	0	0	0	0	270,000	270,000	997,700
养老保险	33,333	0	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000	73,333
合计	491,033	243,443	243,443	60,000	30,000	60,000	60,000	30,000	290,000	290,000	1,797,919

2011 年	钱永祥	方铿*	郑张永珍*	许长新*	范从来*	陈东华*	高波*	严师民#	邵莉#	总计
董事薪金	0	249,000	249,000	60,000	60,000	60,000	60,000	0	0	738,000
薪金及其他福利	400,000	0	0	0	0	0	0	240,000	240,000	880,000
养老保险	35,748	0	0	0	0	0	0	21,456	21,456	78,660
合计	435,748	249,000	249,000	60,000	60,000	60,000	60,000	261,456	261,456	1,696,660

* 独立董事

监事

8、 薪酬最高的前五位

本年度薪酬最高的前五位中一位是董事(上年度：一位)，其薪酬已反映在董事薪金中。其他四位(上年度:四位)的薪酬如下：

	本年累计数	上年累计数
工资	1,327,500	1,180,000
社保及公积金	98,333	101,304
合计	1,425,833	1,281,304

薪酬范围：

	本年人数	上年人数
港币 1,000,000 以下	4	4

八、或有事项

本公司之子公司宁沪置业按房地产经营惯例为昆山花桥同城虹桥公馆商品房承购人按揭贷款提供连带责任的保证担保，担保责任自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房地产抵押登记手续完成并将房屋他项权证交银行执收之日止。截止2012年12月31日，尚未结清的担保金额约为人民币11,242,012元(2011年12月31日：人民币34,620,000元)。

九、承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

	人民币元	
	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	44,087,260	85,905,959
管理层已批准但尚未签约的资本性支出承诺	0	0
合计	44,087,260	85,905,959

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	人民币元	
	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	4,901,596	5,161,294
资产负债表日后第2年	2,629,167	4,026,551
资产负债表日后第3年	1,575,000	2,545,833
以后年度	0	1,575,000
合计	9,105,763	13,308,678

(3)其他承诺事项

本集团及本公司承诺自 2000 年 1 月 1 日起三十年内，每年按宁连公路南京段年收入的 17% 支付独立第三方江苏省宁连宁通管理处通行管理费。

十、 资产负债表日后事项

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

人民币元

	金额
拟分配的利润或股利	1,813,589,100
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

十一、 其他重要事项

1、 年金计划主要内容及重大变化

2012 年企业年金按照相关文件规定执行，缴费标准以 2011 年度职工月平均工资作为单位正常缴费基数，个人正常缴费基数为单位正常缴费基数的 10%。

2、 养老金计划

本集团的雇员参加由当地政府经营的养老金计划，该计划要求本集团按员工工资之一定百分比供款。本集团对于养老金计划仅有的义务系对养老金计划的固定供款。

集团本年度根据有关计划条款中所定的比例而支付的金额为人民币 40,725,012 元（上年度：人民币 37,571,706 元），并计入损益。至 2012 年 12 月 31 日（2011 年 12 月 31 日），公司已按计划缴纳所有养老金。

3、 经营租赁

计入当期损益的经营租赁租金如下：

	本年度	上年度
房屋建筑物	5,409,879	2,940,360

4、 净流动资产(负债)/总资产减流动负债

	年末数	年初数
流动资产	4,239,711,104	3,403,446,608
资产总计	25,849,257,639	25,375,438,896
减：流动负债	5,743,940,125	4,302,651,046
净流动负债(注)	-1,504,229,021	-899,204,438
总资产减流动负债	20,105,317,514	21,072,787,850

注：本集团密切监控经营现金流，董事认为本集团有足够的从经营活动产生的流动资产和足够的未使用短期借款额度人民币 5,450,000,000 元（2011 年：短期借款额度人民币 7,145,000,000 元）使本集团在可预见的将来能够完全履行其财务责任。因此，虽然于 2012 年 12 月 31 日本集团流动负债超过流动资产人民币 1,504,229,021 元（2011 年：人民币 899,204,438 元），本集团仍能较好地控制其流动风险。

十一、其他重要事项 – 续

5、本年净利润已扣除下列各项：

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬（包括董事薪金）	421,905,866	377,588,218
基本养老保险费和年金缴费	62,053,025	55,981,148
职工薪酬合计	483,958,891	433,569,366
审计费	3,020,000	2,650,000
折旧及摊销(包含在营业成本及管理费用中)	913,419,899	932,746,735
非流动资产处置损失	15,674,713	1,724,124
土地使用权摊销(包含在营业成本及管理费用中)	65,074,303	65,263,306
存货销售成本	2,375,112,085	1,986,473,586

6、其他

6(1)、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 6 个报告分部，这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：宁沪高速通行、312 国道通行、宁连公路通行、广靖锡澄高速公路通行、配套服务及房地产开发及广告。

