江苏宁沪高速公路股份有限公司

2013 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

2013 年 12 月 31 日止年度
财务报表及审计报告

内容	页码
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 87

审计报告

德师报(审)字(14)第 P0310 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 2013 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2013 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 2013 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2013 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

2014 年 3 月 21 日

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2013 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（已重述）	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	409,176,746	686,484,787	短期借款	(六)19	3,220,000,000	2,550,000,000
交易性金融资产	(六)2	20,175,395	18,065,458	应付账款	(六)20	371,663,489	348,951,084
应收票据		149,843	0	预收款项	(六)21	412,906,626	107,873,796
应收账款	(六)4	51,443,626	83,407,096	应付职工薪酬	(六)22	902,085	2,331,953
预付款项	(六)6	21,028,742	17,516,960	应交税费	(六)23	155,966,927	230,006,346
应收股利	(六)3	4,989,960	4,989,960	应付利息	(六)24	71,283,765	56,575,256
应收利息		0	192,500	应付股利	(六)25	62,903,610	122,614,536
其他应收款	(六)5	1,227,304,888	1,156,828,707	其他应付款	(六)26	174,955,870	124,029,852
存货	(六)7	2,844,577,736	1,945,199,470	一年内到期的非流动负债	(六)27	1,510,574	1,201,557,302
其他流动资产	(六)8	175,082,464	327,026,166	其他流动负债	(六)28	1,000,000,000	1,000,000,000
流动资产合计		**4,753,929,400**	**4,239,711,104**	**流动负债合计**		**5,472,092,946**	**5,743,940,125**
非流动资产：				**非流动负债：**			
可供出售金融资产	(六)9	1,290,725,956	284,565,956	长期借款	(六)29	271,148,039	453,359,529
长期股权投资	(六)10.11	3,787,359,931	3,492,801,367	递延所得税负债	(六)17	1,369,249	0
投资性房地产	(六)12	35,415,146	22,726,914	应付债券	(六)30	991,074,397	496,482,241
固定资产	(六)13	1,099,548,420	1,128,317,600				
在建工程	(六)14	127,708,416	30,794,305				
无形资产	(六)15	15,721,750,642	16,637,621,860				
长期待摊费用	(六)16	1,166,864	519,565				
递延所得税资产	(六)17	16,307,595	12,198,968				
				非流动负债合计		**1,263,591,685**	**949,841,770**
非流动资产合计		**22,079,982,970**	**21,609,546,535**	**负债合计**		**6,735,684,631**	**6,693,781,895**
				股东权益：			
				股本	(六)31	5,037,747,500	5,037,747,500
				资本公积	(六)32	7,579,412,509	7,565,944,367
				盈余公积	(六)33	2,833,298,081	2,550,126,797
				未分配利润	(六)34	4,146,025,799	3,535,043,036
				归属于母公司股东权益合计		**19,596,483,889**	**18,688,861,700**
				少数股东权益		501,743,850	466,614,044
				股东权益合计		**20,098,227,739**	**19,155,475,744**
资产总计		**26,833,912,370**	**25,849,257,639**	**负债和股东权益总计**		**26,833,912,370**	**25,849,257,639**

附注为财务报表的组成部分

第 2 页至第 87 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：_____

公司资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额（已重述）	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	220,826,123	400,877,755	短期借款	(十二)15	3,060,000,000	2,250,000,000
应收账款	(十二)2	45,802,206	69,967,201	应付账款	(十二)16	76,808,330	109,261,208
预付款项	(十二)4	15,691,980	11,846,942	预收款项		3,972,672	45,821,172
应收利息		3,175,792	0	应付职工薪酬	(十二)17	760,992	2,187,532
应收股利		4,989,960	88,916,380	应交税费	(十二)18	135,218,453	171,896,597
其他应收款	(十二)3	1,216,288,925	2,326,286,343	应付利息		70,414,988	55,224,700
存货	(十二)5	20,374,149	19,863,144	应付股利		62,903,610	98,980,462
其他流动资产		0	200,203,560	其他应付款	(十二)19	145,258,608	96,743,542
				一年内到期的非流动负债		1,510,574	1,201,557,302
				其他流动负债		1,000,000,000	1,000,000,000
流动资产合计		**1,527,149,135**	**3,117,961,325**	**流动负债合计**		**4,556,848,227**	**5,031,672,515**
非流动资产：				**非流动负债：**			
可供出售金融资产	(十二)6	1,008,915,500	5,835,500	长期借款		21,148,039	73,359,529
长期股权投资	(十二)7.8	4,763,269,798	4,553,514,277	应付债券		991,074,397	496,482,241
固定资产	(十二)9	902,823,903	917,827,778				
在建工程	(十二)10	103,702,042	24,138,828	**非流动负债合计**		**1,012,222,436**	**569,841,770**
无形资产	(十二)11	14,228,288,066	15,027,998,027				
递延所得税资产	(十二)12	4,048,559	4,173,559				
其他非流动资产	(十二)13	1,690,000,000	0				
非流动资产合计		**22,701,047,868**	**20,533,487,969**	**负债合计**		**5,569,070,663**	**5,601,514,285**
				股东权益：			
				股本		5,037,747,500	5,037,747,500
				资本公积		7,561,972,087	7,547,519,135
				盈余公积	(十二)20	2,470,793,441	2,229,960,693
				未分配利润	(十二)21	3,588,613,312	3,234,707,681
				股东权益		**18,659,126,340**	**18,049,935,009**
资产总计		**24,228,197,003**	**23,651,449,294**	**负债和股东权益总计**		**24,228,197,003**	**23,651,449,294**

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)35	7,614,226,717	7,795,942,681
其中：营业收入		7,614,226,717	7,795,942,681
减：营业总成本		4,374,573,648	4,782,951,793
其中：营业成本	(六)35	3,694,143,781	4,054,626,690
营业税金及附加	(六)36	202,171,162	209,354,642
销售费用	(六)37	9,832,355	8,525,073
管理费用	(六)38	176,140,246	177,535,368
财务费用	(六)39	292,786,104	333,410,020
资产减值损失	(六)40	-500,000	-500,000
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	(六)41	2,109,937	-1,011,970
投资收益(损失以“－”号填列)	(六)42	315,399,461	161,448,206
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		265,462,186	133,212,868
二、营业利润		3,557,162,467	3,173,427,124
加：营业外收入	(六)43	102,541,001	10,127,498
减：营业外支出	(六)44	32,206,354	37,864,698
其中：非流动资产处置损失		9,048,053	16,732,459
三、利润总额		3,627,497,114	3,145,689,924
减：所得税费用	(六)45	851,870,234	764,453,843
四、净利润		2,775,626,880	2,381,236,081
其中：归属于母公司所有者的净利润		2,707,743,147	2,333,344,558
少数股东损益		67,883,733	47,891,523
五、每股收益	(六)46		
(一)基本每股收益		0.5375	0.4632
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益	(六)47	14,452,952	24,416,693
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的科目：		14,452,952	24,416,693
1. 按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		14,452,952	24,416,693
以后会计期间不能将重分类进损益的科目：		0	0
七、综合收益总额		2,790,079,832	2,405,652,774
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,722,196,099	2,357,761,251
归属于少数股东的综合收益总额		67,883,733	47,891,523

附注为财务报表的组成部分

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)22	6,737,272,673	6,739,408,755
减：营业成本	(十二)22	3,382,239,498	3,537,822,462
营业税金及附加	(十二)23	167,182,101	159,277,990
管理费用	(十二)24	145,071,686	145,628,184
财务费用		257,150,740	318,747,934
资产减值损失	(十二)25	-500,000	-500,000
加：投资收益	(十二)26	291,447,762	373,098,101
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		162,370,703	111,954,241
二、营业利润		3,077,576,410	2,951,530,286
加：营业外收入	(十二)27	100,194,023	8,747,898
减：营业外支出	(十二)28	27,641,775	34,413,515
其中：非流动资产处置损失		7,840,407	16,400,513
三、利润总额		3,150,128,658	2,925,864,669
减：所得税费用	(十二)29	741,801,179	655,125,067
四、净利润		2,408,327,479	2,270,739,602
五、每股收益			
(一)基本每股收益		0.4781	0.4507
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益	(十二)30	14,452,952	24,416,693
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的科目：		14,452,952	24,416,693
1.按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		14,452,952	24,416,693
以后会计期间不能将重分类进损益的科目：		0	0
七、综合收益总额		2,422,780,431	2,295,156,295

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		8,333,973,935	7,855,616,361
收到其他与经营活动有关的现金	(六)48(1)	33,439,918	21,986,706
经营活动现金流入小计		8,367,413,853	7,877,603,067
购买商品、接受劳务支付的现金		3,496,976,834	3,054,929,738
支付给职工以及为职工支付的现金		533,206,614	488,150,591
支付的各项税费		1,192,936,003	1,084,234,106
支付其他与经营活动有关的现金	(六)48(2)	60,132,242	60,878,706
经营活动现金流出小计		5,283,251,693	4,688,193,141
经营活动产生的现金流量净额		3,084,162,160	3,189,409,926
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		890,733,560	3,331,717,941
取得投资收益收到的现金		158,243,780	138,883,677
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,042,666	45,580,626
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)48(3)	0	0
投资活动现金流入小计		1,134,020,006	3,516,182,244
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,842,115	165,157,916
投资支付的现金		1,858,047,432	4,661,417,941
支付其他与投资活动有关的现金	(六)48(4)	0	0
投资活动现金流出小计		2,098,889,547	4,826,575,857
投资活动产生的现金流量净额		-964,869,541	-1,310,393,613
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		5,236,385,000	2,335,000,000
发行债券收到的现金		4,000,000,000	3,500,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)48(5)	0	0
筹资活动现金流入小计		9,236,385,000	5,835,000,000
偿还债务支付的现金		9,447,918,343	5,661,573,877
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,161,770,081	2,164,536,736
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		42,272,811	44,788,615
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)48(6)	23,297,236	7,550,840
筹资活动现金流出小计		11,632,985,660	7,833,661,453
筹资活动产生的现金流量净额		-2,396,600,660	-1,998,661,453
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		-277,308,041	-119,645,140
加：年初现金及现金等价物余额		686,484,787	806,129,927
六、年末现金及现金等价物余额		409,176,746	686,484,787

附注为财务报表的组成部分

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		7,100,361,694	7,080,379,395
收到其他与经营活动有关的现金	(十二)31(1)	18,260,981	8,157,209
经营活动现金流入小计		7,118,622,675	7,088,536,604
购买商品、接受劳务支付的现金		2,555,845,625	2,772,804,814
支付给职工以及为职工支付的现金		444,657,218	406,803,513
支付的各项税费		976,937,878	927,818,079
支付其他与经营活动有关的现金	(十二)31(2)	50,420,416	41,523,871
经营活动现金流出小计		4,027,861,137	4,148,950,277
经营活动产生的现金流量净额		3,090,761,538	2,939,586,327
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,203,560	2,300,000,000
取得投资收益收到的现金		308,903,252	287,865,779
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,042,666	44,895,374
收到其他与投资活动有关的现金	(十二)31(3)	1,190,000,000	180,000,000
投资活动现金流入小计		1,784,149,478	2,812,761,153
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		188,097,289	102,809,608
投资支付的现金		2,825,087,432	2,375,000,000
支付其他与投资活动有关的现金	(十二)31(4)	0	120,000,000
投资活动现金流出小计		3,013,184,721	2,597,809,608
投资活动产生的现金流量净额		-1,229,035,243	214,951,545
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		4,826,385,000	1,535,000,000
发行债券收到的现金		4,000,000,000	3,500,000,000
筹资活动现金流入小计		8,826,385,000	5,035,000,000
偿还债务支付的现金		8,767,918,343	6,131,573,877
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,076,947,348	2,101,662,365
支付其他与筹资活动有关的现金	(十二)31(5)	23,297,236	7,550,840
筹资活动现金流出小计		10,868,162,927	8,240,787,082
筹资活动产生的现金流量净额		-2,041,777,927	-3,205,787,082
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		-180,051,632	-51,249,210
加：年初现金及现金等价物余额		400,877,755	452,126,965
六、年末现金及现金等价物余额		220,826,123	400,877,755

附注为财务报表的组成部分

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2013 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	7,565,944,367			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
二、本年增减变动金额																				
(一) 净利润							2,707,743,147		67,883,733	2,775,626,880							2,333,344,558		47,891,523	2,381,236,081
(二) 其他综合收益(亏损)		14,452,952								14,452,952		24,416,693								24,416,693
上述(一)和(二)小计		14,452,952					2,707,743,147		67,883,733	2,790,079,832		24,416,693					2,333,344,558		47,891,523	2,405,652,774
(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		-984,810							-14,115,190	-15,100,000										
(四) 利润分配																				
1.提取盈余公积					283,171,284		-283,171,284			0					258,392,903		-258,392,903			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		-18,638,737	-1,832,227,837							-1,813,589,100		-44,397,901	-1,857,987,001
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	7,579,412,509			2,833,298,081		4,146,025,799		501,743,850	20,098,227,739	5,037,747,500	7,565,944,367			2,550,126,797		3,535,043,036		466,614,044	19,155,475,744

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2013 年 12 月 31 日止年度

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额								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、本年年初余额	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
二、本期增减变动金额																
(一) 净利润							2,408,327,479	2,408,327,479							2,270,739,602	2,270,739,602
(二) 其他综合收益(亏损)		14,452,952						14,452,952		24,416,693						24,416,693
上述(一)和(二)小计		14,452,952					2,408,327,479	2,422,780,431		24,416,693					2,270,739,602	2,295,156,295
(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					240,832,748		-240,832,748	0					227,073,960		-227,073,960	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	7,561,972,087			2,470,793,441		3,588,613,312	18,659,126,340	5,037,747,500	7,547,519,135			2,229,960,693		3,234,707,681	18,049,935,009

