江苏宁常镇溧高速公路有限公司

财务报表及专项审计报告
2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间、
2013 年度及 2012 年度

内容	页码
专项审计报告	1 - 2
资产负债表	3 - 4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
财务报表附注	8 – 54

Deloitte.
德勤

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
中国上海市延安东路222号
外滩中心30楼
邮政编码：200002

Deloitte Touche Tohmatsu
Certified Public Accountants LLP
30/F Bund Center
222 Yan An Road East
Shanghai 200002, PRC

专项审计报告

德师报(审)字(14)第 S0211 号

江苏宁常镇溧高速公路有限公司：

我们审计了后附的江苏宁常镇溧高速公路有限公司(以下简称"宁常镇溧")的财务报表，包括 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日的公司资产负债表、2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间、2013 年度和 2012 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动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常镇溧管理层的责任。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相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

This is printed on environmentally friendly paper
本报告采用环保纸张印刷

三、审计意见

我们认为，宁常镇溧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，公允反映了宁常镇溧 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间、2013 年度和 2012 年度的经营成果及现金流量。

本报告仅供江苏宁沪高速公路股份有限公司本次向中国证券监督管理委员会申请重大关联交易之目的使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师

中国注册会计师 唐稼松

中国注册会计师 李君

2014 年 12 月 30 日

资产负债表

人民币元

项目	附注(八)	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	1	108,070,531.26	90,319,384.10	105,782,304.01
应收账款	2	17,028,102.69	10,006,954.61	11,617,786.57
预付款项	3	522,067.73	595,756.37	470,378.24
其他应收款	4	1,596,560.58	1,546,545.89	2,224,840.42
存货	5	609,311.02	679,668.79	761,794.74
流动资产合计		127,826,573.28	103,148,309.76	120,857,103.98
非流动资产：				
可供出售金融资产	6	11,230,000.00	11,230,000.00	8,150,000.00
固定资产	7	526,609,250.49	550,265,490.55	623,606,065.28
在建工程	8	-	5,254,742.82	373,540.00
无形资产	9	7,018,361,684.03	7,218,142,298.89	7,402,651,137.76
递延所得税资产	10	-	-	-
非流动资产合计		7,556,200,934.52	7,784,892,532.26	8,034,780,743.04
资产总计		7,684,027,507.80	7,888,040,842.02	8,155,637,847.02

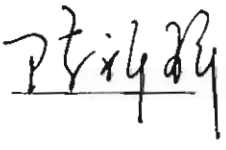
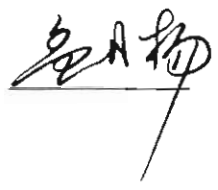
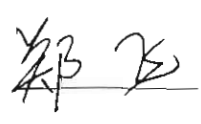
资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注(八)	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	12	1,035,000,000.00	1,580,000,000.00	1,315,000,000.00
应付账款	13	29,033,781.38	37,974,495.67	80,065,606.41
预收款项		69,035.00	-	-
应付职工薪酬	14	2,854,661.99	2,908,938.99	2,615,390.30
应交税费	15	2,194,193.04	3,182,173.34	4,085,798.22
其他应付款	16	52,167,184.56	5,883,799.94	4,589,860.34
应付利息	17	55,235,198.81	41,544,595.42	25,262,561.78
一年内到期的非流动负债	18	499,000,000.00	687,600,000.00	729,900,000.00
流动负债合计		1,675,554,054.78	2,359,094,003.36	2,161,519,217.05
非流动负债：				
长期借款	19	5,761,500,000.00	5,040,000,000.00	5,054,100,000.00
其他非流动负债	20	36,470,363.93	37,820,117.28	38,896,479.38
非流动负债合计		5,797,970,363.93	5,077,820,117.28	5,092,996,479.38
负债合计		7,473,524,418.71	7,436,914,120.64	7,254,515,696.43
所有者权益：				
实收资本	21	3,328,850,000.00	3,328,850,000.00	3,328,850,000.00
资本公积	22	-	-	-
累计亏损	23	-3,118,346,910.91	-2,877,723,278.62	-2,427,727,849.41
所有者权益合计		210,503,089.09	451,126,721.38	901,122,150.59
负债和所有者权益总计		7,684,027,507.80	7,888,040,842.02	8,155,637,847.02

附注为财务报表的组成部分。

第 3 页至第 54 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： 

利润表

人民币元

项目	附注(八)	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	24	491,652,148.34	456,139,816.40	422,897,956.80
减：营业成本	24	350,308,388.88	404,429,347.39	361,749,246.98
营业税金及附加	25	16,912,247.04	15,699,548.23	14,621,080.58
管理费用	26	10,154,641.29	19,107,332.66	22,554,543.11
财务费用	27	354,499,614.46	467,439,953.25	488,510,563.71
资产减值损失	28	849,990.00	772,417.20	139,499.00
二、营业利润（亏损）		-241,072,733.33	-451,308,782.33	-464,676,976.58
加：营业外收入	29	2,054,905.88	4,905,782.16	2,238,156.73
减：营业外支出	30	1,605,804.84	3,592,429.04	4,192,331.10
其中：非流动资产处置损失		279,030.99	8,257.79	1,476,810.07
三、利润（亏损）总额		-240,623,632.29	-449,995,429.21	-466,631,150.95
减：所得税费用	31	-	-	-
四、净利润（亏损）		-240,623,632.29	-449,995,429.21	-466,631,150.95
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
六、综合收益总额		-240,623,632.29	-449,995,429.21	-466,631,150.95