配套服务包括高速公路服务区的加油，餐饮，零售业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

江苏宁沪高速公路股份有限公司

十一、其他重要事项 – 续

6、其他 – 续

6(1)、分部报告 – 续

分部报告信息

人民币元

	宁沪高速		312 公路		宁连宁通		广靖锡澄		公路配套服务		房地产开发及广告		不可分配项目		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
分部营业收入	4,291,575,932	4,319,576,539	83,829,554	117,596,664	33,536,822	38,930,257	683,080,003	694,203,025	2,357,431,758	2,171,924,870	346,488,612	59,078,866	0	0	7,795,942,681	7,401,310,221
营业成本	1,023,712,916	973,548,775	222,006,136	264,430,458	16,567,614	17,793,783	246,546,155	239,116,457	2,307,046,154	2,119,401,341	238,747,715	21,487,721	0	0	4,054,626,690	3,635,778,535
其中：收费公路经营权摊销	492,957,307	469,592,309	111,107,703	157,509,339	10,866,354	11,175,640	131,846,391	129,289,841	0	0	0	0	0	0	746,777,755	767,567,129
油品及服务区零售商品成本	0	0	0	0	0	0	0	0	2,153,083,048	1,980,688,404	0	0	0	0	2,153,083,048	1,980,688,404
分部营业利润(亏损)	3,267,863,016	3,346,027,764	-138,176,582	-146,833,794	16,969,208	21,136,474	436,533,848	455,086,568	50,385,604	52,523,529	107,740,897	37,591,145	0	0	3,741,315,991	3,765,531,686
调节项目：																
营业税金及附加	144,196,951	145,137,772	4,694,455	6,580,602	1,126,837	1,306,952	22,951,488	23,325,222	10,517,871	10,285,098	25,867,040	0	0	0	209,354,642	186,635,646
销售费用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,525,073	8,569,902	0	0	8,525,073	8,569,902
管理费用	63,362,975	63,551,978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,172,393	120,221,136	177,535,368	183,773,114
财务费用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	333,410,020	316,953,136	333,410,020	316,953,136
资产减值损失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-500,000	-585,597	-500,000	-585,597
公允价值变动损益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1,011,970	-922,572	-1,011,970	-922,572
投资收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,448,206	201,464,314	161,448,206	201,464,314
营业利润	3,060,303,090	3,137,338,014	-142,871,037	-153,414,396	15,842,371	19,829,522	413,582,360	431,761,346	39,867,733	42,238,431	73,348,784	29,021,243	-286,646,177	-236,046,933	3,173,427,124	3,270,727,227
营业外收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,127,498	33,448,015	10,127,498	33,448,015
营业外支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,864,698	40,947,911	37,864,698	40,947,911
利润总额	3,060,303,090	3,137,338,014	-142,871,037	-153,414,396	15,842,371	19,829,522	413,582,360	431,761,346	39,867,733	42,238,431	73,348,784	29,021,243	-314,383,377	-243,546,829	3,145,689,924	3,263,227,331
所得税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	764,453,843	783,532,809	764,453,843	783,532,809
净利润	3,060,303,090	3,137,338,014	-142,871,037	-153,414,396	15,842,371	19,829,522	413,582,360	431,761,346	39,867,733	42,238,431	73,348,784	29,021,243	-1,078,837,220	-1,027,079,638	2,381,236,081	2,479,694,522
分部资产总额	14,085,406,471	14,663,463,561	1,251,361,791	2,490,285,151	327,858,711	338,725,065	1,654,952,512	1,760,063,286	401,810,282	391,139,544	2,305,174,064	2,251,528,260	5,822,693,808	3,480,234,029	25,849,257,639	25,375,438,896
分部负债总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,693,781,895	6,767,628,925	6,693,781,895	6,767,628,925
补充信息：																
折旧和摊销费用	660,925,006	632,128,231	115,662,052	165,078,400	10,866,354	11,175,640	139,303,458	133,089,781	20,893,477	20,608,652	9,638,979	10,111,509	21,204,876	25,817,828	978,494,202	998,010,041
利息收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,144,164	8,231,775	8,144,164	8,231,775
利息费用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	326,595,732	318,805,566	326,595,732	318,805,566
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,212,868	190,114,061	133,212,868	190,114,061
长期股权投资以外的非流动资产	14,085,406,471	14,663,463,561	1,251,361,791	2,490,285,151	327,858,711	338,725,065	1,654,952,512	1,760,063,286	401,810,282	391,139,544	77,807,526	123,719,833	32,981,919	13,964,540	17,832,179,212	19,781,360,980
资本性支出	84,194,170	89,854,579	1,752,502	541,402	0	0	17,601,864	54,032,418	16,912,294	4,022,011	4,454,145	19,161,717	40,242,941	6,914,039	165,157,916	174,526,166
其中：在建工程支出	49,800,372	45,832,706	0	0	0	0	0	0	13,196,765	116,286	2,388,221	2,110,985	40,242,941	2,444,018	105,628,299	50,503,995
购置固定资产支出	34,393,798	26,259,792	1,752,502	541,402	0	0	17,601,864	18,377,854	3,715,529	3,905,725	2,065,924	17,050,732	0	4,470,021	59,529,617	70,605,526
无形资产支出	0	17,762,081	0	0	0	0	0	35,654,564	0	0	0	0	0	0	0	53,416,645

分部利润为未承担管理费用，财务费用，投资收益等的各分部利润，本集团决策制定者据以做出资源分配和绩效评价的考虑。

出于在分部间进行绩效评价及资源分配的目的，除长期股权投资、交易性金融资产，现金及银行存款等其他所有的资产被分配至各个分部中。

十一、其他重要事项 – 续

6(1)、分部报告 – 续

(2) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

本集团的收入来源及资产均位于江苏省境内。

(3) 对主要客户的依赖程度

由于本集团主要经营范围为高速公路收费，公路沿线的配套服务等，因此未有对特定客户的依赖。

6(2)、资本风险管理

本集团通过管理资本运作保证集团各实体得以持续经营，并通过优化债务和股东权益的平衡达到使股东投资回报最大化的目的。

本集团的资本结构包括负债(抵销现金及现金等价物)以及公司股东持有的股权。其中负债中的借款部分在附注六(18)、(26)、(27)、(28)及(29)中披露；公司股东享有的权益包括资本公积、盈余公积和未分配利润。

本公司董事定期审阅本集团的资本结构，尤其是每种资本成本和相应的风险。根据股东的建议，集团通过分红、发行新债券和偿还现有债务的方式平衡资本结构。

6(3)、金融工具及风险管理

1. 风险管理目标和政策

本集团的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。该等金融工具详情于各附注披露。下文载列与该等金融工具有关之风险及如何降低该等风险之政策。管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当之措施。

1.1 市场风险

1.1.1. 外汇风险

外汇风险是指影响本集团财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元或港币的借款及银行存款有关，由于美元或港币与本集团的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本集团管理层认为，该等美元或港币的借款及银行存款于本集团总资产所占比例较小，此外本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险并不重大。

十一、其他重要事项 – 续

6(3)、金融工具及风险管理 – 续

于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额如下：

人民币元

项目	负债		资产	
	2012	2011	2012	2011
美元	24,916,831	26,538,996	8,611	8,627
港币	0	0	1,054,765	1,006,186

敏感性分析

本集团承受外汇风险主要与美元或港币与人民币的汇率变化有关。

下表列示了本集团相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

人民币元

本年净利润增加(减少)	美元影响		港币影响	
	2012	2011	2012	2011
人民币贬值	(934,058)	(994,889)	39,554	37,732
人民币升值	934,058	994,889	(39,554)	(37,732)