(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

本集团执行财政部颁布的企业会计准则，并在本财务报表中提前采用财政部 2014 年颁布的企业会计准则及修订，相关详情参见附注(二)22。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 2013 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2013 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。控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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：(1)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；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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。

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。

(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 – 续

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；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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。

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及被投资单位宣告发放的现金股利，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。

(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

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。

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。

(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

- 以成本计量的金融资产减值

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，或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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

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。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

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。除财务担保合同负债外的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。

8.6.2. 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 – 续

8. 金融工具 – 续

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，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。

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

(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 – 续

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。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 – 续

11. 长期股权投资

11.1. 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

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，合营企业是指合营方仅对合营安排的净资产享有权利的合营安排。

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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，在处置时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 – 续

11. 长期股权投资 – 续

11.3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 – 续

13. 固定资产 – 续

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。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 – 续

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。

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。

期末，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。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

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。

(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 – 续

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。

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. 主要会计政策、会计估计的变更

22.1. 会计政策变更

在本财务报表中，本集团提前采用财政部于2014年1月至3月颁布的《企业会计准则第2号- 长期股权投资》(修订) 、《企业会计准则第9号- 职工薪酬》(修订)、《企业会计准则第30号-财务报表列报》(修订)、《企业会计准则第39号- 公允价值计量》、《企业会计准则第40号- 合营安排》和《企业会计准则第33号- 合并财务报表》(修订)。

《企业会计准则第2号- 长期股权投资》(修订)

《企业会计准则第2号-长期股权投资》（修订）规范的长期股权投资不再包括投资企业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投资。同时修订后的准则明确了成本法和权益法的核算，以及因追加投资等原因能够对被投资单位施加控制、重大影响或实施共同控制，因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制、共同控制或重大影响，对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产等特殊事项的会计处理。公司管理层根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》（修订）将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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整外，详情参见（六）9、11，（十二）6、8。除以上影响外，公司管理层认为该准则的采用未对本集团的财务报表产生重大影响。

《企业会计准则第9号- 职工薪酬》(修订)

《企业会计准则第9号- 职工薪酬》（修订），明确了短期薪酬、带薪缺勤、累计带薪缺勤、利润分享计划、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利等相关定义，新增了离职后福利和其他长期职工福利的会计处理，修改了辞退福利的会计确认时点。此外，准则还规范了企业向职工提供的短期薪酬和其他长期职工福利。公司管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 – 续

22. 主要会计政策、会计估计的变更– 续

22.1. 会计政策变更– 续

《企业会计准则第30号-财务报表列报》(修订)

《企业会计准则第30号-财务报表列报》(修订)进一步规范了财务报表的列报，并包含了持有待售、其他综合收益及综合收益总额等与财务报表列报相关的内容。本集团已在公司及合并利润表中根据修订后的准则要求在利润表其他综合收益部分，将其他综合收益项目划分为两类：(1)后续不会重分类至损益的项目；(2)在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

《企业会计准则第39号- 公允价值计量》

《企业会计准则第39号- 公允价值计量》规范了公允价值的定义，由“在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额”修改为“市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格”；提供了确定公允价值的指引，并引入了有关公允价值计量的披露要求。采用本准则导致本集团本年度财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外，采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

《企业会计准则第40号- 合营安排》

《企业会计准则第40号- 合营安排》规范了合营安排的认定、分类以及各参与方在合营安排中权益等的会计处理。修订前的《企业会计准则第2号——长期股权投投资》将合营安排分为共同控制经营、共同控制资产和合营企业。共同控制经营是指本集团使用其资产或其他经济资源与其他合营方共同进行某项经济活动(该经济活动不构成独立的会计主体)，并且按照合同或协议约定对该经济活动实施共同控制；共同控制资产是指本集团与其他合营方共同投入或出资购买一项或多项资产，按照合同或协议约定对有关的资产实施共同控制的情况；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。修订后合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

《企业会计准则第33号- 合并财务报表》(修订)

《企业会计准则第33号-合并财务报表》(修订)，修订了“控制”的定义，由“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”修订为“投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额”，并包括了针对复杂情况的广泛指引。

公司管理层认为上述准则的采用不会对本集团财务报表产生重大影响。本财务报表已按上述准则的规定进行列报和披露。

2014年1月17日，财政部发布了《企业会计准则解释第6号》(以下简称“解释”)，该解释自发布之日起生效，本公司管理层认为该解释的生效不会对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 – 续

22. 主要会计政策、会计估计的变更– 续

22.2. 会计估计变更

人民币元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本集团的高速公路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，本集团将根据实际交通流量对剩余收费期限的交通流量预测的准确性作出判断，并调整以后年度每标准交通流量应计提的摊销。本集团于本年度委托独立交通咨询评估机构对本集团所拥有的收费道路的剩余收费期限内的交通流量重新作出评估，并自 2013 年 10 月 1 日起，采用未来适用法，根据评估后的结果调整每标准交通流量应计提的摊销额。	经本集团第七届董事会第十三次会议于 2014 年 3 月 21 日批准	未来适用法 公司财务报表： 2013 年 12 月 31 日无形资产 2013 年度营业成本 2013 年 12 月 31 日应交税金 2013 年度所得税费用 合并财务报表： 2013 年 12 月 31 日无形资产 2013 年度营业成本 2013 年 12 月 31 日应交税金 2013 年度所得税费用 2013 年 12 月 31 日少数股东权益 2013 年度少数股东损益	 减少无形资产 18,209,279 增加营业成本 18,209,279 减少应交税金 4,552,320 减少所得税费用 4,552,320 减少无形资产 15,028,555 增加营业成本 15,028,555 减少应交税金 3,757,139 减少所得税费用 3,757,139 增加少数股东权益 357,831 增加少数股东损益 357,831

23. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

23.1. 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，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。

- 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。本集团于本年度委托独立交通咨询评估机构对本集团所拥有的收费道路的剩余收费期限内的交通流量重新作出评估，调整参见附注（二）22.2。

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 排障清障及维修养护收入 广告收入 餐饮收入	3% 5% 5% 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	少数股东权益冲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	501,743,850	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("宁沪投资")(注2)	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	110,100,000	0	100	是	0	0	0
昆山丰源房地产开发有限公司("昆山丰源")(注3)	有限责任公司	昆山	房地产	42,000,000	房地产开发	42,000,000	0	100	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4)	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：于本年度，本集团以人民币15,100,000元收购苏州市投资有限公司持有的本集团之子公司宁沪投资5%的少数股权，宁沪投资成为本集团的全资子公司。
注3：昆山丰源为本集团子公司宁沪投资的全资子公司。
注4：置业昆山为本集团子公司宁沪置业的全资子公司。
注5：于年末及年初，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			353,222			399,950
银行存款：						
人民币			374,710,977			653,186,423
美元	1,371	6.0969	8,359	1,370	6.2855	8,611
港币	1,327,050	0.7862	1,043,327	1,300,894	0.8108	1,054,765
其他货币资金：						
人民币			33,060,861			31,835,038
合计			409,176,746			686,484,787

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
基金投资	20,175,395	18,065,458

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为人民币 20,175,395 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	153,042,006	153,042,006	0	不适用	无
其中：江苏金融租赁有限公司	0	44,928,000	44,928,000	0	不适用	无
江苏沿江高速公路有限公司	0	9,038,440	9,038,440	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
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	0	42,092,000	42,092,000	0	不适用	无
账龄一年以上的应收股利	4,989,960	0	0	4,989,960	尚未支付	无
其中：江苏快鹿汽车运输股份有限公司	4,989,960	0	0	4,989,960	尚未支付	无
合计	4,989,960	153,042,006	153,042,006	4,989,960		

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	29,516,460	57	0	0	53,745,907	64	0	0
按组合计提坏账准备的应收账款	21,927,166	43	0	0	29,661,189	36	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	0	0	0	0
合计	51,443,626	100	0	0	83,407,096	100	0	0

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、 应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露： - 续

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	51,443,626	100	0	51,443,626	83,407,096	100	0	83,407,096
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	51,443,626	100	0	51,443,626	83,407,096	100	0	83,407,096

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	21,927,166	0
合计	21,927,166	0

(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(%)
江苏高速公路联网营运管理有限公司（“联网公司”）	同一最终控股股东	14,705,690	1 年以内	29
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	本公司之联营公司	7,259,979	1 年以内	14
苏州绕城高速公路有限公司	同一最终控股股东	3,864,529	1 年以内	8
南京长江第三大桥有限公司	同一最终控股股东	3,686,262	1 年以内	7
江苏高速公路石油发展有限公司	同一最终控股股东	2,165,300	1 年以内	4
合计		31,681,760		62

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、 应收账款 - 续

(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	7,259,979	14
江苏高速公路石油发展有限公司	同一最终控股股东	2,165,300	4
江苏快鹿汽车运输股份有限公司	本公司之联营公司	541,226	1
江苏扬子大桥股份有限公司	本公司之联营公司	135,097	0
合计		10,101,602	19

注： 截至 2013 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联网公司、苏州绕城高速公路有限公司、南京长江第三大桥有限公司等江苏省高速路网内其他高速公路公司（“路网内公司”）的通行费拆分款共计人民币 36,369,557 元。该等路网内公司的最终控股股东均为江苏交通控股有限公司，除此之外，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。

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	1,233,172,551	99	15,812,140	98	1,159,892,978	99	16,312,140	98
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,327,406	1	382,929	2	13,630,798	1	382,929	2
单项金额虽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
合计	1,243,499,957	100	16,195,069	100	1,173,523,776	100	16,695,069	100

其他应收款种类的说明：

其他应收款账龄如下：

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	97,815,540	8	371,300	97,444,240	1,139,454,968	97	367,413	1,139,087,555
1 至 2 年	1,124,652,998	90	0	1,124,652,998	669,231	0	1,901	667,330
2 至 3 年	157,650	0	0	157,650	58,097	0	162	57,935
3 年以上	20,873,769	2	15,823,769	5,050,000	33,341,480	3	16,325,593	17,015,887
合计	1,243,499,957	100	16,195,069	1,227,304,888	1,173,523,776	100	16,695,069	1,156,828,707

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	10,327,406	382,929

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、 其他应收款 - 续

(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

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)金额较大的其他应收款的性质或内容

根据 2012 年 7 月 6 日本公司收到的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 国道沪宁段收费站点经济补偿的批复》。对撤除 312 国道沪宁段收费站点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。截止本年末，该款项尚未收回。

于本年度，镇江市政府为加快当地城市化建设，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（“镇江支线”），与本公司签署《沪宁高速公路（江苏段）镇江支线转让合同》和《关于沪宁高速公路（江苏段）镇江支线转让合同付款协议书》。本公司于 2013 年 6 月 30 日完成镇江支线新老收费站联网收费系统的切换，镇江支线处置交易完成。截止本年末，尚有人民币 84,033,640 元处置款尚未收回。

截至本财务报表签署日，本公司管理层正与各方积极协商沟通，以促成上述款项的早日收回。

(6)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	1-2 年	91
镇江市交通投资建设有限公司	镇江支线处置往来	84,033,640	1 年以内	7
宜漕公路	投资款清算往来	15,812,140	3 年以上	1
常州市高速公路建设指挥部	业务往来	5,000,000	3 年以上	0
昆山市财政局花桥分局	业务往来	1,600,000	1 年以内	0
合计		1,230,623,578		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	16,157,355	77	17,396,960	99
1 至 2 年	4,871,387	23	120,000	1
合计	21,028,742	100	17,516,960	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	11,430,000	1 年以内 7,620,000 1-2 年 3,810,000	交易尚未完成
中石化江苏省石油公司	业务往来	2,818,344	1 年以内	交易尚未完成
江苏省电力公司昆山市供电公司	业务往来	1,209,334	1 年以内	交易尚未完成
昆山市开发区经典广告装璜有限公司	业务往来	700,000	1 年以内	交易尚未完成
苏州市自来水公司	业务往来	689,700	1 年以内	交易尚未完成
合计		16,847,378		

(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	15,457,678	12,420,633
其他不重大的预付账款	5,571,064	5,096,327
合计	21,028,742	17,516,960

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	2,204,581,864	0	2,204,581,864	1,855,841,275	0	1,855,841,275
房地产开发产品	618,421,379	0	618,421,379	68,429,415	0	68,429,415
材料物资	11,926,629	0	11,926,629	11,005,677	0	11,005,677
油品	9,647,864	0	9,647,864	9,923,103	0	9,923,103
合计	2,844,577,736	0	2,844,577,736	1,945,199,470	0	1,945,199,470

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

7、 存货 - 续

房地产开发成本列示如下：

人民币元

项目名称	预计开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初余额	年末余额
花桥镇核心区项目	2010 年 11 月	2018 年 05 月	2,026,000,000	447,216,015	659,191,220
苏州庆园	2010 年 12 月	2013 年 12 月	650,000,000	586,100,034	0
苏州南门路 G25 项目	2014 年 10 月	2017 年 03 月	1,146,300,000	0	568,550,495
宝华镇鸿堰社区 AB 地块项目	2012 年 07 月	2019 年 04 月	3,624,000,000	787,302,017	941,557,444
花桥镇核心区 B3 光明捷座项目	2014 年 12 月	2017 年 07 月	353,000,000	35,223,209	35,282,705
合计			7,799,300,000	1,855,841,275	2,204,581,864