现金流量表

人民币元

项目	附注(八)	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
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		483,850,045.26	456,984,957.36	424,274,580.01
收到其他与经营活动有关的现金	33	48,675,414.99	4,173,265.73	3,699,071.79
经营活动现金流入小计		532,525,460.25	461,158,223.09	427,973,651.80
购买商品、接受劳务支付的现金		34,368,611.04	84,874,544.98	22,496,353.53
支付给职工以及为职工支付的现金		62,011,352.66	97,923,829.61	91,703,897.25
支付的各项税费		19,258,939.02	20,126,791.56	20,415,411.94
支付其他与经营活动有关的现金	33	2,192,802.90	3,918,587.34	4,491,118.74
经营活动现金流出小计		117,831,705.62	206,843,753.49	139,106,781.46
经营活动产生的现金流量净额	34	414,693,754.63	254,314,469.60	288,866,870.34
二、投资活动产生的现金流量				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,720.00	4,341,984.10	2,030,879.32
投资活动现金流入小计		27,720.00	4,341,984.10	2,030,879.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,416,252.61	27,153,566.95	51,780,164.90
投资支付的现金		-	3,080,000.00	-
投资活动现金流出小计		42,416,252.61	30,233,566.95	51,780,164.90
投资活动产生的现金流量净额		-42,388,532.61	-25,891,582.85	-49,749,285.58
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的款项		-	-	287,170,000.00
取得借款收到的现金		1,755,000,000.00	2,460,000,000.00	2,035,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	-	-	45,978,741.51
筹资活动现金流入小计		1,755,000,000.00	2,460,000,000.00	2,368,148,741.51
偿还债务所支付的现金		1,767,100,000.00	2,251,400,000.00	2,043,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		342,454,074.86	452,485,806.66	479,098,484.15
筹资活动现金流出小计		2,109,554,074.86	2,703,885,806.66	2,522,598,484.15
筹资活动产生的现金流量净额		-354,554,074.86	-243,885,806.66	-154,449,742.64
四、现金及现金等价物净增加(减少)额		17,751,147.16	-15,462,919.91	84,667,842.12
加：年(期)初现金及现金等价物余额		90,319,384.10	105,782,304.01	21,114,461.89
五、年(期)末现金及现金等价物余额		108,070,531.26	90,319,384.10	105,782,304.01

所有者权益变动表

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间			
	实收资本	资本公积	累计亏损	所有者权益合计
一、2014 年 1 月 1 日余额	3,328,850,000.00	-	-2,877,723,278.62	451,126,721.38
二、本期增减变动金额				
(一) 综合收益总额	-	-	-240,623,632.29	-240,623,632.29
三、2014 年 9 月 30 日余额	3,328,850,000.00	-	-3,118,346,910.91	210,503,089.09

项目	2013 年度			
	实收资本	资本公积	累计亏损	所有者权益合计
一、2013 年 1 月 1 日余额	3,328,850,000.00	-	-2,427,727,849.41	901,122,150.59
二、本年增减变动金额				
(一) 综合收益总额	-	-	-449,995,429.21	-449,995,429.21
三、2013 年 12 月 31 日余额	3,328,850,000.00	-	-2,877,723,278.62	451,126,721.38

项目	2012 年度			
	实收资本	资本公积	累计亏损	所有者权益合计
一、2012 年 1 月 1 日余额	150,000,000.00	2,891,680,000.00	-1,961,096,698.46	1,080,583,301.54
二、本年增减变动金额				
(一) 综合收益总额	-	-	-466,631,150.95	-466,631,150.95
三、所有者投入和减少资本				
1. 所有者投入资本	287,170,000.00	-	-	287,170,000.00
四、所有者权益内部结转				
1. 资本公积转增资本	2,891,680,000.00	-2,891,680,000.00	-	-
五、2012 年 12 月 31 日余额	3,328,850,000.00	-	-2,427,727,849.41	901,122,150.59

(一) 公司基本情况

江苏宁常镇溧高速公路有限公司(以下简称“本公司”)系一家于 2004 年 6 月 10 日在江苏省南京市成立的有限责任公司，成立时本公司注册资本人民币 15,000.00 万元，其中：江苏交通控股有限公司出资人民币 10,500.00 万元，占注册资本的 70%；常州高速公路投资发展有限公司出资人民币 3,021.00 万元，占注册资本的 20%；镇江交通投资建设发展公司出资人民币 1,195.50 万元，占注册资本的 8%；南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司出资人民币 283.50 万元，占注册资本的 2%。本公司取得注册号为 320000000019587 的企业法人营业执照。