1.1.2. 利率风险 – 公允价值变动风险

本集团的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款、债券及其他借款(详见附注六、18、26、27、28及29)。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本集团之董事认为公允利率风险并不重大。本集团目前并无利率对冲的政策。

1.1.3. 利率风险 – 现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款(详见附注六、28)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之长期借款(详见附注六、28)，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本集团2012年度净利润将会减少/增加人民币6,112,500元(2011年：减少/增加人民币9,900,000元)。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之长期借款的利率变化。

十一、其他重要事项 – 续

6(3)、金融工具及风险管理 – 续

1.1.4. 其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本集团面临价格风险。本集团已于集团内部成立投资管理部分，由指定成员密切监控投资产品价格之价格变动。因此本公司董事认为集团面临之价格风险已被缓解。

敏感性分析

于 2012 年 12 月 31 日，如交易性金融资产的价格升高/降低 50%，则本集团的股东权益将会增加/减少约人民币 6,774,547 元（2011：增加/减少约人民币 7,154,036 元）。

1.2. 信用风险

2012 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- 附注八“或有事项”中披露的房产销售相关的担保合同金额。

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏帐准备。因此，本集团管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1.3. 流动风险

本集团通过密切监控和预测未来经营现金流来降低流动风险，在必要的时候采取一系列措施来缓解流动风险，例如发行利率较低的融资券、私募债券等。

本集团密切监控经营现金流，董事认为本集团有足够的从经营活动产生的流动资产和足够的未使用短期借款额度人民币 5,450,000,000 元（2011 年：短期借款额度人民币 7,145,000,000 元）使本集团在可预见的将来能够完全履行其财务责任。因此，虽然于 2012 年 12 月 31 日本集团流动负债超过流动资产人民币 1,504,229,021 元（2011 年：人民币 899,204,438 元），本集团仍能较好地控制其流动风险。

十一、其他重要事项 – 续

6(3)、金融工具及风险管理 – 续

1.3. 流动风险 – 续

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

	无期限	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
交易性金融资产	18,065,458	0	0	0	0	0
应收账款	0	83,407,096	0	0	0	0
其他应收款	0	1,156,828,707	0	0	0	0
货币资金	0	686,484,787	0	0	0	0
其他流动资产（不包括预缴房地产预售相关税金及附加）	0	323,703,560	0	0	0	0
合计	18,065,458	2,250,424,150	0	0	0	0
应付账款	0	348,951,084	0	0	0	0
其他应付款	0	124,029,852	0	0	0	0
应付利息	0	56,575,256	0	0	0	0
短期借款	0	0	0	2,619,487,191	0	0
其它流动负债	0	0	504,997,260	508,191,781	0	0
长期借款及一年内到期的非流动负债	0	778,694	0	1,259,962,339	529,050,902	22,060,782
应付债券	0	0	0	13,605,077	27,910,180	527,989,356
合计	0	530,334,886	504,997,260	4,401,246,388	556,961,082	550,050,138

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

按公允价值初步确认后计量的金融工具分析，其按公平值可观察程度分类为一至三级。

- 第一级公允价值为自可识别资产或负债于活跃市场上(未经调整)的报价；
- 第二级公允价值为除计入第一级的报价外，自资产或负债可直接(即价格)或间接(即自价格衍生)观察的输入数据；
- 第三级公允价值计量乃自包括并非根据可观察市场数据(无法观察输入数据)的资产或负债的输入数据的估值方法。

本集团以公允价值计量的金融资产为交易性金融资产，该资产的公允价值为公允价值计量中的第一级，即同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

于本年度及以前年度，无第一级和第二级的相互转移。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			209,879			155,096
银行存款：						
人民币			399,604,500			450,957,056
美元	1,370	6.2855	8,611	1,369	6.3009	8,626
港币	1,300,815	0.8108	1,054,765	1,241,133	0.8107	1,006,187
合计			400,877,755			452,126,965

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	48,117,672	69	0	0	27,664,019	73	0	0
按组合计提坏账准备的应收账款	21,849,529	31	0	0	10,263,155	27	0	0
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	69,967,201	100	0	0	37,927,174	100	0	0

应收账款种类的说明：

应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	69,967,201	100	0	69,967,201	37,927,174	100	0	37,927,174
1至2年	0	0	0	0	0	0	0	0
2至3年	0	0	0	0	0	0	0	0
3年以上	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	69,967,201	100	0	69,967,201	37,927,174	100	0	37,927,174

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款组合：

组合名称	账面余额	坏账准备
按组合计提坏账准备的应收账款	21,849,529	0
合计	21,849,529	0

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
无				

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

2. 应收账款 – 续

(2) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
联网公司	同一最终控股方	21,882,482	1年以内	31
苏州绕城高速公路有限公司	同一最终控股方	11,716,864	1年以内	17
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	本公司之联营公司	8,043,967	1年以内	12
江苏宁常镇溧高速公路有限公司	同一最终控股方	3,545,503	1年以内	5
江苏广靖锡澄高速公路有限公司	本公司之子公司	2,928,856	1年以内	4
合计		48,117,672		69

(4) 应收关联方账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	本公司之联营公司	8,043,967	12
江苏广靖锡澄高速公路有限公司	本公司之子公司	2,928,856	4
江苏快鹿汽车运输股份有限公司	本公司之联营公司	2,463,438	4
合计		13,436,261	20

3. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,332,621,800	99	16,312,140	98	1,269,786,308	99	16,812,140	98
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0
单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的其他应收款	10,358,780	1	382,097	2	6,579,215	1	382,097	2
合计	2,342,980,580	100	16,694,237	100	1,276,365,523	100	17,194,237	100

其他应收款种类的说明：

其他应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,256,645,806	54	367,067	1,256,278,739	49,422,002	4	188,440	49,233,562
1至2年	40,009,505	2	1,901	40,007,604	430,083,274	34	192,958	429,890,316
2至3年	430,000,000	18	0	430,000,000	780,034,978	61	699	780,034,279
3年以上	616,325,269	26	16,325,269	600,000,000	16,825,269	1	16,812,140	13,129
合计	2,342,980,580	100	16,694,237	2,326,286,343	1,276,365,523	100	17,194,237	1,259,171,286