房地产开发产品列示如下：

人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆	2012 年 08 月	68,429,415	0	49,191,653	19,237,762
苏州庆园	2013 年 12 月	0	599,183,617	0	599,183,617
合计		68,429,415	599,183,617	49,191,653	618,421,379

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)	1,926,992,676	1,382,120,664

房地产开发成本详细信息列示如下：

名称	地址	用途	土地面积(平方米)	集团所占权益百分比	完工程度	预计竣工日期
花桥镇核心区 B3 光明捷座项目	昆山市花桥商务核心区	住宅	14,874	100	未开工	2017 年 07 月
宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期同城世家项目	句容市宝华鸿堰社区仙林东路 8 号	住宅	188,736	100	90%	2014 年 04 月
宝华镇鸿堰社区 B 地块 2 期同城世家项目		住宅		100	未开工	2016 年 06 月
宝华镇鸿堰社区 A 地块 1 期同城世家项目		住宅	144,352	100	未开工	2018 年 04 月
宝华镇鸿堰社区 A 地块 2 期同城世家项目		住宅		100	未开工	2019 年 04 月
苏州南门路 G25 项目	苏州市南门路	住宅	30,665	100	未开工	2017 年 03 月
花桥镇核心区 C7 浦江大厦项目	昆山市花桥商务核心区云桥路 118 号	办公楼	30,265	100	95%	2014 年 04 月
花桥镇核心区 C5 御富豪项目	昆山市花桥商务核心区	酒店	20,837	100	15%	2016 年 04 月
花桥镇核心区 B4 光明捷座项目	昆山市花桥商务核心区商祥路 708 号	住宅	13,591	100	55%	2015 年 04 月
花桥镇核心区 B18 光明捷座项目	昆山市花桥商务核心区	住宅	13,818	100	未开工	2018 年 05 月
花桥镇核心区 B19 光明捷座项目	昆山市花桥商务核心区	住宅	13,844	100	未开工	2016 年 07 月

房地产开发产品详细信息列示如下：

名称	地址	用途	已售未交付面积(平方米)	可售面积(平方米)	集团所占权益百分比	完工程度	竣工日期
苏州庆园	苏州市新市路 298 号	住宅	15,037	0	100	已完工	2013 年 12 月
花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆	昆山市花桥商务核心区溪桥路 158 号	住宅	471	1,976	100	已完工	2012 年 08 月

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

8、 其他流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
理财产品	147,000,000	123,500,000
结构性存款	0	200,203,560
预缴房地产预售相关税金及附加	28,082,464	3,322,606
合计	175,082,464	327,026,166

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“黄金周”理财产品、鼎鼎成金 68066 号理财产品和岁月流金系列理财产品，以及中国工商银行发行的共赢 3 号理财产品。该等理财产品均为非保本浮动收益型。

9、 可供出售金融资产

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
可供出售债券工具	0	0
可供出售权益工具	1,290,725,956	284,565,956
其他	0	0
合计	1,290,725,956	284,565,956

可供出售金融资产的说明：

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的期末摊余成本	1,290,725,956	0	0	1,290,725,956
期末公允价值	不适用	0	0	不适用
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	0	0	0	0
已计提减值金额	0	0	0	0

于 2013 年 12 月 31 日，本集团可供出售权益工具系对在中国设立的非上市公司江苏银行股份有限公司（“江苏银行”）的投资人民币 1,000,000,000 元，投资比例为 1.92%；对深圳瑞锦实业有限公司（“深圳瑞锦”）的投资人民币 2,000,000 元，投资比例为 17.24%；对江苏金融租赁有限公司（“江苏租赁”）的投资人民币 270,898,456 元，投资比例为 10.66%；对江苏现代路桥有限责任公司（“现代路桥”）的投资人民币 7,367,500 元，投资比例为 15.00%；对江苏高速公路联网营运管理有限公司（“联网公司”）的投资人民币 10,460,000 元，投资比例为 7.24%。

于 2012 年 12 月 31 日，本集团可供出售权益工具系对在中国设立的非上市公司深圳瑞锦的投资人民币 2,000,000 元，投资比例为 17.24%；对江苏租赁的投资人民币 270,898,456 元，投资比例为 10.66%；对现代路桥的投资人民币 7,367,500 元，投资比例为 15.00%；对联网公司的投资人民币 4,300,000 元，投资比例为 8.84%。

对于上述可供出售权益工具，因其在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量且未对被投资公司产生重大影响，本集团对其按成本计量。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

10、 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	309,670,229	75,249,693	234,420,536	193,932,919	-4,773,086
江苏扬子大桥股份有限公司(“扬子大桥”)	26.66	9,004,472,330	5,451,265,960	3,553,206,370	1,043,945,917	277,376,536
苏州苏嘉杭高速公路有限公司(“苏嘉杭”)	33.33	4,027,332,005	1,793,536,546	2,233,795,459	1,098,058,456	275,214,747
苏州苏嘉甬高速公路有限公司(“苏嘉甬”)	22.77	1,067,338,799	389,529,509	677,809,290	0	-55,706
江苏协鑫宁沪天然气有限公司(“协鑫天然气”)	48.00	6,000,000	0	6,000,000	0	0
苏州南林饭店有限责任公司(“南林饭店”)	34.91	315,630,334	16,378,880	299,251,454	57,384,238	-7,310,654
江苏沿江高速公路有限公司(“沿江高速”)	29.81	7,570,828,346	2,974,643,327	4,596,185,019	1,314,035,363	327,375,391
江苏洛德股权投资基金管理有限公司 (“洛德基金”)	39.00	11,641,719	55,094	11,586,625	0	-3,413,375

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、协鑫天然气及洛德基金进行了投资，投资成本分别为人民币 114,027,432 元、人民币 2,880,000 元及人民币 5,850,000 元。

11、 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（注 1）	核算方法	初始投资成本	年初余额（已重述）	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业									
非上市公司									
快鹿股份	权益法	49,899,600	67,398,346	-3,217,281	64,181,065	33.20	0	0	0
扬子大桥	权益法	631,159,243	969,045,816	31,417,969	1,000,463,785	26.66	0	0	56,983,566
苏嘉杭	权益法	526,090,677	722,147,644	49,560,085	771,707,729	33.33	0	0	42,092,000
苏嘉甬（注 2）	权益法	189,027,432	74,922,471	114,014,748	188,937,219	22.77	0	0	0
协鑫天然气	权益法	2,880,000	0	2,880,000	2,880,000	48.00	0	0	0
南林饭店	权益法	160,000,000	171,911,570	-2,552,149	169,359,421	34.91	0	0	0
沿江高速（注 3）	权益法	1,466,200,000	1,487,375,520	97,936,408	1,585,311,928	29.81	0	0	9,038,440
洛德基金	权益法	5,850,000	0	4,518,784	4,518,784	39.00	0	0	0
合计		3,031,106,952	3,492,801,367	294,558,564	3,787,359,931		0	0	108,114,006

注 1： 以上被投资单位均为中国境内非上市公司。

注 2： 于本年度，苏嘉甬引入新股东苏州市吴江交通投资集团有限公司，苏州市吴中交通投资建设有限公司和昆山交通发展控股有限公司，本集团在苏嘉甬的股权比例由 30%下降至 22.77%，引入新股东后，各股东进行同比例增资，本集团增资人民币 114,027,432 元，增资完成后，本集团对苏嘉甬的投资成本变更为人民币 189,027,432 元。

注 3： 于本年度，沿江高速引入新股东张家港市直属公有资产经营有限公司，增资完成后本集团持有的沿江高速股权比例由 32.26%稀释为 29.81%。根据沿江高速章程修正案，张家港市直属公有资产经营有限公司仅就沿江高速建设运营的张家港疏港高速公路项目按照 40%的比例享有收益（盈利、亏损、资产处置损益），不参与享受沿江高速除张家港疏港高速公路以外项目的收益。截止本年末，张家港疏港高速公路项目尚在建设中。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12、 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	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、账面原值合计				
1.房屋、建筑物	24,573,449	14,805,428	0	39,378,877
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	1,846,535	2,117,196	0	3,963,731
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	22,726,914	12,688,232	0	35,415,146
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	22,726,914	12,688,232	0	35,415,146
2.土地使用权	0	0	0	0

本年折旧和摊销额为人民币 893,667 元。

投资性房地产本年减值准备计提额为 0 元。

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，昆山汇杰雅苑商铺和昆山汇杰商务大厦办公楼。

账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 369,502 元，因自用房地产转换为投资性房地产而增加人民币 14,435,926 元。

累计折旧和累计摊销本年增加中，本年计提人民币 893,667 元，因自用房地产转换为投资性房地产而增加人民币 1,223,529 元。

(2)持有的投资性房地产详细信息列示如下：

名称	地址	用途	租赁期
钟山美庐别墅	南京市栖霞区金马路 18 号	商用	短期
汇杰商务大厦三套办公用房及 A、B 楼商铺	昆山市人民南路 888 号	商用	中期

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、 固定资产

(1)固定资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	2,417,353,452	162,719,718	137,333,915	2,442,739,255
其中：房屋及建筑物	869,525,028	29,861,897	23,513,510	875,873,415
安全设施	400,601,357	25,044,576	736,174	424,909,759
通讯及监控设施	259,786,684	17,694,876	9,449,760	268,031,800
收费及附属设施	292,746,258	43,397,367	48,014,234	288,129,391
运输设备	169,051,928	15,315,522	26,223,284	158,144,166
其他机器设备	425,642,197	31,405,480	29,396,953	427,650,724
二、累计折旧合计：	1,289,035,852	169,269,605	115,114,622	1,343,190,835
其中：房屋及建筑物	297,243,783	33,116,229	4,355,925	326,004,087
安全设施	283,571,707	32,167,377	670,896	315,068,188
通讯及监控设施	169,439,465	24,408,027	20,765,357	173,082,135
收费及附属设施	170,719,795	27,664,236	42,735,718	155,648,313
运输设备	104,785,284	11,964,699	24,917,706	91,832,277
其他机器设备	263,275,818	39,949,037	21,669,020	281,555,835
三、固定资产账面净值合计：	1,128,317,600			1,099,548,420
其中：房屋及建筑物	572,281,245			549,869,328
安全设施	117,029,650			109,841,571
通讯及监控设施	90,347,219			94,949,665
收费及附属设施	122,026,463			132,481,078
运输设备	64,266,644			66,311,889
其他机器设备	162,366,379			146,094,889
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	1,128,317,600			1,099,548,420
其中：房屋及建筑物	572,281,245			549,869,328
安全设施	117,029,650			109,841,571
通讯及监控设施	90,347,219			94,949,665
收费及附属设施	122,026,463			132,481,078
运输设备	64,266,644			66,311,889
其他机器设备	162,366,379			146,094,889

本年折旧额为人民币 169,269,605 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为人民币 84,876,610 元。

截止 2013 年 12 月 31 日止，无固定资产所有权受到限制。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、 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	68,355,884	57,779,845

(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	6,608,653	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速昆山站站房	7,519,824	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	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	尚未办理产权证书	不确定
经发服务区办公用房	4,085,315	尚未办理产权证书	不确定
宁沪高速河阳收费站站房	18,029,096	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速南网中心及工程管理中心房屋	34,659,289	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
广靖锡澄高速公路服务区房屋	95,076,821	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	193,618,796		

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 77,843,108 元，因在建工程转入而增加人民币 84,876,610 元。

(2)账面原值本年减少中，因处置而减少人民币 122,897,989 元，因分类为投资性房地产而减少人民币 14,435,926 元。

(3)累计折旧本年增加中，本年计提人民币 169,269,605 元。

(4)累计折旧本年减少中，因处置而减少人民币 113,891,093 元，因分类为为投资性房地产而减少人民币 1,223,529 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

14、 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
信息化建设项目	48,808,601	0	48,808,601	124,900	0	124,900
收费站服务区等房建项目	35,220,028	0	35,220,028	6,649,347	0	6,649,347
靖江互通改扩建工程	19,700,000	0	19,700,000	0	0	0
声屏障建设项目	9,044,736	0	9,044,736	0	0	0
三大系统建设项目	4,242,800	0	4,242,800	5,161,510	0	5,161,510
职工活动中心	515,000	0	515,000	400,000	0	400,000
沪宁路收费站扩容项目	0	0	0	8,169,777	0	8,169,777
照明系统建设项目	0	0	0	3,095,291	0	3,095,291
江阴北收费站扩建	0	0	0	4,140,000	0	4,140,000
璜塘收费站扩建	0	0	0	1,580,000	0	1,580,000
其他	10,177,251	0	10,177,251	1,473,480	0	1,473,480
合计	127,708,416	0	127,708,416	30,794,305	0	30,794,305