2011 年 9 月，南京市交通建设投资控股(集团)有限责任公司将持有的本公司 2%股权作为出资，对南京公路发展(集团)有限公司进行增资，南京公路发展(集团)有限公司成为本公司的股东。

2012 年 12 月，本公司的注册资本变更为人民币 332,885.00 万元，其中，江苏交通控股有限公司出资人民币 291,041.50 万元，占注册资本的 87%；镇江交通投资建设发展公司出资人民币 26,531.00 万元，占注册资本的 8%；常州高速公路投资发展有限公司出资人民币 9,021.00 万元，占注册资本的 3%；南京公路发展(集团)有限公司出资人民币 6,291.50 万元，占注册资本的 2%。

2014 年 9 月，镇江交通投资建设发展公司、常州高速公路投资发展有限公司、南京公路发展(集团)有限公司分别将持有的本公司 8%、3%和 2%股权转让给江苏交通控股有限公司；转让完成后，江苏交通控股有限公司持有本公司 100%的股权。截至本财务报告签发日，本公司已完成工商登记变更。

本公司主要从事宁常及镇溧高速公路的建设、经营和管理，并发展与此相关的其他辅助服务。

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(以下简称“交通控股”)。

(二) 财务报表的编制基础

本公司执行财政部颁布的企业会计准则，并于 2014 年 7 月 1 日起开始采用财政部于 2014 年新颁布的《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》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和经修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。本财务报表的目的是基于江苏宁沪高速公路股份有限公司（以下简称“宁沪高速”）将收购本公司的全部股权，因此，本财务报表自 2012 年 1 月 1 日起已根据上述企业会计准则编制。

此外，本公司还按照《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。

持续经营

截至 2014 年 9 月 30 日止，本公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 1,547,727,481.50 元，累计亏损为人民币 3,118,346,910.91 元，其中主要流动负债包括自本公司从母公司交通控股及其下属关联企业借入的的委托借款人民币 470,000,000.00 元，自交通控股下属江苏交通控股集团财务有限公司借入的短期借款人民币 195,000,000.00 元以及自交通控股发行的短期融资券和私募债券中分拆给本公司的款项人民币 600,000,000.00 元。

宁沪高速现计划向交通控股等股东收购本公司股权。交通控股管理层同意，在出售本公司股权的交易完成之前，不向本公司提出偿还所欠债务的要求，并提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营。此外，本公司及宁沪高速管理层承诺，宁沪高速在本次收购交易完成后，将会接替交通控股及其关联企业成为本公司上述负债的债权人，并将部分债权转为对本公司的投资，或提供必要之财务支援，以维持本公司的持续经营。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 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及相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司于 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间、2013 年度、2012 年度的经营成果和现金流量。

(四) 重要会计政策及会计估计

1、会计年度

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的最近一期列报期间为 2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间。

2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司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。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要，被划分为三个层次：

- 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。
- 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。

4、现金及现金等价物

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

5、金融工具

在本公司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。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

5、金融工具 – 续

5.1 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，本公司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。

5.2 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。本公司金融资产包括贷款和应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收账款及其他应收款等。

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。

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，除减值损失和外币货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，确认为其他综合收益，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。

5.3 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，本公司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。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

5、金融工具 – 续

5.3 金融资产减值 – 续

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) 本公司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。

本公司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

可供出售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减值损失，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，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

5、金融工具 – 续

5.4 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类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。本公司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。

5.4.1 其他金融负债

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。

5.5 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。本公司(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。

5.6 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

5.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

6、应收款项

6.1 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	本公司将金额为人民币 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	本公司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。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

6、应收款项 – 续

6.2 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额不重大且信用风险较小的应收款项如关联方往来款、备用金等以及对其他单项金额不重大的应收款项根据其存在发生减值的客观证据计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	将预计可收回金额与账面价值的差额确认为坏账准备。

6.3 按组合计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项	本公司对除上述 6.1 和 6.2 部分的剩余部分的应收账款按应收款项性质将应收款项划分为若干账龄组，并根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款账龄组的实际损失率以及应收款项的风险程度为基础，结合现时情况确定本年度各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算本年度各账龄组应收账款应计提的坏账准备。

采用账龄分析法法计提坏账准备的组合：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1 年-2 年(含 2 年)	20%	20%
2 年-3 年(含 3 年)	50%	50%
3 年以上	100%	100%

7、存货

存货系用于维修及保养高速公路的物料、办公用品、低值易耗品、服务区用于日常经营和销售的库存商品、原材料等。存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购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。

存货发出时，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

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。

存货盘存制度为永续盘存制。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

8、固定资产

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公司，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。