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

3. 其他应收款 – 续

(1)其他应收款按种类披露：– 续

采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款组合：

组合名称	账面余额	坏账准备
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,358,780	382,097

(2) 本报告期前已计提坏账准备的款项于本年转回或收回的情况

人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
宜兴市公路管理处	已收回该款项	投资清算款，账龄较长	500,000	500,000

(3) 本报告期本集团无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏省人民政府	政府与企业之管辖关系	1,124,177,798	1 年以内	48
宁沪置业	子公司	1,190,000,000	1 年以内: 120,000,000 1-2 年: 40,000,000 2-3 年: 430,000,000 3 年以上: 600,000,000	51
宜漕公路	投资款清算往来	16,312,140	3 年以上	1
江苏省宁沪高速公路路政支队	业务往来	1,364,756	1 年以内	0
省建行直属支行	业务往来	767,106	1 年以内	0
合计		2,332,621,800		100

(6) 应收关联方款项

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宁沪置业	子公司	1,190,000,000	51
宁沪投资	子公司	35,114	0
合计		1,190,035,114	51

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,846,942	100	5,985,341	99
1至2年	0	0	84,440	1
合计	11,846,942	100	6,069,781	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公安厅交通巡逻警察总队	业务往来	3,810,000	一年以内	交易尚未完成
江苏智运科技公司	业务往来	2,045,742	一年以内	交易尚未完成
中石化江苏省石油公司	业务往来	1,476,328	一年以内	交易尚未完成
南京基元电气有限公司	业务往来	1,186,200	一年以内	交易尚未完成
江苏省机械施工有限公司	业务往来	967,000	一年以内	交易尚未完成
合计		9,485,270		

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付款项的说明:

预付款项按客户类别披露如下:

人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付账款	10,401,936	4,410,590
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付账款	0	0
其他不重大的预付账款	1,445,006	1,659,191
合计	11,846,942	6,069,781

5. 存货

存货分类

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料物资	9,940,041	0	9,940,041	7,362,763	0	7,362,763
油品	9,923,103	0	9,923,103	6,887,347	0	6,887,347
合计	19,863,144	0	19,863,144	14,250,110	0	14,250,110

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

6. 对合营企业投资和联营企业投资

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比例(%)	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
快鹿股份	国有	南京	孙宏宁	服务	150,300,000	33.20	318,910,451	78,569,725	240,340,726	213,886,097	-2,988,703
扬子大桥	国有	南京	陈祥辉	服务	2,137,248,000	26.66	9,111,950,510	5,676,607,997	3,435,342,513	976,684,927	180,097,065
苏嘉杭	国有	苏州	姚振康	服务	1,578,600,000	33.33	4,571,841,484	2,489,362,772	2,082,478,712	987,038,755	202,936,860
苏嘉甬	国有	苏州	钱金龙	服务	100,000,000	30.00	304,841,571	55,100,000	249,741,571	0	-258,429

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

7. 长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
联营公司									
快鹿股份	权益法	49,899,600	73,464,295	-6,065,949	67,398,346	33.2	0	0	2,494,980
扬子大桥	权益法	631,159,243	953,598,812	15,447,004	969,045,816	26.66	0	0	56,983,566
苏嘉杭	权益法	526,090,677	707,173,782	14,973,862	722,147,644	33.33	0	0	52,615,000
苏嘉甬	权益法	75,000,000	0	74,922,471	74,922,471	30	0	0	0
子公司									
广靖锡澄	成本法	2,125,000,000	2,125,000,000	0	2,125,000,000	85	0	0	251,588,104
宁沪投资	成本法	95,000,000	95,000,000	0	95,000,000	95	0	0	0
宁沪置业	成本法	500,000,000	200,000,000	300,000,000	500,000,000	100	0	0	0
其他股权投资									
现代路桥	成本法	24,500,000	3,685,500	0	3,685,500	7.5	0	0	0
联网公司	成本法	2,150,000	2,150,000	0	2,150,000	4.42	0	0	0
合计	-	4,028,799,520	4,160,072,389	399,277,388	4,559,349,777				363,681,650

(2) 联营企业清单及其主要财务信息详见附注六、9，10。

(3) 本公司于2012年12月31日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

以上公司均为中国境内非上市公司。

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	1,869,145,396	98,163,303	77,357,901	1,889,950,798
其中：房屋及建筑物	681,913,006	2,769,882	17,163,935	667,518,953
安全设施	318,740,150	1,758,890	8,982	320,490,058
通讯及监控设施	195,010,995	12,089,448	124,250	206,976,193
收费站及附属设施	222,886,925	35,438,204	16,520,312	241,804,817
运输设备	140,118,820	14,100,081	21,600,789	132,618,112
其他机器设备	310,475,500	32,006,798	21,939,633	320,542,665
二、累计折旧合计：	895,304,395	135,615,589	58,796,964	972,123,020
其中：房屋及建筑物	197,532,167	21,940,587	6,474,693	212,998,061
安全设施	178,812,942	30,965,204	5,536	209,772,610
通讯及监控设施	101,672,631	19,339,845	81,436	120,931,040
收费站及附属设施	147,294,338	23,125,059	16,024,702	154,394,695
运输设备	89,358,616	9,912,070	19,507,418	79,763,268
其他机器设备	180,633,701	30,332,824	16,703,179	194,263,346
三、固定资产账面净值合计	973,841,001			917,827,778
其中：房屋及建筑物	484,380,839			454,520,892
安全设施	139,927,208			110,717,448
通讯及监控设施	93,338,364			86,045,153
收费站及附属设施	75,592,587			87,410,122
运输设备	50,760,204			52,854,844
其他机器设备	129,841,799			126,279,319
四、减值准备合计	0	0	0	0
其中：房屋及建筑物	0	0	0	0
安全设施	0	0	0	0
通讯及监控设施	0	0	0	0
收费站及附属设施	0	0	0	0
运输设备	0	0	0	0
其他机器设备	0	0	0	0
五、固定资产账面价值合计	973,841,001			917,827,778
其中：房屋及建筑物	484,380,839			454,520,892
安全设施	139,927,208			110,717,448
通讯及监控设施	93,338,364			86,045,153
收费站及附属设施	75,592,587			87,410,122
运输设备	50,760,204			52,854,844
其他机器设备	129,841,799			126,279,319