(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	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
信息化建设项目	7,953 万	124,900	51,265,499	2,581,798	0	65	未完工	0	0	0	自有资金	48,808,601
收费站服务区等房建项目	5,047 万	6,649,347	30,158,561	1,587,880	0	73	未完工	0	0	0	自有资金	35,220,028
靖江互通改扩建工程	1 亿	0	19,700,000	0	0	20	未完工	0	0	0	自有资金	19,700,000
声屏障建设项目	6,500 万	0	9,044,736	0	0	14	未完工	0	0	0	自有资金	9,044,736
三大系统建设项目	3,100 万	5,161,510	21,697,759	22,616,469	0	87	未完工	0	0	0	自有资金	4,242,800
职工活动中心	221 万	400,000	1,024,988	909,988	0	64	未完工	0	0	0	自有资金	515,000
沪宁路收费站扩容项目	1,358 万	8,169,777	3,269,467	11,439,244	0	84	已完工	0	0	0	自有资金	0
照明系统建设项目	2,550 万	3,095,291	21,949,286	25,044,577	0	98	已完工	0	0	0	自有资金	0
江阴北收费站扩建	481 万	4,140,000	672,900	4,740,000	72,900	100	已完工	0	0	0	自有资金	0
璜塘收费站扩建	158 万	1,580,000	0	1,532,280	47,720	100	已完工	0	0	0	自有资金	0
其他	无	1,473,480	23,128,145	14,424,374	0			0	0	0	自有资金	10,177,251
合计		30,794,305	181,911,341	84,876,610	120,620			0	0	0		127,708,416

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

14、 在建工程 - 续

(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
信息化建设项目	48,808,601	在建中	
收费站服务区等房建项目	35,220,028	在建中	
靖江互通改扩建工程	19,700,000	在建中	
声屏障建设项目	9,044,736	在建中	
三大系统建设项目	4,242,800	在建中	
职工活动中心	515,000	在建中	

15、 无形资产

(1)无形资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、账面原值合计	23,574,554,258	0	169,638,504	23,404,915,754
收费公路经营权	21,825,105,458	0	140,397,660	21,684,707,798
宁沪高速公路土地使用权	1,710,521,846	0	29,240,844	1,681,281,002
其他土地使用权	38,926,954	0	0	38,926,954
二、累计摊销合计	6,936,932,398	794,551,027	48,318,313	7,683,165,112
收费公路经营权	6,084,068,178	731,018,063	30,448,909	6,784,637,332
宁沪高速公路土地使用权	839,356,980	61,821,636	17,869,404	883,309,212
其他土地使用权	13,507,240	1,711,328	0	15,218,568
三、无形资产账面净值合计	16,637,621,860			15,721,750,642
收费公路经营权	15,741,037,280			14,900,070,466
宁沪高速公路土地使用权	871,164,866			797,971,790
其他土地使用权	25,419,714			23,708,386
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
五、无形资产账面价值合计	16,637,621,860			15,721,750,642
收费公路经营权	15,741,037,280			14,900,070,466
宁沪高速公路土地使用权	871,164,866			797,971,790
其他土地使用权	25,419,714			23,708,386

本年摊销额为人民币 794,551,027 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

15、 无形资产 - 续

无形资产的说明：

(1)于 2013 年 12 月 31 日，净值计人民币 1,483,202,413 元的收费公路经营权已用作银行借款计人民币 250,000,000 元的抵押物，该收费公路经营权本年摊销金额计人民币 115,364,098 元。

(2)账面原值本年减少中，因处置而减少人民币 169,638,504 元，主要为处置镇江支线相关的收费公路经营权和土地使用权，参见（六）5、（5）。

(3)累计摊销本年增加中，本年计提人民币 794,551,027 元。

(4)累计摊销本年减少中，因处置而减少人民币 48,318,313 元，主要为处置镇江支线相关的收费公路经营权和土地使用权，参见（六）5、（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）	821,680,176	896,584,580

16、 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	519,565	1,085,125	437,826	0	1,166,864	不适用

17、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1)互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

人民币元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
可抵扣亏损	6,444,943	25,779,771	3,070,782	12,283,129
资产减值准备	4,048,767	16,195,069	4,173,767	16,695,069
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0	0	483,636	1,934,542
预售房产预缴所得税及土地增值税等	0	0	4,470,783	17,883,132
内部交易未实现利润	5,813,885	23,255,542	0	0
小计	16,307,595	65,230,382	12,198,968	48,795,872
递延所得税负债：				
交易性金融金融工具、衍生金融工具的估值	43,849	175,396	0	0
预缴营业税及土地增值税等	1,325,400	5,301,600	0	0
小计	1,369,249	5,476,996	0	0

(2)递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

人民币元

项目	互抵金额
本期数：	
可抵扣亏损和预缴营业税及土地增值税等	1,084,903
上期数：	
可抵扣亏损和预缴营业税及土地增值税等	0

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

18、 资产减值准备明细

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本期减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	16,695,069	0	500,000	0	16,195,069

19、 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	1,220,000,000	550,000,000
其中：银行借款	1,030,000,000	400,000,000
信托借款	0	0
委托借款	190,000,000	150,000,000
短期融资券(注)	2,000,000,000	2,000,000,000
合计	3,220,000,000	2,550,000,000

注： 短期融资券系本公司于 2013 年 10 月 17 日和 2013 年 11 月 18 日发行的一年期短期融资券，年利率为 5.32%和 5.69%。

(2)本集团未有已到期未偿还的短期借款。

20、 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	34,500,404	65,990,419
应付房地产建设款	291,549,972	225,753,070
应付通行费拆分款	19,486,421	31,565,977
服务区应付日常采购款	23,444,457	24,828,975
其他	2,682,235	812,643
合计	371,663,489	348,951,084

(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 2013 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 34,500,404 元以及应付房地产建设款人民币 83,168,460 元。由于工程结算周期较长，因此尚未支付。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

20、 应付账款 - 续

应付账款的账龄分析如下：

项目	年末数	年初数
1 年以内	253,944,705	220,837,365
1-2 年	56,854,497	62,123,300
2-3 年	26,363,883	0
3 年以上	34,500,404	65,990,419
合计	371,663,489	348,951,084

21、 预收款项

(1)预收款项明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
预收房租	4,274,926	4,209,489
预收广告发布款	11,598,617	14,121,798
预收售楼款	396,937,132	47,445,689
预收镇江支线出让款	0	42,016,820
其他	95,951	80,000
合计	412,906,626	107,873,796

(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：

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1 年以内	412,826,626	100	85,400,336	79
1 至 2 年	0	0	22,393,460	21
2 至 3 年	0	0	0	0
3 年以上	80,000	0	80,000	0
合计	412,906,626	100	107,873,796	100

其中，预收售楼款列示如下：

人民币元

项目名称	年初数	年末数	竣工时间	预售比例(%)
花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆	47,165,689	3,796,431	2012 年 08 月	95
花桥镇核心区 B4 光明捷座项目	0	244,061,647	2015 年 04 月	97
宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期同城世家项目	0	149,079,054	2014 年 04 月	53
昆山汇杰雅苑项目	280,000	0	2009 年 04 月	100
合计	47,445,689	396,937,132		

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

22、 应付职工薪酬

人民币元

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0	318,907,664	318,907,664	0
二、职工福利费	0	26,297,483	26,297,483	0
三、社会保险费	0	109,749,003	109,749,003	0
其中：医疗保险费	0	33,114,358	33,114,358	0
基本养老保险费	0	45,749,972	45,749,972	0
年金缴费	0	23,170,445	23,170,445	0
失业保险费	0	3,738,924	3,738,924	0
工伤保险费	0	2,045,477	2,045,477	0
生育保险费	0	1,929,827	1,929,827	0
四、住房公积金	0	26,600,381	26,600,381	0
五、辞退福利	0	586,094	586,094	0
六、其他	2,331,953	49,636,121	51,065,989	902,085
工会经费和职工教育经费	2,331,953	8,195,692	9,625,560	902,085
非货币性福利	0	23,462,646	23,462,646	0
其他	0	17,977,783	17,977,783	0
合计	2,331,953	531,776,746	533,206,614	902,085

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 8,195,692 元，因解除劳动关系给予补偿为人民币 586,094 元。非货币性福利金额为人民币 23,462,646 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。

23、 应交税费

人民币元

项目	年末数	年初数
所得税	131,755,688	207,727,785
营业税	15,941,345	13,630,500
土地增值税	0	0
增值税	1,789,643	1,820,539
房产税	497,866	517,190
个人所得税	1,730,203	1,974,205
其他	4,252,182	4,336,127
合计	155,966,927	230,006,346

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

24、 应付利息

人民币元

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	454,444	2,746,410
企业债券利息	48,856,322	24,549,583
短期借款应付利息	3,787,444	1,064,250
短期融资券应付利息	18,185,555	28,215,013
合计	71,283,765	56,575,256

25、 应付股利

人民币元

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
部分内资持股股东	62,903,610	98,980,462	对方未领取
招商局华建公路投资有限公司	0	23,634,074	不适用
合计	62,903,610	122,614,536	

26、 其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

人民币元

项目	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	117,688,410	69,595,877
其他	47,267,460	44,433,975
合计	174,955,870	124,029,852

(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 2013 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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

27、 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：

人民币元

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	1,510,574	1,201,557,302

(2)一年内到期的长期借款

(a)一年内到期的长期借款

人民币元

项目	年末数	年初数
保证借款	1,510,574	1,557,302
信用借款	0	1,200,000,000
合计	1,510,574	1,201,557,302

(b)金额前五名的一年内到期的长期借款

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
中国银行	15/10/1998	18/07/2027	美元	2	247,761	1,510,574	247,761	1,557,302
中国邮政储蓄银行	20/06/2008	20/06/2013	人民币	5.12		0		1,200,000,000
合计					247,761	1,510,574	247,761	1,201,557,302

28、 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	1,000,000,000

其他流动负债系本集团于 2013 年 7 月 29 日和 2013 年 8 月 27 日发行的 1 年期私募债券，债券代码为 031369002 和 031369003，债券面值分别为人民币 600,000,000 元和人民币 400,000,000 元，票面利率分别为 5.3%和 5.5%。

29、 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）	250,000,000	380,000,000
保证借款（注 2）	22,658,613	24,916,831
信用借款	0	1,250,000,000
小计	272,658,613	1,654,916,831
减：一年内到期的长期借款(附注六(27))	1,510,574	1,201,557,302
一年后到期的长期借款	271,148,039	453,359,529

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

29、 长期借款 - 续

长期借款分类的说明：

注 1： 本公司子公司广靖锡澄 2012 年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，截止到本年末已经偿还人民币 150,000,000 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 6.4%。

注 2： 本公司于 1998 年自中国银行江苏省分行取得 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%。

(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	6.4		250,000,000		380,000,000
中国银行	15/10/1998	18/07/2027	美元	2	3,468,654	21,148,039	3,716,415	23,359,529
工商银行	28/04/2005	10/01/2013	人民币	5.895		0		50,000,000
合计						271,148,039		453,359,529

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	1,510,574	51,557,302
2-5 年	254,531,722	384,671,906
5 年以上	15,105,743	17,130,321
合计	271,148,039	453,359,529

30、 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	本年应计利息	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	716,991	27,875,470	26,500,000	2,092,461	497,857,711
中期票据	500,000,000	2013 年 6 月 19 日	5 年	492,500,000	0	716,686	0	716,686	493,216,686
合计	1,000,000,000			988,265,250	716,991	28,592,156	26,500,000	2,809,147	991,074,397

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

31、 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	
2013 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	46,908,745	0	0	0	-23,916,600	-23,916,600	22,992,145
4.外资持股	0	0	0	0	0	0	0
有限售条件股份合计	46,908,745	0	0	0	-23,916,600	-23,916,600	22,992,145
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	3,768,838,755	0	0	0	23,916,600	23,916,600	3,792,755,355
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	4,990,838,755	0	0	0	23,916,600	23,916,600	5,014,755,355
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、2012 年 8 月 17 日以及 2013 年 11 月 6 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 23,916,600 股。

本年度，本集团未发生购买，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

32、 资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2013 年度：				
资本溢价（注 1）	4,801,561,763	0	984,810	4,800,576,953
其中：投资者投入的资本	4,801,561,763	0	984,810	4,800,576,953
其他综合收益（注 2）	81,405,369	14,452,952	0	95,858,321
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	7,565,944,367	14,452,952	984,810	7,579,412,509
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

资本公积说明：

注 1：资本溢价本年减少主要系本集团以人民币 15,100,000 元收购苏州市投资有限公司拥有的本集团之子公司宁沪投资 5%的少数股权，支付的对价的公允价值与少数股东权益的账面价值的减少额之间的差额冲减资本溢价。

注 2：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。

33、 盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2013 年度：				
法定盈余公积	2,550,126,797	283,171,284	0	2,833,298,081
2012 年度：				
法定盈余公积	2,291,733,894	258,392,903	0	2,550,126,797

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

34、 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2013 年度：		
年初未分配利润	3,535,043,036	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,707,743,147	
减：提取法定盈余公积	283,171,284	10%
应付普通股股利	1,813,589,100	每 1 股派发人民币 0.36 元
年末未分配利润	4,146,025,799	
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 1 股派发人民币 0.36 元
年末未分配利润	3,535,043,036	

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

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，以每 1 股向全体股东派发现金股利人民币 0.36 元。

注 3： 资本负债表日后决议分配的现金股利

根据公司董事会于 2014 年 3 月 21 日提议，2014 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 1 股向全体股东派发现金红利人民币 0.38 元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

35、 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	7,495,067,780	3,648,835,094	7,449,454,069	3,815,878,975
其中：宁沪高速公路	4,521,752,601	1,085,364,846	4,291,575,932	1,023,712,916
312 国道	53,434,572	200,674,284	83,829,554	222,006,136
广靖锡澄高速公路	733,053,058	244,875,293	683,080,003	246,546,155
宁连宁通公路	36,689,037	18,031,586	33,536,822	16,567,614
公路配套服务	2,150,138,512	2,099,889,085	2,357,431,758	2,307,046,154
房地产开发	75,200,074	29,507,771	304,442,035	223,570,585
广告及其他	43,958,863	15,800,916	42,046,577	15,177,130
合计	7,614,226,717	3,694,143,781	7,795,942,681	4,054,626,690