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(%)
高速公路构筑物	10-30	0	3.33-10
安全设施	10	3	9.7
通讯及监控设备	8	3	12.1
收费设备	8	3	12.1
机器设备	10	3	9.7
电子设备	5	3	19.4
运输设备	8	3	12.1
家具及其他	5	3	19.4

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，本公司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。

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。

本公司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。

9、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。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

10、无形资产

无形资产包括高速公路经营权等。

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。

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。

当本公司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，本公司将重新预估总交通流量并计提摊销。

11、职工薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司职工为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本公司按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

对于其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

12、收入确认

12.1 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。

12.2 提供劳务收入

本公司劳务收入主要包括：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。

12.3 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。

12.4 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

13、政府补助

政府补助是指本公司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。

14、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。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

15、所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

15.1 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。

15.2 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，本公司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。

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所有者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所有者权益，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，则减计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，减计的金额予以转回。

15.3 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(四) 重要会计政策及会计估计 – 续

16、经营租赁

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。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司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。

(五) 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

本公司在运用附注(四)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、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。

本公司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，本公司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。于 2012 年 7 月，根据苏政办(2012)128 号江苏省政府办公厅“关于重新核定部分高速公路收费期限的通知”对本公司的宁常高速公路和镇溧高速公路的收费期限调整为 2007 年 9 月至 2032 年 9 月，收费年限从 30 年变更为 25 年，本公司对剩余收费期限的预测交通总流量作出相应调整，并相应调整以后年度每标准交通流量应计提的摊销，调整参见附注(六)1.1。

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

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，本公司管理层认为公路经营权的可收回金额高于其账面价值。本公司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，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

递延所得税资产

于 2014 年 9 月 30 日，由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣时间性差异是否能在未来期间取得足够的应纳税所得额抵扣该部分暂时性差异，故本公司对于可抵扣税务亏损人民币 1,723,169,395.37 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 1,901,857,223.95 元；2012 年 12 月 31 日：人民币 1,999,956,476.78 元)，以及可抵扣暂时性差异人民币 38,232,170.67 元(2012 年 12 月 31 日：人民币 38,732,033.49 元；2012 年 12 月 31 日：人民币 39,035,978.39 元)未确认递延所得税资产。如未来实际产生的应纳税所得额多于预期，将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的利润表中。

(六) 会计政策和会计估计变更

1 会计估计变更

1.1 收费年限的变更

人民币元

会计估计变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额-2012 年度	影响金额-2013 年度	影响金额-2014 年 1 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日止期间
2012 年 7 月苏政办(2012)128 号江苏省政府办公厅“关于重新核定部分高速公路收费期限的通知”重新核定本公司宁常高速公路和镇溧高速公路的收费期间调整为 2007 年 9 月至 2032 年 9 月，收费年限从 30 年变更为 25 年，本公司采用未来适用法，自 2012 年 7 月开始根据调整后的年限调整剩余收费期限的预测交通总流量，并调整每标准交通流量应计提的摊销额。	无形资产	调减 31,058,259.69	调减 56,811,082.86	调减 61,745,015.65
	营业成本	调增 31,058,259.69	调增 56,811,082.86	调增 61,745,015.65

(六) 会计政策及会计估计变更 – 续

1.2 折旧年限的变更

根据本公司现代化进程的推进情况以及对高速公路相关附属设施未来使用情况的判断，公司原有的固定资产类别已不能满足资产管理的需要，部分类别固定资产预计使用年限及残值率也发生了变化。本公司自 2014 年 1 月 1 日起，采取未来适用法，对部分固定资产类别、使用期限及残值率进行调整，具体情况如下：

本次会计估计变更前，本公司固定资产类别、折旧年限、残值率及年折旧率为：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
高速公路构筑物	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

本次会计估计变更后，本公司固定资产类别、折旧年限、残值率及年折旧率变更为：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
高速公路构筑物	10-30	0	3.33-10
安全设施	10	3	9.7
通讯及监控设备	8	3	12.1
收费设备	8	3	12.1
机器设备	10	3	9.7
电子设备	5	3	19.4
运输设备	8	3	12.1
家具及其他	5	3	19.4

会计估计变更对会计报表项目的影响

人民币元

会计报表项目影响	2014 年 9 月 30 日及 2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间
固定资产减少	2,433,643.19
营业成本增加	2,433,643.19

本公司管理层认为上述会计估计变更不会对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(七) 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 租赁收入 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	5%-7%
教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(八) 财务报表项目注释

1、 货币资金

人民币元

	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	76,058.08	38,211.85	35,770.76
银行存款	107,994,473.18	90,281,172.25	105,746,533.25
合计	108,070,531.26	90,319,384.10	105,782,304.01

其中存放关联单位资金：

人民币元

关联单位名称	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
江苏交通控股集团财务有限公司(注)	83,613,712.47	75,577,638.92	77,083,965.95