本年折旧额为人民币 135,615,589 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为人民币 58,301,473 元。

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

8. 固定资产 – 续

(2)通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

项目	年末数	年初数
房屋及建筑物	41,262,870	43,105,197

(3)未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宁沪高速陆家收费站站房	5,873,125	扩建时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速薛家收费站站房	2,231,243	扩建时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速无锡机场收费站站房	1,016,948	扩建时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速河阳收费站站房	3,027,553	扩建时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速苏州管理处办公用房	14,407,863	扩建时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速常州罗墅湾房屋	3,945,846	2011年建成,尚未办理产权证书	不确定
宁沪高速常州ETC客服网点房屋	1,181,721	2012年新建成,尚未办理产权证书	不确定
经发服务区办公用房	1,383,703	2011年建成,尚未办理产权证书	不确定
合计	33,068,002		

固定资产说明:

- (1) 账面原值本年增加中, 因购置而增加人民币 39,861,830 元, 因在建工程转入而增加人民币 58,301,473 元。
- (2) 账面原值本年减少中, 因处置而减少人民币 77,357,901 元。
- (3) 累计折旧本年增加中, 本年计提人民币 135,615,589 元。
- (4) 累计折旧本年减少中, 因处置而减少人民币 58,796,964 元。

9. 在建工程

(1)在建工程明细如下:

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
管理处房建	6,649,347	0	6,649,347	396,680	0	396,680
收费站车牌照识别设备及收费软件更新项目	5,161,510	0	5,161,510	0	0	0
沪宁高速公路照明试验段工程	3,095,291	0	3,095,291	0	0	0
沪宁路收费站扩容项目	8,169,777	0	8,169,777	12,367,953	0	12,367,953
陆家收费站机电扩建系统工程	0	0	0	3,662,392	0	3,662,392
服务区小型情报板建设工程	0	0	0	2,440,392	0	2,440,392
其他	1,062,903	0	1,062,903	575,747	0	575,747
合计	24,138,828	0	24,138,828	19,443,164	0	19,443,164

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

9. 在建工程 – 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产/无形资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末数
管理处房建	1,470 万	396,680	6,526,530	273,863	0	47	未完工	0	0	0	自有资金	6,649,347
收费站车牌照识别设备及收费软件更新项目	875 万	0	5,161,510	0	0	59	未完工	0	0	0	自有资金	5,161,510
沪宁高速公路照明试验段工程	2,967 万	0	3,095,291	0	0	10	未完工	0	0	0	自有资金	3,095,291
沪宁路收费站扩容项目	3,466 万	12,367,953	11,600,303	15,798,479	0	69	未完工	0	0	0	自有资金	8,169,777
陆家收费站机电扩建系统工程	739 万	3,662,392	3,723,137	7,385,529	0	100	已完工	0	0	0	自有资金	0
服务区小型情报板建设工程	900 万	2,440,392	6,295,741	8,736,133	0	97	已完工	0	0	0	自有资金	0
加油站油气回收改造工程	1,400 万	0	13,196,765	13,196,765	0	94	已完工	0	0	0	自有资金	0
其他	无	575,747	13,397,860	12,910,704	0		未完工	0	0	0	自有资金	1,062,903
合计		19,443,164	62,997,137	58,301,473	0			0	0	0		24,138,828

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

10. 无形资产

(1)无形资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	22,899,855,044	0	1,728,397,153	21,171,457,891
收费公路经营权	21,169,145,327	0	1,728,397,153	19,440,748,174
宁沪高速公路土地使用权	1,710,521,846	0	0	1,710,521,846
其他土地使用权	20,187,871	0	0	20,187,871
二、累计摊销合计	6,068,470,712	679,208,507	604,219,355	6,143,459,864
收费公路经营权	5,285,163,365	614,931,365	604,219,355	5,295,875,375
宁沪高速公路土地使用权	775,994,005	63,362,975	0	839,356,980
其他土地使用权	7,313,342	914,167	0	8,227,509
三、无形资产账面净值合计	16,831,384,332			15,027,998,027
收费公路经营权	15,883,981,962			14,144,872,799
宁沪高速公路土地使用权	934,527,841			871,164,866
其他土地使用权	12,874,529			11,960,362
四、减值准备合计	0	0	0	0
收费公路经营权	0	0	0	0
宁沪高速公路土地使用权	0	0	0	0
其他土地使用权	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	16,831,384,332			15,027,998,027
收费公路经营权	15,883,981,962			14,144,872,799
宁沪高速公路土地使用权	934,527,841			871,164,866
其他土地使用权	12,874,529			11,960,362

本年摊销额为人民币 679,208,507 元。

无形资产的说明：

- (1) 账面原值减少中，因处置而减少人民币 1,728,397,153 元。
- (2) 累计摊销本年增加中，本年计提人民币 679,208,507 元。
- (3) 累计摊销本年减少中，因处置而减少人民币 604,219,355 元。

土地使用权所在区及年限分析如下：

位于中国内地	年末数	年初数
中期租赁（10-50年）	883,125,228	947,402,370

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

人民币元

项目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,173,559	4,298,559

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

人民币元

项目	暂时性差异金额
年末数：	
可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：	
资产减值准备	16,694,237
年初数：	
可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：	
资产减值准备	17,194,237

12. 资产减值准备明细

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,194,237	0	500,000	0	16,694,237

13. 短期借款

(1) 短期借款分类：

人民币元

项目	年末数	年初数
信用借款	250,000,000	1,455,000,000
其中：银行借款	100,000,000	655,000,000
委托借款	150,000,000	800,000,000
短期融资券	2,000,000,000	2,000,000,000
合计	2,250,000,000	3,455,000,000