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

35、 营业收入、营业成本 - 续

(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。

36、 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	174,851,318	178,861,514	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	13,358,306	13,388,570	实际缴纳流转税的 7%
教育费附加	10,708,471	10,998,835	实际缴纳流转税的 5%
土地增值税	3,253,067	6,105,723	超率累进税率 30%-60%
合计	202,171,162	209,354,642	

37、 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	106,992	115,543
房屋销售代理佣金	2,344,974	217,205
广告宣传费	5,353,801	1,919,900
咨询费	1,658,691	1,639,473
其他	367,897	4,632,952
合计	9,832,355	8,525,073

38、 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	54,315,591	48,631,990
折旧及摊销	70,356,776	71,676,682
审计费	2,780,000	3,020,000
咨询及中介机构费用	9,909,212	12,243,166
房产税及其他税费	18,540,115	18,333,991
业务招待费	3,287,180	4,910,497
维护修理费	2,491,984	3,646,411
办公费用	758,281	2,737,147
差旅费	1,720,842	1,814,232
车辆使用费	2,361,444	2,436,993
其他	9,618,821	8,084,259
合计	176,140,246	177,535,368

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

39、 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	158,314,176	124,539,094
银行借款利息支出	130,373,680	202,056,638
其中：5 年内到期的银行借款	129,932,453	201,541,621
利息支出合计：	288,687,856	326,595,732
减：已资本化的利息费用	0	0
减：利息收入	7,051,553	8,144,164
汇兑差额	-2,780,748	2,998,486
债券发行费及其他借款手续费	13,297,236	11,550,840
其他	633,313	409,126
合计	292,786,104	333,410,020

40、 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	-500,000

41、 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	2,109,937	-1,011,970

42、 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（已重述）
权益法核算的长期股权投资收益	265,462,186	133,212,868
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	656,389
可供出售金融资产等取得的投资收益	49,937,275	27,578,949
合计	315,399,461	161,448,206

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

42、 投资收益 - 续

(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
沿江高速	106,974,848	21,175,520	联营公司利润变动
苏嘉杭	91,652,085	67,588,862	联营公司利润变动
扬子大桥	73,948,583	48,013,877	联营公司利润变动
苏嘉甬	-12,684	-77,529	联营公司利润变动
洛德基金	-1,331,216	0	本年度新增的联营公司
南林饭店	-2,552,149	83,107	联营公司利润变动
快鹿股份	-3,217,281	-3,570,969	联营公司利润变动
合计	265,462,186	133,212,868	

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。

43、 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	90,210,095	1,057,746
其中：固定资产处置利得	1,446,186	1,057,746
无形资产处置利得(注)	88,763,909	0
路产赔偿收入	8,150,162	8,031,688
政府补助	600,000	192,000
其他	3,580,744	846,064
合计	102,541,001	10,127,498

注：系镇江支线处置利得，参见附注（六）15。

(2)计入当期损益的政府补助

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
研究经费补贴	600,000	0	与收益相关
环保补贴	0	192,000	与收益相关
合计	600,000	192,000	

44、 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	9,048,053	16,732,459
其中：固定资产处置损失	9,048,053	16,732,459
路产损坏修复支出	17,579,287	15,800,751
公益性捐赠支出	912,000	1,105,810
其他	4,667,014	4,225,678
合计	32,206,354	37,864,698

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

45、 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	847,645,369	769,955,478
递延所得税调整	-2,739,378	-3,809,515
以前年度少缴(多缴)所得税	6,964,243	-1,692,120
合计	851,870,234	764,453,843

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	3,627,497,114	3,145,689,924
按 25%的税率计算的所得税费用(上年度：25%)	906,874,278	786,422,481
不可抵扣费用的纳税影响	12,265,538	15,975,381
免税收入的纳税影响	-74,233,825	-36,251,899
以前年度少缴(多缴)所得税费用	6,964,243	-1,692,120
合计	851,870,234	764,453,843

46、 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	2,707,743,147	2,333,344,558
其中：归属于持续经营的净利润	2,707,743,147	2,333,344,558
归属于终止经营的净利润	0	0

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：本期发行的普通股加权数	0	0
减：本期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	0.5375	0.4632
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	0.5375	0.4632
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 2013 年 12 月 31 日，本集团并无任何具有稀释性的事项。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

47、 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	14,452,952	24,416,693

48、 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	26,388,365	14,035,042
收到的银行存款利息收入	7,051,553	7,951,664
合计	33,439,918	21,986,706

(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	60,132,242	60,878,706
合计	60,132,242	60,878,706

(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	23,297,236	7,550,840
合计	23,297,236	7,550,840

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

49、 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	2,775,626,880	2,381,236,081
加：资产减值准备转回	-500,000	-500,000
固定资产折旧	169,269,605	165,555,107
无形资产摊销	794,551,027	811,852,058
长期待摊费用摊销	437,826	426,975
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)	-81,162,042	15,674,713
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-2,109,937	1,011,970
财务费用(收益以“－”号填列)	299,204,344	341,145,058
投资损失(收益以“－”号填列)	-315,399,461	-161,448,206
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-4,108,627	-3,809,515
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	1,369,249	0
存货的减少(增加以“－”号填列)	-899,378,266	-31,464,479
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	17,599,448	-16,354,423
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	327,868,447	-314,575,475
其他-投资性房地产折旧	893,667	660,062
经营活动产生的现金流量净额	3,084,162,160	3,189,409,926
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	409,176,746	686,484,787
减：现金的年初余额	686,484,787	806,129,927
现金及现金等价物的净增加(减少)额	-277,308,041	-119,645,140

(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	是否关连方	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

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	全资子公司	有限责任公司	南京	钱永祥	投资、服务	100,000,000	100	74236487-4
昆山丰源	全资子公司	有限责任公司	昆山	钱永祥	房地产	42,000,000	100	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

(七) 关联方关系及其交易 - 续

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	22.77	联营公司	否	59698120-8
协鑫天然气	国有	南京	唐成	服务	30,000,000	48.00	联营公司	否	08803261-2
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	3,355,000,000	29.81	联营公司	是	73072605-7
洛德基金	国有	南京	钱永祥	服务	30,000,000	39.00	联营公司	否	06708083-4

4、本企业的其他关联方情况

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
江苏交通控股集团财务有限公司(“集团财务公司”)	同一最终控股股东	是	58843422-0

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，对其他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。	12,743,944	1	22,115,257	1
快鹿股份	提供服务	否	通行费		7,800,000	0	7,800,000	0
联网公司*	接受服务	是	收费系统维护运营管理费		28,701,701	100	23,535,634	100
现代路桥*	接受服务	是	道路养护费		50,957,442	27	23,078,296	14
南林饭店*	接受服务	是	餐饮住宿		297,447	0	32,658	0
远东海运*	资金拆借	是	委托贷款利息支出		11,400,722	4	12,758,333	4
集团财务公司*	资金拆借	是	流动资金贷款利息支出		2,148,822	1	0	0
交通控股*	转让资产	是	转让房屋		0	0	1,597,018	100

(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	16,545,030	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	11,053,518	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	1,195,147	2012 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	3,978,600	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	22,658,613	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、关联方交易情况 - 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	40,000,000	2013 年 3 月 29 日	2013 年 8 月 29 日	0	委托贷款，年利率 6%
远东海运*	是	50,000,000	2013 年 5 月 10 日	2013 年 8 月 29 日	0	委托贷款，年利率 6%
远东海运*	是	100,000,000	2013 年 6 月 25 日	2013 年 8 月 29 日	0	委托贷款，年利率 6%
远东海运*	是	190,000,000	2013 年 8 月 30 日	2014 年 8 月 30 日	190,000,000	委托贷款，年利率 6%
集团财务公司*	是	80,000,000	2013 年 7 月 12 日	2014 年 7 月 11 日	80,000,000	流动资金贷款，年利率 5.7%
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	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 6 月 25 日	100,000,000	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	2,537,595	1,916,866

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	7,259,979	0	9,064,124	0
	高速石油	2,165,300	0	2,031,600	0
	快鹿股份	541,226	0	2,463,438	0
	扬子大桥	135,097	0	159,423	0
	沿江高速	0	0	223,780	0
小计		10,101,602	0	13,942,365	0
应收股利	快鹿股份	4,989,960	0	4,989,960	0

注： 截至 2013 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 36,369,557 元（2012 年 12 月 31 日：67,842,195 元）。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，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	2,078,205	1,951,329
	沿江高速	1,944,738	4,334,251
	扬子大桥	1,221,044	5,239,573
小计		5,243,987	11,525,153
预收款项	现代路桥	361,667	361,667
其他应付款	现代路桥	12,923,196	3,857,482
	联网公司	7,379,868	2,710,293
小计		20,303,064	6,567,775
短期借款	远东海运	190,000,000	150,000,000
	集团财务公司	80,000,000	0
小计		270,000,000	150,000,000
应付利息	远东海运	348,333	289,208
	集团财务公司	137,425	0
小计		485,758	289,208

注： 截至 2013 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 14,242,434 元（2012 年 12 月 31 日：20,040,824 元）。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，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

2013 年	钱永祥	方镗*	郑张永珍*	许长新*	陈东华*	高波*	张二震*	严师民#	邵莉#	总计
董事薪酬	0	236,452	236,452	60,000	60,000	60,000	60,000	0	0	712,904
薪金及其他福利	497,500	0	0	0	0	0	0	298,500	298,500	1,094,500
养老保险	41,458	0	0	0	0	0	0	24,875	24,875	91,208
合计	538,958	236,452	236,452	60,000	60,000	60,000	60,000	323,375	323,375	1,898,612

2012 年	钱永祥	方镗*	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
董事薪酬	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

*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	1,513,229	1,327,500
社保及公积金	126,102	98,333
合计	1,639,331	1,425,833

(七) 关联方关系及其交易 - 续

8、薪酬最高的前五位 - 续

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花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆、花桥镇核心区 B4 光明捷座项目以及宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期同城世家项目的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 2013 年 12 月 31 日，尚未结清的担保金额约为人民币 83,921,525 元（2012 年 12 月 31 日：人民币 11,242,012 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	229,210,392	44,087,260
管理层已批准但尚未签约的资本性支出承诺	0	0
合计	229,210,392	44,087,260

(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	3,150,441	4,901,596
资产负债表日后第 2 年	1,605,240	2,629,167
资产负债表日后第 3 年	0	1,575,000
以后年度	0	0
合计	4,755,681	9,105,763

(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	1,914,344,050
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

2013 年企业年金按照相关文件规定执行，缴费标准以 2012 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 45,749,972 元(2012 年度：人民币 40,725,012 元)，并计入损益。至 2013 年 12 月 31 日(2012 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	4,756,352	5,409,879

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	4,753,929,400	4,239,711,104
资产总计	26,833,912,370	25,849,257,639
减：流动负债	5,472,092,946	5,743,940,125
净流动负债（注）	-718,163,546	-1,504,229,021
总资产减流动负债	21,361,819,424	20,105,317,514

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借款额度人民币 6,600,000,000 元(2012 年 12 月 31 日：借款额度人民币 5,450,000,000 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 2013 年 12 月 31 日本集团流动负债超过流动资产人民币 718,163,546 元(2012 年 12 月 31 日：人民币 1,504,229,021 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
职工薪金(包括董事薪金)	462,856,329	421,905,866
基本养老保险费和年金缴费	68,920,417	62,053,025
职工薪酬合计	531,776,746	483,958,891
审计费	2,780,000	3,020,000
折旧及摊销(包含在营业成本及管理费用中)	901,619,161	913,419,899
非流动资产处置损失(收益)	-81,162,042	15,674,713
土地使用权摊销(包含在营业成本及管理费用中)	63,532,964	65,074,303
存货销售成本	1,950,222,413	2,375,112,085

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 7 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 7 个报告分部，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、房地产开发、广告及其他。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。