注：江苏交通控股集团财务有限公司(“财务公司”)系交通控股的子公司，为经中国银行业监督管理委员会批准成立的一家非银行金融机构。

2、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

人民币元

种类	2014 年 9 月 30 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的应收账款	8,431,148.69	45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	1,104,000.00	10	55,200.00	6	2,789,980.00	24	139,499.00	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,352,134.00	55	1,755,180.00	100	9,808,144.61	90	849,990.00	94	8,967,305.57	76	-	-
合计	18,783,282.69	100	1,755,180.00	100	10,912,144.61	100	905,190.00	100	11,757,285.57	100	139,499.00	100

本公司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。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：

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

(八) 财务报表项目注释 – 续

2、应收账款 – 续

(2) 应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2014 年 9 月 30 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	17,083,302.69	91	55,200.00	17,028,102.69	9,212,164.61	84	55,200.00	9,156,964.61	11,757,285.57	100	139,499.00	11,617,786.57
1-2 年	-	-	-	-	1,699,980.00	16	849,990.00	849,990.00	-	-	-	-
2-3 年	1,699,980.00	9	1,699,980.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	18,783,282.69	100	1,755,180.00	17,028,102.69	10,912,144.61	100	905,190.00	10,006,954.61	11,757,285.57	100	139,499.00	11,617,786.57

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

人民币元

组合名称	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	-	-	1,104,000.00	55,200.00	2,789,980.00	139,499.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	1,104,000.00	55,200.00	2,789,980.00	139,499.00

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

2014 年 9 月 30 日

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	4,376,244.69	1 年以内	23
江苏宁杭高速公路有限公司（“宁杭高速”）	同一最终控股股东	4,054,904.00	1 年以内	22
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	1,880,000.00	1 年以内	10
南京仁杰广告有限责任公司（“仁杰广告”）	第三方	1,699,980.00	2 至 3 年	9
江苏京沪高速公路有限公司（“京沪高速”）	同一最终控股股东	1,103,191.00	1 年以内	6
合计		13,114,319.69		70

2013 年 12 月 31 日

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(%)
宁杭高速	同一最终控股股东	2,019,174.00	1 年以内	19
仁杰广告	第三方	1,699,980.00	1 至 2 年	16
高速石油	同一最终控股股东	1,252,900.00	1 年以内	11
京沪高速	同一最终控股股东	1,141,749.00	1 年以内	10
联网公司	同一最终控股股东	999,709.61	1 年以内	9
合计		7,113,512.61		65

(八) 财务报表项目注释 – 续

2、应收账款 – 续

(4) 应收账款金额前五名单位情况：– 续

2012 年 12 月 31 日

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(%)
仁杰广告	第三方	2,099,980.00	1 年以内	18
联网公司	同一最终控股股东	1,952,022.51	1 年以内	17
京沪高速	同一最终控股股东	1,639,979.00	1 年以内	14
宁杭高速	同一最终控股股东	1,388,300.00	1 年以内	12
高速石油	同一最终控股股东	1,182,800.00	1 年以内	10
合计		8,263,081.51		71

(5) 应收关联方账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		金额	占应收账款总额的比例(%)	金额	占应收账款总额的比例(%)	金额	占应收账款总额的比例(%)
高速石油	同一最终控股股东	1,880,000.00	10	1,252,900.00	11	1,182,800.00	10
合计		1,880,000.00	10	1,252,900.00	11	1,182,800.00	10

注：截至 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日，除上述应收关联方高速石油的加油站租赁款项外，应收账款中尚包括应收联网公司、宁杭高速、京沪高速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 15,125,110.69 元、人民币 6,879,350.61 元和人民币 7,740,439.51 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、 预付款项

预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	424,067.73	81	485,756.37	82	380,378.24	81
1-2 年	8,000.00	2	20,000.00	3	40,000.00	9
2-3 年	-	-	40,000.00	7	-	-
3 年以上	90,000.00	17	50,000.00	8	50,000.00	10
合计	522,067.73	100	595,756.37	100	470,378.24	100

(八) 财务报表项目注释 – 续

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2014 年 9 月 30 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	1,396,572.51	63	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	887,686.78	55	6,726.20	100	806,979.09	52	6,726.20	100	131,974.91	6	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	715,600.00	45	-	-	746,293.00	48	-	-	696,293.00	31	-	-
合计	1,603,286.78	100	6,726.20	100	1,553,272.09	100	6,726.20	100	2,224,840.42	100	-	-

其他应收款种类的说明：

本公司将金额为人民币 75 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

本公司的其他应收款主要包括路产赔偿款和备用金等。

人民币元

账龄	2014 年 9 月 30 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,266,348.29	79	-	1,266,348.29	1,080,684.60	70	6,726.20	1,073,958.40	2,072,810.93	93	-	2,072,810.93
1-2 年	252,944.00	16	6,726.20	246,217.80	357,158.00	23	-	357,158.00	75,035.00	3	-	75,035.00
2-3 年	11,800.00	-	-	11,800.00	43,435.00	2	-	43,435.00	11,140.00	1	-	11,140.00
3 年以上	72,194.49	5	-	72,194.49	71,994.49	5	-	71,994.49	65,854.49	3	-	65,854.49
合计	1,603,286.78	100	6,726.20	1,596,560.58	1,553,272.09	100	6,726.20	1,546,545.89	2,224,840.42	100	-	2,224,840.42