注：短期融资券系本公司于 2012 年 8 月 1 日和 2012 年 9 月 20 日发行的一年期短期融资券，年利率为 3.75% 和 4.37%。

(2) 本公司未有已到期未偿还的短期借款。

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

14. 应付账款

(1) 应付账款明细如下：

项目	人民币元	
	年末数	年初数
应付工程款	65,990,419	78,781,095
应付通行费拆分款	18,871,416	3,172,713
服务区应付日常采购款	24,399,373	23,072,861
合计	109,261,208	105,026,669

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方的款项详见附注十二(31)(7)。

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

于 2012 年 12 月 31 日，本集团应付账款中账龄超过 1 年的应付账款主要为应付工程款人民币 65,990,419 元。由于工程结算周期较长，因此尚未支付。

应付账款的帐龄分析如下：

项目	年末数	年初数
1 年以内	43,270,789	26,245,574
1-2 年	0	0
2-3 年	0	0
3 年以上	65,990,419	78,781,095
合计	109,261,208	105,026,669

15. 应付职工薪酬

项目	人民币元			
	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0	244,220,644	244,220,644	0
二、职工福利费	0	18,421,317	18,421,317	0
三、社会保险费	0	84,031,245	84,031,245	0
其中：医疗保险费	0	26,232,128	26,232,128	0
基本养老保险费	0	33,435,323	33,435,323	0
年金缴费	0	18,325,352	18,325,352	0
失业保险费	0	3,300,933	3,300,933	0
工伤保险费	0	1,300,651	1,300,651	0
生育保险费	0	1,436,858	1,436,858	0
四、住房公积金	0	20,153,879	20,153,879	0
五、辞退福利	0	224,034	224,034	0
六、其他	5,496,846	36,443,080	39,752,394	2,187,532
工会经费和职工教育经费	5,496,846	4,872,852	8,182,166	2,187,532
非货币性福利	0	18,115,811	18,115,811	0
其他	0	13,454,417	13,454,417	0
合计	5,496,846	403,494,199	406,803,513	2,187,532

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

15. 应付职工薪酬 – 续

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：无。

工会经费和职工教育经费金额为人民币 4,872,852 元，因解除劳动关系给予补偿为人民币 224,034 元。非货币性福利金额为人民币 18,115,811 元，主要指公司向员工发放的外购福利品，节日慰问品等非货币形式的福利，计算依据为购置福利品的实际成本。

16. 应交税费

项目	人民币元	
	年末数	年初数
所得税	154,132,019	236,959,790
营业税	11,228,604	11,845,587
增值税	1,449,651	820,453
房产税	372,750	198,624
个人所得税	1,932,135	1,454,359
其他	2,781,438	2,732,022
合计	171,896,597	254,010,835

17. 其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

项目	人民币元	
	年末数	年初数
应付工程质量保证金	45,389,514	32,549,478
应付收购 312 道路及经营权款	10,000,000	10,000,000
其他	41,354,028	30,335,647
合计	96,743,542	72,885,125

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方的款项详见附注十二(31)(7)。

18. 盈余公积

项目	人民币元			
	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012 年度:				
法定盈余公积	2,002,886,733	227,073,960	0	2,229,960,693
2011 年度:				
法定盈余公积	1,761,694,860	241,191,873	0	2,002,886,733

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

19. 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012 年度:		
年初未分配利润	3,004,631,139	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	2,270,739,602	
减: 提取法定盈余公积	227,073,960	10%
应付普通股股利	1,813,589,100	每 10 股派发人民币 3.6 元
年末未分配利润	3,234,707,681	
2011 年度:		
年初未分配利润	2,647,493,378	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	2,411,918,734	
减: 提取法定盈余公积	241,191,873	10%
应付普通股股利	1,813,589,100	每 10 股派发人民币 3.6 元
年末未分配利润	3,004,631,139	

注 1: 提取法定盈余公积

根据公司章程规定, 公司按净利润之 10% 提取法定盈余公积金。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的, 可不再提取。

注 2: 本年度股东大会已批准的现金股利

2012 年度按已发行之股份 5,037,747,500 股 (每股面值人民币 1 元) 计算, 以每 10 股向全体股东派发现金股利人民币 3.6 元。

注 3: 资产负债表日后决议分配的现金股利

根据公司董事会于 2013 年 3 月 22 日提议, 2013 年度按已发行之股份 5,037,747,500 股 (每股面值人民币 1 元) 计算, 拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 3.6 元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

20. 营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
其中：宁沪高速公路	4,291,575,932	1,023,712,916	4,319,576,539	973,548,775
312 国道	83,829,554	222,006,136	117,596,664	264,430,458
宁连宁通公路	33,536,822	16,567,614	38,930,257	17,793,783
公路配套服务	2,330,466,447	2,275,535,796	2,147,517,951	2,089,314,825
合计	6,739,408,755	3,537,822,462	6,623,621,411	3,345,087,841

(2) 主营业务(分地区)：本集团的经营活动均位于江苏省境内。

(3) 公司前五名客户的营业收入情况：本公司的营业收入主要为公路通行费及配套服务，根据业务性质特征，无法按前五名客户的营业收入情况进行列报。

21. 营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	140,452,949	143,043,806	通行费收入的 3% 排障清障及维修养护收入的 5%
城市维护建设税	10,944,263	11,184,511	实际缴纳流转税的 7%
教育费附加	7,880,778	7,936,448	实际缴纳流转税的 5%
合计	159,277,990	162,164,765	

22. 管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加	30,686,351	28,506,233
折旧及摊销	70,056,321	73,652,811
审计费	3,020,000	2,650,000
咨询及中介机构费用	10,691,286	6,864,006
房产税及其他税费	14,675,750	11,809,814
业务招待费	1,922,693	2,191,633
维护修理费	3,619,257	3,302,708
办公费用	2,032,574	2,047,882
差旅费	1,168,841	912,942
车辆使用费	1,119,914	1,240,456
其他	6,635,197	6,626,924
合计	145,628,184	139,805,409

23. 投资收益

(1)投资收益明细情况

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	251,588,104	267,155,670
权益法核算的长期股权投资收益	111,954,241	190,057,183
可供出售金融资产取得的投资收益	9,555,756	3,492,910
合计	373,098,101	460,705,763

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

23. 投资收益 – 续

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
广靖锡澄	251,588,104	267,155,670	股利分红