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。

(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		广靖澄锡		公路配套服务		房地产开发		广告及其他		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	本年	上年
分部营业收入	4,521,752,601	4,291,575,932	53,434,572	83,829,554	36,689,037	33,536,822	733,053,058	683,080,003	2,150,138,512	2,357,431,758	75,200,074	304,442,035	43,958,863	42,046,577	0	0	7,614,226,717	7,795,942,681
营业成本	1,085,364,846	1,023,712,916	200,674,284	222,006,136	18,031,586	16,567,614	244,875,293	246,546,155	2,099,889,085	2,307,046,154	29,507,771	223,570,585	15,800,916	15,177,130	0	0	3,694,143,781	4,054,626,690
其中：收费公路经营权摊销	505,428,880	492,957,307	98,437,410	111,107,703	11,787,675	10,866,354	115,364,098	131,846,391	0	0	0	0	0	0	0	0	731,018,063	746,777,755
油品及服务区零售商品成本	0	0	0	0	0	0	0	0	1,947,629,330	2,153,083,048	0	0	0	0	0	0	1,947,629,330	2,153,083,048
分部营业利润(亏损)	3,436,387,755	3,267,863,016	-147,239,712	-138,176,582	18,657,451	16,969,208	488,177,765	436,533,848	50,249,427	50,385,604	45,692,303	80,871,450	28,157,947	26,869,447	0	0	3,920,082,936	3,741,315,991
调节项目：																		
营业税金及附加	151,930,887	144,196,951	2,992,336	4,694,455	1,232,752	1,126,837	24,630,583	22,951,488	12,454,538	10,517,871	7,448,309	22,859,931	1,481,757	3,007,109	0	0	202,171,162	209,354,642
销售费用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,257,966	8,029,546	574,389	495,527	0	0	9,832,355	8,525,073
管理费用	61,821,636	63,362,975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,318,610	114,172,393	176,140,246	177,535,368
财务费用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292,786,104	333,410,020	292,786,104	333,410,020
资产减值损失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-500,000	-500,000	-500,000	-500,000
公允价值变动损益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,109,937	-1,011,970	2,109,937	-1,011,970
投资收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315,399,461	161,448,206	315,399,461	161,448,206
营业利润	3,222,635,232	3,060,303,090	-150,232,048	-142,871,037	17,424,699	15,842,371	463,547,182	413,582,360	37,794,889	39,867,733	28,986,028	49,981,973	26,101,801	23,366,811	-89,095,316	-286,646,177	3,557,162,467	3,173,427,124
营业外收入	88,763,909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,777,092	10,127,498	102,541,001	10,127,498
营业外支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,206,354	37,864,698	32,206,354	37,864,698
利润总额	3,311,399,141	3,060,303,090	-150,232,048	-142,871,037	17,424,699	15,842,371	463,547,182	413,582,360	37,794,889	39,867,733	28,986,028	49,981,973	26,101,801	23,366,811	-107,524,578	-314,383,377	3,627,497,114	3,145,689,924
所得税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	851,870,234	764,453,843	851,870,234	764,453,843
净利润	3,311,399,141	3,060,303,090	-150,232,048	-142,871,037	17,424,699	15,842,371	463,547,182	413,582,360	37,794,889	39,867,733	28,986,028	49,981,973	26,101,801	23,366,811	-959,394,812	-1,078,837,220	2,775,626,880	2,381,236,081
分部资产总额	13,414,938,917	14,085,406,471	1,154,032,069	1,251,361,791	316,071,035	327,858,711	1,530,754,150	1,654,952,512	339,536,057	401,810,282	2,924,629,699	1,999,738,823	324,506,444	305,435,241	6,829,443,999	5,822,693,808	26,833,912,370	25,849,257,639
分部负债总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,735,684,631	6,693,781,895	6,735,684,631	6,693,781,895
补充信息：																		
折旧和摊销费用	676,570,398	660,925,006	101,543,082	115,662,052	11,787,675	10,866,354	137,745,003	139,303,458	20,556,577	20,893,477	1,121,296	926,649	8,001,308	8,712,330	7,826,786	21,204,876	965,152,125	978,494,202
利息收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,051,553	8,144,164	7,051,553	8,144,164
利息费用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	288,687,856	326,595,732	288,687,856	326,595,732
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	0	0	265,462,187	133,212,868	265,462,187	133,212,868
长期股权投资以外的非流动资产	13,414,938,917	14,085,406,471	1,154,032,069	1,251,361,791	316,071,035	327,858,711	1,530,754,150	1,654,952,512	339,536,057	401,810,282	10,864,348	10,499,936	61,305,961	67,307,590	1,465,120,502	317,547,875	18,292,623,039	18,116,745,168
资本性支出	180,975,184	84,194,170	1,927,429	1,752,502	0	0	37,568,460	17,601,864	9,528,545	16,912,294	2,511,098	2,010,804	5,545,522	2,443,341	2,785,877	40,242,941	240,842,115	165,157,916
其中：在建工程支出	149,714,671	49,800,372	0	0	0	0	23,719,388	0	3,862,701	13,196,765	0	0	4,614,581	2,388,221	2,785,877	40,242,941	184,697,218	105,628,299
购置固定资产支出	31,260,513	34,393,798	1,927,429	1,752,502	0	0	13,849,072	17,601,864	5,665,844	3,715,529	2,511,098	2,010,804	930,941	55,120	0	0	56,144,897	59,529,617
购置无形资产支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(十一) 其他重要事项 - 续

6、其他 - 续

6(1)、分部报告 - 续

分部利润为未承担财务费用，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，除可供出售金融资产、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。

(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净负债(借款抵销现金及现金等价物)以及公司股东持有的股权。其中净负债中的借款部分在附注（六）19、27、28、29 及 30 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在附注（六）32、33、34 中披露。

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，由于美元或港元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，该等美元或港元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。

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	
	2013	2012	2013	2012
美元	22,658,613	24,916,831	8,359	8,611
港币	0	0	1,043,327	1,054,765

(十一) 其他重要事项 - 续

6、其他 - 续

6(3)、金融工具及风险管理 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.1. 外汇风险 - 续

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	
	2013	2012	2013	2012
人民币贬值	-849,384	-934,058	39,125	39,554
人民币升值	849,384	934,058	-39,125	-39,554

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) 19、27、28、29 及 30)。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）29)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

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）29)，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 2013 年度净利润将会减少/增加人民币 1,425,000 元(2012 年：减少/增加人民币 6,112,500 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。

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。

(十一) 其他重要事项 - 续

6、其他 - 续

6(3)、金融工具及风险管理 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险 - 续

1.1.4. 其他价格风险 - 续

敏感性分析

于 2013 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 7,565,774 元(2012 年 12 月 31 日：增加/减少约人民币 6,774,547 元)。

1.2. 信用风险

2013 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，计提充分的坏账准备。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

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要、并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为重要的资金来源。2013 年 12 月 31 日，本集团与银行已签署授信合同尚未使用的借款额度为人民币 6,600,000,000 元(2012 年 12 月 31 日：人民币 5,450,000,000 元)。

于 2013 年 12 月 31 日本集团流动负债超过流动资产人民币 718,163,546 元(2012 年 12 月 31 日：人民币 1,504,229,021 元)，本集团已采取以下措施来降低流动性风险。

- 于 2013 年，本集团发行利率较低的短期融资券人民币 2,000,000,000 元，非公开定向融资工具人民币 1,500,000,000 元和中期票据人民币 500,000,000 元。
- 本集团与银行已签署授信合同尚未使用的期限为一年以上的借款额度为人民币 3,500,000,000 元。
- 管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本集团管理层认为本集团所承担的流动风险已经大为降低，对本集团的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(十一) 其他重要事项 - 续

6、其他 - 续

6(3)、金融工具及风险管理 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 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	20,175,395	0	0	0	0	0
应收票据	0	0	0	149,843	0	0
应收账款	0	51,443,626	0	0	0	0
其他应收款	0	0	0	1,227,304,888	0	0
货币资金	0	409,176,746	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	147,000,000	0	0	0	0
可供出售金融资产	1,290,725,956	0	0	0	0	0
合计	1,310,901,351	607,620,372	0	1,227,454,731	0	0
应付账款	0	371,663,489	0	0	0	0
其他应付款	0	174,955,870	0	0	0	0
应付利息	0	1,664,444	2,577,444	67,041,877	0	0
短期借款	0	100,444,932	50,652,055	3,194,614,027	0	0
其他流动负债	0	0	0	1,032,701,370	0	0
长期借款及一年内到期的非流动负债	0	773,911	0	16,997,393	297,745,397	19,174,360
应付债券	0	0	0	25,219,993	1,133,740,953	0
合计	0	649,502,646	53,229,499	4,336,574,660	1,431,486,350	19,174,360

2. 公允价值

公允价值计量结果所属的层次，由对公允计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。公允价值计量所适用的输入值分为下列三个层次：

- 第一层次输入值：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场；
- 第二层次输入值：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；
- 第三层次输入值：是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团某些金融资产在报告期末以公允价值计量。

金融资产	期末公允价值 人民币元	公允价值计量的层次	公允价值计量基础	不可观察输入值
交易性金融资产	20,175,395	第一层次	根据公开的期末基金净值	不适用

于本年度及以前年度，无第一级和第二级的相互转移。

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。

合并财务报表中包括的没有活跃市场报价的权益工具投资，由于其没有公开的市价，如合理估计其公允价值将导致高昂的费用，因此本集团未披露其公允价值。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

人民币元

	年末数			年初数		
项目	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			125,067			209,879
银行存款：						
人民币			219,649,370			399,604,500
美元	1,371	6.0969	8,359	1,370	6.2855	8,611
港币	1,327,050	0.7862	1,043,327	1,300,815	0.8108	1,054,765
合计			220,826,123			400,877,755

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,225,266	59	0	0	48,117,672	69	0	0
按组合计提坏账准备的应收账款	18,576,940	41	0	0	21,849,529	31	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	45,802,206	100	0	0	69,967,201	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	45,802,206	100	0	45,802,206	69,967,201	100	0	69,967,201
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	45,802,206	100	0	45,802,206	69,967,201	100	0	69,967,201

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	18,576,940	0
合计	18,576,940	0

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、 应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露： - 续

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				

(2)本报告期应收账款中无应收持有本公司 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	12,501,246	1 年以内	27
苏嘉杭	本公司之联营公司	7,259,979	1 年以内	16
苏州绕城高速公路有限公司	同一最终控股方	3,864,529	1 年以内	9
南京长江第三大桥有限公司	同一最终控股方	3,599,512	1 年以内	8
南京绕越高速公路东南段有限责任公司	同一最终控股方	1,953,765	1 年以内	4
合计		29,179,031		64

(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(%)
苏嘉杭	本公司之联营公司	7,259,979	16
广靖锡澄	本公司之子公司	1,752,494	4
快鹿股份	本公司之联营公司	541,226	1
扬子大桥	本公司之联营公司	178,198	0
宁沪投资	本公司之子公司	15,650	0
合计		9,747,547	21

注： 截至 2013 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联网公司、苏州绕城高速公路有限公司、南京长江第三大桥有限公司和南京绕越高速公路东南段有限责任公司等路网内公司的通行费拆分款共计人民币 33,155,205 元。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，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。

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	1,225,341,812	99	15,812,140	98	2,332,621,800	99	16,312,140	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,141,350	1	382,097	2	10,358,780	1	382,097	2
合计	1,232,483,162	100	16,194,237	100	2,342,980,580	100	16,694,237	100

(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

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	92,481,595	8	370,468	92,111,127	1,256,645,806	54	367,067	1,256,278,739
1至2年	1,124,177,798	91	0	1,124,177,798	40,009,505	2	1,901	40,007,604
2至3年	0	0	0	0	430,000,000	18	0	430,000,000
3年以上	15,823,769	1	15,823,769	0	616,325,269	26	16,325,269	600,000,000
合计	1,232,483,162	100	16,194,237	1,216,288,925	2,342,980,580	100	16,694,237	2,326,286,343

采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款组合：

人民币元

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	7,141,350	382,097
合计	7,141,350	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

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	1-2年	91
镇江市交通投资建设有限公司	镇江支线处置往来	84,033,640	1年以内	7
宜漕公路	投资款清算往来	15,812,140	3年以上	1
江苏省宁沪高速公路路政支队	业务往来	1,318,234	1年以内	0
昆山花桥经济开发区管理委员会	业务往来	264,000	1年以内	0
合计		1,225,605,812		99

(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(%)
宁沪投资	本公司之子公司	29,997	0
合计		29,997	0

(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	11,881,980	76	11,846,942	100
1 至 2 年	3,810,000	24	0	0
合计	15,691,980	100	11,846,942	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	11,430,000	1 年以内 7,620,000 1-2 年 3,810,000	交易尚未完成
中石化江苏省石油公司	业务往来	2,818,344	1 年以内	交易尚未完成
供电公司-阳澄湖服务区	业务往来	258,634	1 年以内	交易尚未完成
江苏省电力公司无锡供电公司	业务往来	326,195	1 年以内	交易尚未完成
江苏天茂建设工程有限公司	业务往来	300,000	1 年以内	交易尚未完成
合计		15,133,173		

(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款项	14,248,344	10,401,936
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款项	0	0
其他不重大的预付款项	1,443,636	1,445,006
合计	15,691,980	11,846,942

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	10,726,286	0	10,726,286	9,940,041	0	9,940,041
油品	9,647,863	0	9,647,863	9,923,103	0	9,923,103
合计	20,374,149	0	20,374,149	19,863,144	0	19,863,144

6、 可供出售金融资产

人民币元

项目	年末数	年初数（已重述）
可供出售债券工具	0	0
可供出售权益工具	1,008,915,500	5,835,500
其他	0	0
合计	1,008,915,500	5,835,500

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、 可供出售金融资产 - 续

可供出售金融资产的说明：

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的期末摊余成本	1,008,915,500	0	0	1,008,915,500
期末公允价值	不适用	0	0	不适用
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	0	0	0	0
已计提减值金额	0	0	0	0

于 2013 年 12 月 31 日，本公司可供出售权益工具系对在中国设立的非上市公司江苏银行的投资人民币 1,000,000,000 元，投资比例为 1.92%；对现代路桥的投资人民币 3,685,500 元，投资比例为 7.50%；对 联网公司的投资人民币 5,230,000 元，投资比例为 3.62%。

于 2012 年 12 月 31 日，本公司可供出售权益工具系对在中国设立的非上市公司现代路桥的投资人民币 3,685,500 元，投资比例为 7.50%；对联网公司的投资人民币 2,150,000 元，投资比例为 4.42%。

对于上述可供出售权益工具，因其在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量且未对被投资公司产生重大影响，本公司对其按成本计量。

7、 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	309,670,229	75,249,693	234,420,536	193,932,919	-4,773,086
扬子大桥	国有	南京	陈祥辉	服务	2,137,248,000	26.66	9,004,472,330	5,451,265,960	3,553,206,370	1,043,945,917	277,376,536
苏嘉杭	国有	苏州	姚振康	服务	1,578,600,000	33.33	4,027,332,005	1,793,536,546	2,233,795,459	1,098,058,456	275,214,747
苏嘉甬	国有	苏州	钱金龙	服务	100,000,000	22.77	1,067,338,799	389,529,509	677,809,290	0	-55,706
协鑫天然气	国有	南京	唐成	服务	30,000,000	48.00	6,000,000	0	6,000,000	0	0