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

人民币元

账龄	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	810,308.29	6,726.20	744,124.60	6,726.20	39,120.42	-
1-2 年	14,524.00	-	-	-	30,000.00	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	62,854.49	-	62,854.49	-	62,854.49	-
合计	887,686.78	6,726.20	806,979.09	6,726.20	131,974.91	-

(八) 财务报表项目注释 – 续

5、 存货

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,287.43	-	112,287.43	233,199.51	-	233,199.51	320,058.15	-	320,058.15
周转材料	1,598.00	-	1,598.00	2,928.00	-	2,928.00	-	-	-
库存商品	495,425.59	-	495,425.59	443,541.28	-	443,541.28	441,736.59	-	441,736.59
合计	609,311.02	-	609,311.02	679,668.79	-	679,668.79	761,794.74	-	761,794.74

6、 可供出售金融资产

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	11,230,000.00	11,230,000.00	8,150,000.00

可供出售金融资产的说明：

2014 年 9 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	11,230,000.00
期末公允价值	不适用
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-
已计提减值金额	-

2012 年 12 月 31 日

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	8,150,000.00
期末公允价值	不适用
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-
已计提减值金额	-

于 2014 年 9 月 30 日和 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联网公司的投资人民币 5,230,000.00 元，投资比例为 3.62%；对江苏现代路桥有限责任公司(“现代路桥”)的投资人民币 6,000,000.00 元，投资比例为 7.5%。

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联网公司的投资人民币 2,150,000.00 元，投资比例为 3.9%；对现代路桥的投资人民币 6,000,000.00 元，投资比例为 7.5%。

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。

(八) 财务报表项目注释 – 续

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	类别调整	2014 年 9 月 30 日
一、账面原值合计:	1,018,279,831.14	8,050,149.67	-7,993,336.90	1,018,336,643.91	7,272,364.13	-4,557,992.61	1,021,051,015.43	28,772,664.88	-2,250,861.05	-	1,047,572,819.26
其中: 高速公路构筑物	528,475,889.18	618,503.88	-	529,094,393.06	104,775.13	-3,830,789.61	525,368,378.58	21,252,372.35	-	-357,308.94	546,263,441.99
安全设施	229,348,148.79	46,400.00	-	229,394,548.79	495,770.00	-	229,890,318.79	-	-	-	229,890,318.79
通讯及监控设施	76,322,324.92	338,900.00	-2,579,544.04	74,081,680.88	974,122.00	-	75,055,802.88	1,061,200.00	-	4,554,265.96	80,671,268 84
收费及附属设施	53,940,327.05	3,820,346.06	-2,228,987.13	55,531,685.98	1,120,630.00	-	56,652,315.98	2,171,938.00	-2,216,195.72	-	56,608,058.26
机器设备	119,255,921.20	2,128,834.73	-2,562,130.73	118,822,625.20	4,023,696.00	-138,558.00	122,707,763.20	2,341,740.00	-	-23,620,966.35	101,428,536.85
电子设备	-	-	-	-	-	-	-	944,827.61	-	9,277,615.40	10,222,443.01
运输设备	10,937,220.00	1,097,165.00	-622,675.00	11,411,710.00	553,371.00	-588,645.00	11,376,436.00	765,194.88	-	-	12,141,630.88
家具及其他	-	-	-	-	-	-	-	235,392.04	-34,665.33	10,146,393.93	10,347,120.64
二、累计折旧合计:	313,860,585.80	85,355,640.34	-4,485,647.51	394,730,578.63	77,946,923.28	-1,891,977.03	470,785,524.88	52,122,346.48	-1,944,302.59	-	520,963,568.77
其中: 高速公路构筑物	93,135,697.74	33,746,918.47	-	126,882,616.21	25,641,531.72	-1,323,388.56	151,200,759.37	15,339,443.11	-	-176,183.22	166,364,019.26
安全设施	94,685,539.14	21,984,661.26	-	116,670,200.40	22,268,769.28	-	138,938,969.68	16,724,484.81	-	-	155,663,454.49
通讯及监控设施	42,388,023.68	5,946,057.00	-1,392,396.93	46,941,683.75	9,167,074.61	-	56,108,758.36	6,150,589.94	-	4,414,689.18	66,674,037.48
收费及附属设施	28,198,746.28	4,457,168.99	-1,981,217.70	30,674,697.57	7,075,369.09	-	37,750,066.66	4,718,767.09	-1,910,677.23	-	40,558,156.52
机器设备	49,912,975.08	17,854,612.99	-734,755.04	67,032,833.03	12,400,395.15	-134,401.26	79,298,826.92	6,747,919.60	-	-20,286,837.59	65,759,908.93
电子设备	-	-	-	-	-	-	-	1,143,949.29	-	7,190,482.58	8,334,431.87
运输设备	5,539,603.88	1,366,221.63	-377,277.84	6,528,547.67	1,393,783.43	-434,187.21	7,488,143.89	1,043,892.13	-	-	8,532,036.02
家具及其他	-	-	-	-	-	-	-	253,300.51	-33,625.36	8,857,849.05	9,077,524.20
三、固定资产账面净值合计:	704,419,245.34			623,606,065.28			550,265,490.55				526,609,250.49
其中: 高速公路构筑物	435,340,191.44			402,211,776.85			374,167,619.21				379,899,422.73
安全设施	134,662,609.65			112,724,348.39			90,951,349.11				74,226,864.30
通讯及监控设施	33,934,301.24			27,139,997.13			18,947,044.52				13,997,231.36
收费及附属设施	25,741,580.77			24,856,988.41			18,902,249.32				16,049,901.74
机器设备	69,342,946.12			51,789,792.17			43,408,936.28				35,668,627.92
电子设备	-			-			-				1,888,011.14
运输设备	5,397,616.12			4,883,162.33			3,888,292.11				3,609,594.86
家具及其他	-			-			-				1,269,596.44
四、减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 高速公路构筑物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
安全设施	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
通讯及监控设施	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
收费及附属设施	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
家具及其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(八) 财务报表项目注释 – 续