(3)按权益法核算的长期股权投资收益：

人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
快鹿股份	-3,570,969	4,088,141	联营公司利润变动
扬子大桥	48,013,877	96,466,422	联营公司利润变动
苏嘉杭	67,588,862	89,502,620	联营公司利润变动
苏嘉甬	-77,529	0	本年度新增的联营公司
合计	111,954,241	190,057,183	

本年度及上年度的投资收益均产生于非上市类的投资。

24. 资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失转回	500,000	585,597

25. 营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	718,130	22,211,908
其中：固定资产处置利得	718,130	22,211,908
路产赔偿收入	6,993,404	8,134,090
政府补助	192,000	0
其他	844,364	981,564
合计	8,747,898	31,327,562

26. 营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	16,400,513	20,858,295
其中：固定资产处置损失	16,400,513	20,858,295
路产损坏修复支出	13,548,917	10,876,502
公益性捐赠支出	673,810	750,000
其他	3,790,275	2,293,288
合计	34,413,515	34,778,085

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

27. 所得税费用

项目	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税- 中国内地	656,875,605	675,505,293
以前年度多缴所得税	-1,875,538	0
递延所得税调整	125,000	260,225
合计	655,125,067	675,765,518

由于本公司于年内在香港无应纳税收入，故并无香港所得税。

所得税费用与会计利润的调节表如下：

项目	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
会计利润	2,925,864,669	3,087,684,252
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度：25%)	731,466,167	771,921,063
不可抵扣费用的纳税影响	16,420,024	18,147,668
免税收入的纳税影响	-90,885,586	-114,303,213
以前年度多缴所得税	-1,875,538	0
合计	655,125,067	675,765,518

28. 其他综合收益

项目	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	24,416,693	-35,194,761

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

29. 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

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到的路政赔偿款与营业外收入项目	5,592,509	16,768,171
收到的银行存款利息收入	2,564,700	3,275,231
合计	8,157,209	20,043,402

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付非工资性费用等支出	41,523,871	39,350,845

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
宁沪置业资金拆借款收回	180,000,000	120,000,000

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
宁沪置业资金拆借款	120,000,000	40,000,000

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
债券发行费及其他借款手续费等	7,550,840	8,191,435

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

30. 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,270,739,602	2,411,918,734
加: 资产减值准备转回	-500,000	-585,597
固定资产折旧	135,615,589	136,111,480
无形资产摊销	679,208,507	702,743,434
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	15,682,383	-1,353,613
财务费用	320,993,147	350,599,173
投资损失(减收益)	-373,098,101	-460,705,763
递延所得税资产减少(减增加)	125,000	260,225
存货的减少(减增加)	-5,613,034	-2,154,478
经营性应收项目的减少(减增加)	-40,254,447	30,798,809
经营性应付项目的增加(减减少)	-63,312,319	82,054,510
经营活动产生的现金流量净额	2,939,586,327	3,249,686,914
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	400,877,755	452,126,965
减: 现金的年初余额	452,126,965	171,257,578
现金及现金等价物净增加(减少)额	-51,249,210	280,869,387

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

31. 关联方关系及其交易

(1) 子公司相关信息及本公司其他关联方有关信息详见附注七所述。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

人民币元

关联方	关联交易类型	是否关连交易	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
					金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
快鹿股份	销售商品	否	加油费	对于重大关联交易，公开招标的项目按中标价格，对其它方式委托的项目参考独立的、有资质的造价咨询单位审核后的当时市场价格经公平磋商后决定，原则为只要不高于相关市场价。经公司董事会审议通过，关联董事回避表决，独立董事对关联交易发表独立意见进行确认。对于其他不重大的关联交易，按双方签订的合同价结算。	22,115,257	1	25,726,002	1
快鹿股份	提供服务	否	通行费		7,800,000	0	7,800,000	0
现代路桥*	接受服务	是	道路养护费		19,600,000	15	18,559,572	11
现代路桥*	销售商品	是	加油费		0	0	470,162	0
联网公司*	接受服务	是	收费系统维护运营管理费		20,222,603	100	16,937,431	100
广靖锡澄	资金拆借	否	委托贷款利息		5,702,907	2	25,755,556	7
远东海运*	资金拆借	是	委托贷款利息		12,758,333	4	13,008,867	4
宁沪投资	资金拆借	否	委托贷款利息		1,611,111	1	1,944,478	0
扬子大桥*	接受服务	是	代收通行费相关的服务费		0	0	526,482	100
交通控股	转让资产	是	转让房屋		1,597,018	100	0	0

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

31. 关联方关系及其交易 – 续

(3) 关联租赁情况

人民币元

出租方名称	承租方名称	是否关联交易	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益/支出对公司影响
本公司*	联网公司	是	办公楼租赁	17,184,698	2011年9月1日	2014年8月31日	4,460,000	以租赁资产成本回收及盈利为基本原则，同时考虑相关税金的影响	不重大
本公司*	现代路桥	是	办公楼租赁	11,536,812	2011年9月1日	2014年8月31日	1,690,000	以租赁资产成本回收及盈利为基本原则，同时考虑相关税金的影响	不重大
宁沪投资	本公司	否	办公楼租赁	15,142,431	2011年1月1日	2013年12月31日	770,000	以租赁资产成本回收及盈利为基本原则，同时考虑相关税金的影响	不重大

(4) 关联担保情况

人民币元

担保方	是否关联交易	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
交通控股	是	本公司	24,916,831	1998年10月15日	2027年7月18日	未履行完毕

十二、母公司财务报表主要项目注释 – 续

31. 关联方关系及其交易 – 续

(5) 关联方资金拆借

本年度:

						人民币元	
关联方	拆借金额	是否关连交易	起始日	到期日	本年末余额	说明	
拆入							
远东海运	100,000,000	是	2012年5月10日	2013年5月10日	50,000,000	委托贷款, 年利率 6.56%	
远东海运	100,000,000	是	2012年7月4日	2013年7月4日	100,000,000	委托贷款, 年利率 6.31%	
宁沪投资	50,000,000	否	2012年1月20日	2012年9月6日	0	委托贷款, 年利率 4%	
拆出							
宁沪置业	1,190,000,000	否	未约定		1,190,000,000	集团内资金无息拆借	

上年度:

						人民币元	
关联方	拆借金额	是否关连交易	起始日	到期日	本年末余额	说明	
拆入							
广靖锡澄	640,000,000	否	2011年7月8日	2012年7月7日	540,000,000	委托贷款, 年利率 4%	
远东海运	100,000,000	是	2011年7月7日	2012年7月7日	100,000,000	委托贷款, 年利率 6.56%	
远东海运	110,000,000	是	2011年5月9日	2012年5月9日	110,000,000	委托贷款, 年利率 6.31%	
宁沪投资	50,000,000	否	2011年1月26日	2012年1月26日	50,000,000	委托贷款, 年利率 4%	
拆出							
宁沪置业	1,250,000,000	否	未约定		1,250,000,000	集团内资金无息拆借	

*号表示根据联交所上市规则第 14A 章所界定之持续关连交易。

(6) 关键管理人员报酬

		人民币元	
项目名称	本年发生额	上年发生额	
关键管理人员报酬	1,916,866	1,717,052	

十二、母公司财务报表主要项目注释 - 续

31. 关联方关系及其交易 - 续

(7) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款(注)	快鹿股份	2,463,438	0	6,877,444	0
	广靖锡澄	2,928,856	0	1,842,940	0
	苏嘉杭	8,043,967	0	6,863,321	0
	扬子大桥	0	0	347,627	0
	现代路桥	0	0	336,194	0
	宁沪投资	0	0	9,776	0
小计		13,436,261	0	16,277,302	0
其他应收款	现代路桥	0	0	34,827	0
	宁沪投资	35,114	0	59,519	0
	宁沪置业	1,190,000,000	0	1,250,000,000	0
小计		1,190,035,114	0	1,250,094,346	0
应收股利	快鹿股份	4,989,960	0	2,494,980	0
	广靖锡澄	83,926,420	0	0	0
小计		88,916,380	0	2,494,980	0

注：截至 2012 年 12 月 31 日，除上述应收关联方款项外，应收账款中尚包括应收路网内公司的通行费拆分款人民币 56,150,625 元(2011 年 12 月 31 日：人民币 19,093,868 元)。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此以外，本公司与该等路网内公司并无其他控制、共同控制或重大影响的关联关系。

应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款(注)	广靖锡澄	698,334		224,007	
	苏嘉杭	1,441,986		622,353	
	扬子大桥	1,172,921		0	
	沿江高速	2,480,124		1,930,438	
	小计	5,793,365		2,776,798	
预收账款	现代路桥	361,667		361,667	
应付利息	广靖锡澄	0		660,000	
	远东海运	289,208		412,500	
	宁沪投资	0		61,111	
小计	289,208		1,133,611		
其他应付款	联网公司	1,798,623		1,408,158	
	现代路桥	1,445,902		3,145,902	
	扬子大桥	0		526,482	
小计	3,244,525		5,080,542		

注：截至 2012 年 12 月 31 日，除上述应付关联方款项外，应付账款中尚包括应付路网内公司的通行费拆分款人民币 13,078,051 元(2011 年 12 月 31 日：人民币 395,915 元)。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此以外，本公司与该等路网内公司并无其他控制、共同控制或重大影响的关联关系。

十三、财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2013 年 3 月 22 日已经本公司董事会批准。

补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额
净利润	2,381,236,081
加(减): 非经常性损益项目	
-非流动资产处理损失(收益)	15,674,713
-政府补贴	-192,000
-处置交易性金融资产收益	-656,389
-处置可供出售金融资产取得的投资收益	-15,678,949
-公允价值变动损失(收益)	1,011,970
-单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-500,000
-除上述各项之外的其他营业外收支净额	12,254,487
小计	11,913,832
非经常性损益的所得税影响数	-2,850,466
扣除非经常性损益后的净利润	2,390,299,447
其中: 归属于母公司股东的净利润	2,342,604,374
归属于少数股东的净利润	47,695,073

2、净资产收益率和每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是江苏宁沪高速公路股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《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及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.99%	0.4632	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.04%	0.4650	不适用

补充资料 – 续

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

人民币元

	报表项目	2012 年度	2011 年度	变动幅度	差异原因
1	应收账款	83,407,096	47,367,781	76%	本年南北网融合后，参与拆分通行费的公司数量增加，应收通行费拆分款相应增加。
2	其他应收款	1,156,828,707	37,116,199	3,017%	如附注六(5)所述，本公司今年拆除 312 国道两站两点，江苏省人民政府对拆除部分所涉及的公路经营权净值承诺给予补偿，因此本年末新增应收省政府补偿金。
3	其他流动资产	327,026,166	560,390,281	-42%	本年对外投资苏嘉甬及沿江高速，因此闲置资金减少，购买的银行理财产品相应减少。
4	长期股权投资	3,777,367,323	2,190,631,308	72%	本年新增对苏嘉甬和沿江高速的投资。
5	无形资产	16,637,621,860	18,573,651,716	-10%	本年根据省政府的要求对 312 国道的两站两点进行拆除，相应公路经营权账面价值清理转出。
6	预收账款	107,873,796	346,683,735	-69%	子公司宁沪置业同城虹桥公馆项目部分进行了交付，2012 年预收账款结转至收入。
7	一年内到期的非流动负债	1,201,557,302	201,561,117	496%	本年部分长期借款将在一年内到期。
8	其他流动负债	1,000,000,000	0	不适用	本公司出于优化债务结构以及降低财务成本的考虑，对外发行较低利率的短期私募债券。
9	长期借款	453,359,529	2,464,977,879	-82%	为降低财务成本，优化债务结构，本年归还到期长期借款。
10	应付债券	496,482,241	0	不适用	本公司出于优化债务结构以及降低财务成本的考虑，对外发行较低利率的 3 年期私募债券。
11	营业收入	7,795,942,681	7,401,310,221	5%	本年度通行费收入金额上涨幅度较小，本年新增收入主要来源于子公司宁沪置业同城虹桥公馆的房地产销售。
12	营业成本	4,054,626,690	3,635,778,535	12%	本年度营业成本上升主要由于子公司宁沪置业同城虹桥公馆交房，在确认收入的同时结转房地产成本；另一方面本公司配套服务成本由于成品油价格上涨而有所增加。