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。

8、 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（已重述）	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营公司									
快鹿股份	权益法	49,899,600	67,398,346	-3,217,281	64,181,065	33.20	0	0	0
扬子大桥	权益法	631,159,243	969,045,816	31,417,969	1,000,463,785	26.66	0	0	56,983,566
苏嘉杭	权益法	526,090,677	722,147,644	49,560,085	771,707,729	33.33	0	0	42,092,000
苏嘉甬	权益法	189,027,432	74,922,471	114,014,748	188,937,219	22.77	0	0	0
协鑫天然气	权益法	2,880,000	0	2,880,000	2,880,000	48.00	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	85.00	0	0	105,619,508
宁沪投资	成本法	110,100,000	95,000,000	15,100,000	110,100,000	100.00	0	0	0
宁沪置业	成本法	500,000,000	500,000,000	0	500,000,000	100.00	0	0	0
合计		4,134,156,952	4,553,514,277	209,755,521	4,763,269,798		0	0	204,695,074

(2)联营企业清单及其主要财务信息详见附注（六）10、11。

(3)本公司于 2013 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

9、 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：	1,889,950,798	135,651,278	86,805,482	1,938,796,594
其中：房屋及建筑物	667,518,953	22,054,717	8,127,822	681,445,848
安全设施	320,490,058	25,044,576	736,173	344,798,461
通讯及监控设施	206,976,193	16,512,140	6,407,047	217,081,286
收费及附属设施	241,804,817	42,516,667	40,693,905	243,627,579
运输设备	132,618,112	9,259,555	21,388,687	120,488,980
其他机器设备	320,542,665	20,263,623	9,451,848	331,354,440
二、累计折旧合计：	972,123,020	136,567,810	72,718,139	1,035,972,691
其中：房屋及建筑物	212,998,061	21,787,542	3,031,522	231,754,081
安全设施	209,772,610	31,025,937	670,896	240,127,651
通讯及监控设施	120,931,040	20,171,033	4,647,922	136,454,151
收费及附属设施	154,394,695	22,928,051	36,034,513	141,288,233
运输设备	79,763,268	9,677,577	20,399,575	69,041,270
其他机器设备	194,263,346	30,977,670	7,933,711	217,307,305
三、固定资产账面净值合计：	917,827,778			902,823,903
其中：房屋及建筑物	454,520,892			449,691,767
安全设施	110,717,448			104,670,810
通讯及监控设施	86,045,153			80,627,135
收费及附属设施	87,410,122			102,339,346
运输设备	52,854,844			51,447,710
其他机器设备	126,279,319			114,047,135
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	917,827,778			902,823,903
其中：房屋及建筑物	454,520,892			449,691,767
安全设施	110,717,448			104,670,810
通讯及监控设施	86,045,153			80,627,135
收费及附属设施	87,410,122			102,339,346
运输设备	52,854,844			51,447,710
其他机器设备	126,279,319			114,047,135

本年折旧额为人民币 136,567,810 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为人民币 74,014,157 元。

(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	40,992,269	41,262,870

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、 固定资产 - 续

(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	6,608,653	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高昆山站站房	7,519,824	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	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	尚未办理产权证书	不确定
经发服务区办公用房	4,085,315	尚未办理产权证书	不确定
宁沪高速河阳收费站站房	18,029,096	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
宁沪高速南网中心及工程管理中心房屋	34,659,289	扩建时纳入交通设施建设，暂时无法办理产权证书	不确定
合计	98,541,975		

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 61,637,121 元，因在建工程转入而增加人民币 74,014,157 元。

(2)账面原值本年减少中，因处置而减少人民币 86,805,482 元。

(3)累计折旧本年增加中，本年计提人民币 136,567,810 元。

(4)累计折旧本年减少中，因处置而减少人民币 72,718,139 元。

10、 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
信息化建设项目	48,808,601	0	48,808,601	124,900	0	124,900
收费站服务区等房建项目	35,220,028	0	35,220,028	6,649,347	0	6,649,347
声屏障建设项目	9,044,736	0	9,044,736	0	0	0
三大系统建设项目	4,242,800	0	4,242,800	5,161,510	0	5,161,510
沪宁路收费站扩容项目	0	0	0	8,169,777	0	8,169,777
照明系统建设项目	0	0	0	3,095,291	0	3,095,291
其他	6,385,877	0	6,385,877	938,003	0	938,003
合计	103,702,042	0	103,702,042	24,138,828	0	24,138,828

(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	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
信息化建设项目	7,953 万	124,900	51,265,499	2,581,798	0	65	未完工	0	0	0	自有资金	48,808,601
收费站服务区等房建项目	5,047 万	6,649,347	30,158,561	1,587,880	0	73	未完工	0	0	0	自有资金	35,220,028
声屏障建设项目	6,500 万	0	9,044,736	0	0	14	未完工	0	0	0	自有资金	9,044,736
三大系统建设项目	3,100 万	5,161,510	21,697,759	22,616,469	0	87	未完工	0	0	0	自有资金	4,242,800
沪宁路收费站扩容项目	1,358 万	8,169,777	3,269,467	11,439,244	0	84	已完工	0	0	0	自有资金	0
照明系统建设项目	2,550 万	3,095,291	21,949,286	25,044,577	0	98	已完工	0	0	0	自有资金	0
其他	无	938,003	16,192,063	10,744,189	0			0	0	0	自有资金	6,385,877
合计		24,138,828	153,577,371	74,014,157	0			0	0	0		103,702,042

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

11、 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	21,171,457,891	0	169,638,505	21,001,819,386
收费公路经营权	19,440,748,174	0	140,397,661	19,300,350,513
宁沪高速公路土地使用权	1,710,521,846	0	29,240,844	1,681,281,002
其他土地使用权	20,187,871	0	0	20,187,871
二、累计摊销合计	6,143,459,864	678,389,769	48,318,313	6,773,531,320
收费公路经营权	5,295,875,375	615,653,965	30,448,909	5,881,080,431
宁沪高速公路土地使用权	839,356,980	61,821,636	17,869,404	883,309,212
其他土地使用权	8,227,509	914,168	0	9,141,677
三、无形资产账面净值合计	15,027,998,027			14,228,288,066
收费公路经营权	14,144,872,799			13,419,270,082
宁沪高速公路土地使用权	871,164,866			797,971,790
其他土地使用权	11,960,362			11,046,194
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
五、无形资产账面价值合计	15,027,998,027			14,228,288,066
收费公路经营权	14,144,872,799			13,419,270,082
宁沪高速公路土地使用权	871,164,866			797,971,790
其他土地使用权	11,960,362			11,046,194

本年摊销额为人民币 678,389,769 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 169,638,505 元。
(2)累计摊销本年增加中，本年计提人民币 678,389,769 元。
(3)累计摊销本年减少中，因处置而减少人民币 48,318,313 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）	809,017,984	883,125,228

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

12、 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	4,048,559	4,173,559

(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	16,194,237
年初数：	
可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损：	
资产减值准备	16,694,237

13、 其他非流动资产

人民币元

	年末数	年初数
委托贷款	1,690,000,000	0

本年末委托贷款系本集团委托招商银行南京分行、浦发银行南京分行、中信银行南京分行向子公司宁沪置业提供的贷款，年利率 6.15%。

14、 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	16,694,237	0	500,000	0	16,194,237

15、 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	1,060,000,000	250,000,000
其中：银行借款	800,000,000	100,000,000
委托借款	260,000,000	150,000,000
短期融资券(注)	2,000,000,000	2,000,000,000
合计	3,060,000,000	2,250,000,000

注： 短期融资券系本公司于 2013 年 10 月 17 日和 2013 年 11 月 18 日发行的一年期短期融资券，年利率为 5.32%和 5.69%。

(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

16、 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	34,500,404	65,990,419
应付通行费拆分款	19,294,031	18,871,416
服务区应付日常采购款	23,013,895	24,399,373
合计	76,808,330	109,261,208

(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款项。应付关联方的款项详见附注（十二）32(7)。

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

于 2013 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 34,500,404 元。由于工程结算周期较长，因此尚未支付。

应付账款的账龄分析如下：

项目	年末数	年初数
1 年以内	42,307,926	43,270,789
1-2 年	0	0
2-3 年	0	0
3 年以上	34,500,404	65,990,419
合计	76,808,330	109,261,208

17、 应付职工薪酬

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、工资、奖金、津贴和补贴	0	264,727,514	264,727,514	0
二、职工福利费	0	21,825,141	21,825,141	0
三、社会保险费	0	92,475,468	92,475,468	0
其中：医疗保险费	0	28,583,922	28,583,922	0
基本养老保险费	0	37,626,739	37,626,739	0
年金缴费	0	19,939,806	19,939,806	0
失业保险费	0	3,243,357	3,243,357	0
工伤保险费	0	1,488,518	1,488,518	0
生育保险费	0	1,593,126	1,593,126	0
四、住房公积金	0	22,553,328	22,553,328	0
五、辞退福利	0	586,094	586,094	0
六、其他	2,187,532	41,063,133	42,489,673	760,992
工会经费和职工教育经费	2,187,532	6,708,440	8,134,980	760,992
非货币性福利	0	19,005,419	19,005,419	0
其他	0	15,349,274	15,349,274	0
合计	2,187,532	443,230,678	444,657,218	760,992

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 6,708,440 元，因解除劳动关系给予补偿为人民币 586,094 元。非货币性福利金额为人民币 19,005,419 元，主要指公司向员工发放的外购福利品，节日慰问等非货币形式的福利，计算依据为购置福利品的实际成本。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

18、 应交税费

人民币元

项目	年末数	年初数
所得税	115,700,446	154,132,019
营业税	13,197,510	11,228,604
增值税	1,381,261	1,449,651
房产税	301,175	372,750
个人所得税	1,714,516	1,932,135
其他	2,923,545	2,781,438
合计	135,218,453	171,896,597

19、 其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
应付工程质量保证金	98,218,586	45,389,514
应付收购 312 道路及经营权款	10,000,000	10,000,000
其他	37,040,022	41,354,028
合计	145,258,608	96,743,542

(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）32(7)。

20、 盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2013 年度：				
法定盈余公积	2,229,960,693	240,832,748	0	2,470,793,441
2012 年度：				
法定盈余公积	2,002,886,733	227,073,960	0	2,229,960,693

21、 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2013 年度：		
年初未分配利润	3,234,707,681	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,408,327,479	
减：提取法定盈余公积	240,832,748	10%
应付普通股股利	1,813,589,100	每 1 股派发人民币 0.36 元
年末未分配利润	3,588,613,312	
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 1 股派发人民币 0.36 元
年末未分配利润	3,234,707,681	

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

21、 未分配利润 - 续

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

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，以每 1 股向全体股东派发现金股利人民币 0.36 元。

注 3： 资本负债表日后决议分配的现金股利

根据公司董事会于 2014 年 3 月 21 日提议，2014 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 1 股向全体股东派发现金红利人民币 0.38 元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

22、 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	4,521,752,601	1,085,364,846	4,291,575,932	1,023,712,916
312 国道	53,434,572	200,674,284	83,829,554	222,006,136
宁连宁通公路	36,689,037	18,031,586	33,536,822	16,567,614
公路配套服务	2,125,396,463	2,078,168,782	2,330,466,447	2,275,535,796
合计	6,737,272,673	3,382,239,498	6,739,408,755	3,537,822,462

(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，无法按前五名客户情况进行列报。

23、 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	147,592,523	140,452,949	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	11,392,023	10,944,263	实际缴纳流转税的 7%
教育费附加	8,197,555	7,880,778	实际缴纳流转税的 5%
合计	167,182,101	159,277,990	

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、 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	35,636,561	30,686,351
折旧及摊销	68,827,415	70,056,321
审计费	2,780,000	3,020,000
咨询及中介机构费用	9,810,055	10,691,286
房产税及其他税费	14,657,250	14,675,750
业务招待费	1,076,994	1,922,693
维护修理费	2,377,654	3,619,257
办公费用	266,241	2,032,574
差旅费	1,078,476	1,168,841
车辆使用费	1,069,059	1,119,914
其他	7,491,981	6,635,197
合计	145,071,686	145,628,184

25、 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	-500,000

26、 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	105,619,508	251,588,104
权益法核算的长期股权投资收益	162,370,703	111,954,241
可供出售金融资产等取得的投资收益	202,009	9,555,756
委托贷款投资收益	23,255,542	0
合计	291,447,762	373,098,101

(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	105,619,508	251,588,104	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	-3,217,281	-3,570,969	联营公司利润变动
扬子大桥	73,948,583	48,013,877	联营公司利润变动
苏嘉杭	91,652,085	67,588,862	联营公司利润变动
苏嘉甬	-12,684	-77,529	联营公司利润变动
合计	162,370,703	111,954,241	

本年度及上年度的投资收益均产生于非上市类的投资。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

27、 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	89,304,144	718,130
其中：固定资产处置利得	540,235	718,130
无形资产处置利得	88,763,909	0
路产赔偿收入	6,919,424	6,993,404
政府补助	600,000	192,000
其他	3,370,455	844,364
合计	100,194,023	8,747,898