7、固定资产 – 续

(1) 固定资产情况 – 续

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	类别调整	2014 年 9 月 30 日
五、固定资产账面价值合计	704,419,245.34			623,606,065.28			550,265,490.55				526,609,250.49
其中：高速公路构筑物	435,340,191.44			402,211,776.85			374,167,619.21				379,899,422.73
安全设施	134,662,609.65			112,724,348.39			90,951,349.11				74,226,864.30
通讯及监控设施	33,934,301.24			27,139,997.13			18,947,044.52				13,997,231.36
收费及附属设施	25,741,580.77			24,856,988.41			18,902,249.32				16,049,901.74
机器设备	69,342,946.12			51,789,792.17			43,408,936.28				35,668,627.92
电子设备	-			-			-				1,888,011.14
运输设备	5,397,616.12			4,883,162.33			3,888,292.11				3,609,594.86
家具及其他	-			-			-				1,269,596.44

(2) 固定资产说明：

于 2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日期间，账面原值本期增加中，因购置而增加人民币 10,029,283.48 元，因在建工程转入而增加人民币 18,743,381.40 元。账面原值本期减少中，因处置而减少 2,250,861.05 人民币元。累计折旧本期增加中，本期计提人民币 52,122,346.48 元。累计折旧本期减少中，因处置而减少人民币 1,944,302.59 元。

于 2013 年度，账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 7,272,364.13 元；本年减少中，因处置而减少人民币 4,557,992.61 元。累计折旧本年增加中，本年计提人民币 77,946,923.28 元。累计折旧本年减少中，因处置而减少人民币 1,891,977.03 元。

于 2012 年度，账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 8,050,149.67 元。账面原值本年减少中，因处置而减少人民币 7,993,336.90 元。累计折旧本年增加中，本年计提人民币 85,355,640.34 元。累计折旧本年减少中，因处置而减少人民币 4,485,647.51 元。

(3) 于 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，账面净值分别为人民币 1,632,907.24 元、人民币 1,700,945.12 元及人民币 1,791,662.30 元的加油站资产用于对高速石油的经营租赁。

(八) 财务报表项目注释 – 续

8、 在建工程

(1) 在建工程明细如下：

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新办公楼	-	-	-	-	-	-	373,540.00	-	373,540.00
宿舍楼改造	-	-	-	5,249,742.82	-	5,249,742.82	-	-	-
其他	-	-	-	5,000.00	-	5,000.00	-	-	-
合计	-	-	-	5,254,742.82	-	5,254,742.82	373,540.00	-	373,540.00

(2) 在建工程项目变动情况：

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入无形资产	利息资本化金额	2012 年 12 月 31 日	本年增加	其他减少	利息资本化金额	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	利息资本化金额	2014 年 9 月 30 日
高架互通项目	50,000,000.00	9,990,000.00	-59,990,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新办公楼	-	373,540.00	-	-	373,540.00	32,499.00	-406,039.00	-	-	-	-	-	-
宿舍楼改造	-	-	-	-	-	5,249,742.82	-	-	5,249,742.82	12,598,016.58	-17,847,759.40	-	-
其他	-	-	-	-	-	5,000.00	-	-	5,000.00	890,622.00	-895,622.00	-	-
合计	50,000,000.00	10,363,540.00	-59,990,000.00	-	373,540.00	5,287,241.82	-406,039.00	-	5,254,742.82	13,488,638.58	-18,743,381.40	-	-