28、 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	7,840,407	16,400,513
其中：固定资产处置损失	7,840,407	16,400,513
路产损坏修复支出	15,134,795	13,548,917
公益性捐赠支出	400,000	673,810
其他	4,266,573	3,790,275
合计	27,641,775	34,413,515

29、 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	735,951,620	656,875,605
以前年度少缴(多缴)所得税	5,724,559	-1,875,538
递延所得税调整	125,000	125,000
合计	741,801,179	655,125,067

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：

人民币元

	本年发生额	上年发生额
会计利润	3,150,128,658	2,925,864,669
按 25%的税率计算的所得税费用(上年度：25%)	787,532,165	731,466,167
不可抵扣费用的纳税影响	15,542,008	16,420,024
免税收入的纳税影响	-66,997,553	-90,885,586
以前年度少缴(多缴)多缴所得税	5,724,559	-1,875,538
合计	741,801,179	655,125,067

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

30、 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	14,452,952	24,416,693

31、 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	15,420,936	5,592,509
收到的银行存款利息收入	2,840,045	2,564,700
合计	18,260,981	8,157,209

(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	50,420,416	41,523,871

(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	1,190,000,000	180,000,000

(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	0	120,000,000

(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	23,297,236	7,550,840

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

32、 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	2,408,327,479	2,270,739,602
加：资产减值准备转回	-500,000	-500,000
固定资产折旧	136,567,810	135,615,589
无形资产摊销	678,389,769	679,208,507
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)	-81,463,737	15,682,383
财务费用(收益以“－”号填列)	259,636,201	320,993,147
投资损失(收益以“－”号填列)	-291,447,762	-373,098,101
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	125,000	125,000
存货的减少(增加以“－”号填列)	-511,005	-5,613,034
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	24,851,015	-40,254,447
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-43,213,232	-63,312,319
经营活动产生的现金流量净额	3,090,761,538	2,939,586,327
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	220,826,123	400,877,755
减：现金的年初余额	400,877,755	452,126,965
现金及现金等价物的净增加(减少)额	-180,051,632	-51,249,210

33、 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

					本年发生额		上年发生额	
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	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，对其他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。	12,743,944	1	22,115,257	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		28,000,000	19	19,600,000	15
联网公司*	接受服务	是	收费系统维护运营管理费		24,255,361	100	20,222,603	100
广靖锡澄	资金拆借	否	委托贷款利息支出		729,589	0	5,702,907	2
远东海运*	资金拆借	是	委托贷款利息支出		11,400,722	5	12,758,333	4
宁沪投资	资金拆借	否	委托贷款利息支出		0	0	1,611,111	1
宁沪置业	资金拆借	否	委托贷款利息收入		23,255,542	100	0	0
南林饭店*	接受服务	是	食宿费用		297,447	0	0	0
交通控股*	转让资产	是	转让房屋		0	0	1,597,018	100

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

33、 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/支出对公司影响
本公司	联网公司*	是	办公楼租赁	16,545,030	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	11,053,518	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	14,598,286	2011 年 1 月 1 日	2014 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	22,658,613	1998 年 10 月 15 日	2027 年 7 月 18 日	未履行完毕

(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*	40,000,000	是	2013 年 3 月 29 日	2013 年 8 月 29 日	0	委托贷款，年利率 6%
远东海运*	50,000,000	是	2013 年 5 月 10 日	2013 年 8 月 29 日	0	委托贷款，年利率 6%
远东海运*	100,000,000	是	2013 年 6 月 25 日	2013 年 8 月 29 日	0	委托贷款，年利率 6%
远东海运*	190,000,000	是	2013 年 8 月 30 日	2014 年 8 月 30 日	190,000,000	委托贷款，年利率 6%
广靖锡澄	70,000,000	否	2013 年 9 月 25 日	2014 年 3 月 24 日	70,000,000	委托贷款，年利率 5.6%
拆出						
宁沪置业	200,000,000	否	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	200,000,000	委托借款，年利率 6.15%
宁沪置业	140,000,000	否	2013 年 11 月 15 日	2016 年 11 月 14 日	140,000,000	委托借款，年利率 6.15%
宁沪置业	500,000,000	否	2013 年 9 月 4 日	2016 年 9 月 3 日	500,000,000	委托借款，年利率 6.15%
宁沪置业	250,000,000	否	2013 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 11 日	250,000,000	委托借款，年利率 6.15%
宁沪置业	300,000,000	否	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 24 日	300,000,000	委托借款，年利率 6.15%
宁沪置业	150,000,000	否	2013 年 10 月 17 日	2016 年 10 月 17 日	150,000,000	委托借款，年利率 6.15%
宁沪置业	150,000,000	否	2013 年 10 月 17 日	2015 年 10 月 17 日	150,000,000	委托借款，年利率 6.15%

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						
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 6 月 25 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

*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	2,537,595	1,916,866

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

33、 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)	广靖锡澄	1,752,494	0	2,928,856	0
	宁沪投资	15,650	0	0	0
	快鹿股份	541,226	0	2,463,438	0
	苏嘉杭	7,259,979	0	8,043,967	0
	扬子大桥	178,198	0	0	0
小计		9,747,547	0	13,436,261	0
其他应收款	宁沪投资	29,997	0	35,114	0
	宁沪置业	0	0	1,190,000,000	0
小计		29,997	0	1,190,035,114	0
其他非流动资产	宁沪置业	1,690,000,000	0	0	0
应收利息	宁沪置业	3,175,792	0	0	0
应收股利	快鹿股份	4,989,960	0	4,989,960	0
	广靖锡澄	0	0	83,926,420	0
小计		4,989,960	0	88,916,380	0

注： 截至 2013 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 33,155,205 元(2012 年 12 月 31 日：56,150,625 元)。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，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
应付账款(注)	广靖锡澄	989,807	698,334
	苏嘉杭	2,048,621	1,441,986
	扬子大桥	1,221,044	1,172,921
	沿江高速	0	2,480,124
小计		4,259,472	5,793,365
预收款项	现代路桥	361,667	361,667
短期借款	远东海运	190,000,000	150,000,000
	广靖锡澄	70,000,000	0
小计		260,000,000	150,000,000
应付利息	广靖锡澄	119,778	0
	远东海运	348,333	289,208
小计		468,111	289,208
其他应付款	联网公司	5,897,529	1,798,623
	现代路桥	9,351,616	1,445,902
小计		15,249,145	3,244,525

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

33、 关联方关系及其交易 - 续

(7) 关联方应收应付款项 - 续

应付关联方款项 - 续

注： 截至 2013 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 15,034,559 元(2012 年 12 月 31 日：13,078,051 元)。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，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 2014 年 3 月 21 日已经本公司董事会批准。

* * *财务报表结束* * *

江苏宁沪高速公路股份有限公司

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	2,775,626,880
加(减)：非经常性损益项目	
-非流动资产处置损失（收益）	-81,162,042
-政府补贴	-600,000
-处置交易性金融资产收益	0
-处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-5,009,275
-公允价值变动损失（收益）	-2,109,937
-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	11,427,395
小计	-77,953,859
非经常性损益的所得税影响数	18,835,980
扣除非经常性损益后的净利润	2,716,509,001
其中：归属于母公司股东的净利润	2,648,402,925
归属于少数股东的净利润	68,106,076

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	14.49%	0.5375	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	14.17%	0.5257	不适用

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	2013 年度	2012 年度	变动幅度	差异原因
1	应收账款	51,443,626	83,407,096	-38%	本年江苏交通控股有限公司下属财务公司参与通行费的汇缴以及支付，通行费回收的效率大幅提高。
2	存货	2,844,577,736	1,945,199,470	46%	本年子公司宁沪置业有多个项目处于开发阶段，房地产开发成本以及开发产品相应增加。
3	其他流动资产	175,082,464	327,026,166	-46%	本年本公司认购非上市公司定向增发的股份，并对苏嘉甬进行增资，闲置资金减少，购买的银行理财产品相应减少。
4	可供出售金融资产	1,290,725,956	284,565,956	354%	本年本公司认购在中国设立的非上市公司的股份人民币 1,000,000,000 元，投资比例为 1.92%，另外对联网公司增资人民币 6,160,000 元。
5	投资性房地产	35,415,146	22,726,914	56%	本年子公司宁沪投资将部分自用房地产对外出租，相应固定资产转为投资性房地产。
6	在建工程	127,708,416	30,794,305	315%	本年本公司有多个项目处于施工阶段，本年末在建工程余额增加。
7	无形资产	15,721,750,642	16,637,621,860	-6%	本年本公司将镇江支线转让给镇江市政府，相应公路经营权账面价值转出。
8	短期借款	3,220,000,000	2,550,000,000	26%	本公司出于优化债务结构以及降低财务成本的考虑，偿还长期借款，新增短期借款。
9	预收账款	412,906,626	107,873,796	283%	本年子公司宁沪置业下属宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期同城世家项目以及花桥镇核心区 B4 光明捷座项目两个房地产项目开始对外预售。
10	应交税费	155,966,927	230,006,346	-32%	本年本公司预缴所得税额增加，导致应交所得税额减少。
11	应付股利	62,903,610	122,614,536	-49%	本年部分非流通股股东领取本公司累计宣告分配的股利。
12	一年内到期的非流动负债	1,510,574	1,201,557,302	-100%	本年部分长期借款已经到期。
13	长期借款	271,148,039	453,359,529	-40%	为降低财务成本，优化债务结构，本年归还到期长期借款。
14	应付债券	991,074,397	496,482,241	100%	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 5 年期中期票据。
15	营业收入	7,614,226,717	7,795,942,681	-2%	本年本公司油品执行国家统一政策，失去价格优势，油品收入减少；同时本年子公司宁沪置业实现销售收入主要为花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆的尾盘销售，交付数量相比上年有一定程度的下降；本年通行费收入相比上年有小幅的增加。综上因素，营业收入有小幅下滑。
16	营业成本	3,694,143,781	4,054,626,690	-9%	本年本公司油品收入下降，油品采购成本随之下降，此外，本公司子公司宁沪置业下属花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆自上年 9 月交付，本年销售已接近尾声，相应成本也随之下降。
17	投资收益	315,399,461	161,448,206	95%	本年联营公司扬子大桥、苏嘉杭以及沿江高速净利润增加使得本公司确认的联营公司投资收益随之增加。
18	营业外收入	102,541,001	10,127,498	913%	本年营业外收入主要为将镇江支线转让给镇江市政府，转让净收益为 88,763,909 元。

4、过去五个会计年度内集团业绩、资产及负债摘要

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业总收入	7,614,226,717	7,795,942,681	7,401,310,221	6,756,244,112	5,741,346,281
其中：营业收入	7,614,226,717	7,795,942,681	7,401,310,221	6,756,244,112	5,741,346,281
减：营业总成本	4,374,573,648	4,782,951,793	4,331,124,736	3,668,539,923	3,200,322,717
其中：营业成本	3,694,143,781	4,054,626,690	3,635,778,535	2,958,850,331	2,493,620,465
营业税金及附加	202,171,162	209,354,642	186,635,646	178,628,022	154,459,518
销售费用	9,832,355	8,525,073	8,569,902	5,122,187	1,128,671
管理费用	176,140,246	177,535,368	183,773,114	163,628,525	164,588,636
财务费用	292,786,104	333,410,020	316,953,136	362,390,858	387,025,427
资产减值损失	-500,000	-500,000	-585,597	-80,000	-500,000
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	2,109,937	-1,011,970	-922,572	1,269,570	12,154,800
投资收益(损失以“－”号填列)	315,399,461	161,448,206	201,464,314	243,081,651	175,362,049
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	265,462,186	133,212,868	190,114,061	213,787,396	174,211,776
二、营业利润	3,557,162,467	3,173,427,124	3,270,727,227	3,332,055,410	2,728,540,413
加：营业外收入	102,541,001	10,127,498	33,448,015	27,541,056	17,452,593
减：营业外支出	32,206,354	37,864,698	40,947,911	27,405,424	34,092,327
其中：非流动资产处置损失	9,048,053	16,732,459	24,085,345	10,499,321	18,036,005
三、利润总额	3,627,497,114	3,145,689,924	3,263,227,331	3,332,191,042	2,711,900,679
减：所得税费用	851,870,234	764,453,843	783,532,809	792,651,947	650,476,780
四、净利润	2,775,626,880	2,381,236,081	2,479,694,522	2,539,539,095	2,061,423,899
归属于母公司所有者的净利润	2,707,743,147	2,333,344,558	2,429,750,207	2,484,404,028	2,010,972,463
少数股东损益	67,883,733	47,891,523	49,944,315	55,135,067	50,451,436
五、每股收益					
(一)基本每股收益	0.5375	0.4632	0.4823	0.4932	0.3992
(二)稀释每股收益	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
六、其他综合收益(损失以“－”号填列)	14,452,952	24,416,693	-35,194,761	-115,550,005	136,868,975
七、综合收益总额	2,790,079,832	2,405,652,774	2,444,499,761	2,423,989,090	2,198,292,874
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,722,196,099	2,357,761,251	2,394,555,446	2,368,854,023	2,147,841,438
归属于少数股东的综合收益总额	67,883,733	47,891,523	49,944,315	55,135,067	50,451,436

人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
资产总计	26,833,912,370	25,849,257,639	25,375,438,896	24,897,493,133	25,496,204,352
负债总计	6,735,684,631	6,693,781,895	6,767,628,925	6,873,448,705	8,289,407,386
少数股东权益	501,743,850	466,614,044	463,120,422	460,321,225	450,226,061
归属于母公司股东权益总计	19,596,483,889	18,688,861,700	18,144,689,549	17,563,723,203	16,756,570,905