本公司未发现在建工程存在减值迹象，因此无计提的减值准备。

9、 无形资产

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	2012 年 12 月 31 日	本年增加	2013 年 12 月 31 日	本期增加	2014 年 9 月 30 日
一、账面原值	7,866,158,069.70	59,990,000.00	7,926,148,069.70	-	7,926,148,069.70	-	7,926,148,069.70
收费公路经营权	7,866,158,069.70	59,990,000.00	7,926,148,069.70	-	7,926,148,069.70	-	7,926,148,069.70
二、累计摊销	376,410,958.30	147,085,973.64	523,496,931.94	184,508,838.87	708,005,770.81	199,780,614.86	907,786,385.67
收费公路经营权	376,410,958.30	147,085,973.64	523,496,931.94	184,508,838.87	708,005,770.81	199,780,614.86	907,786,385.67
三、无形资产账面净值	7,489,747,111.40		7,402,651,137.76		7,218,142,298.89		7,018,361,684.03
收费公路经营权	7,489,747,111.40		7,402,651,137.76		7,218,142,298.89		7,018,361,684.03
四、减值准备	-	-	-	-	-	-	-
收费公路经营权	-	-	-	-	-	-	-
五、无形资产账面价值	7,489,747,111.40		7,402,651,137.76		7,218,142,298.89		7,018,361,684.03
收费公路经营权	7,489,747,111.40		7,402,651,137.76		7,218,142,298.89		7,018,361,684.03

无形资产的说明

注 1：

于 2014 年 9 月 30 日，净值计人民币 4,367,737,944.74 元的宁常高速公路收费经营权已用作银行借款计人民币 1,270,000,000.00 元的抵押物，该收费公路经营权本期摊销金额计人民币 146,080,407.18 元；净值计人民币 2,650,623,739.29 元的镇溧高速公路收费经营权已用作银行借款计人民币 693,000,000.00 元的抵押物，该收费公路经营权本期摊销金额计人民币 53,700,207.68 元。

于 2013 年 12 月 31 日，净值计人民币 4,513,818,351.92 元的宁常高速公路收费经营权已用作银行借款计人民币 1,330,000,000.00 元的抵押物，该收费公路经营权本年摊销金额计人民币 116,542,220.73 元；净值计人民币 2,704,323,946.97 元的镇溧高速公路收费经营权已用作银行借款计人民币 781,000,000.00 元的抵押物，该收费公路经营权本期摊销金额计人民币 67,966,618.14 元。

于 2012 年 12 月 31 日，净值计人民币 4,630,360,572.65 元的宁常高速公路收费经营权已用作银行借款计人民币 1,460,000,000.00 元的抵押物，该收费公路经营权本年摊销金额计人民币 83,316,799.34 元；净值计人民币 2,772,290,565.11 元的镇溧高速公路收费经营权已用作银行借款计人民币 869,000,000.00 元的抵押物，该收费公路经营权本期摊销金额计人民币 63,769,174.30 元。

(八) 财务报表项目注释 – 续

9、无形资产 – 续

注 2:

2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日期间无形资产累计摊销本期增加中，因本期摊销而增加人民币 199,780,614.86 元。

2013 年度无形资产累计摊销本期增加中，因本年摊销而增加人民币 184,508,838.87 元。

2012 年度无形资产账面原值本年增加中，因在建工程转入而增加人民币 59,990,000.00 元。2012 年度无形资产累计摊销本年增加中，因本年摊销而增加人民币 147,085,973.64 元。

10、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细:

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可弥补亏损	1,723,169,395.37	1,901,857,223.95	1,999,956,476.78
可抵扣暂时性差异	38,232,170.67	38,732,033.49	39,035,978.39
合计	1,761,401,566.04	1,940,589,257.44	2,038,992,455.17

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

人民币元

到期时间	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
2013 年	-	-	537,471,066.52
2014 年	-	407,685,629.61	407,685,629.61
2015 年	278,063,846.63	278,063,846.63	278,063,846.63
2016 年	322,871,369.84	322,871,369.84	322,871,369.84
2017 年	453,864,564.18	453,864,564.18	453,864,564.18
2018 年	439,371,813.69	439,371,813.69	-
2019 年	228,997,801.03	-	-

(3) 由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣时间性差异是否能在未来期间取得足够的应纳税所得额抵扣该部分暂时性差异，故本公司对于可抵扣税务亏损以及可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

11、资产减值准备

2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间:

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少额			2014 年 9 月 30 日
			本期转回数	本期核销数	本期其他转销数	
坏账准备	911,916.20	849,990.00	-	-	-	1,761,906.20

(八) 财务报表项目注释 – 续

11、 资产减值准备 – 续

2013 年度:

人民币元

项目	2013 年 1 月 1 日	本年计提	本年减少额			2013 年 12 月 31 日
			本年转回数	本年核销数	本年其他转销数	
坏账准备	139,499.00	772,417.20	-	-	-	911,916.20

2012 年度:

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年计提	本年减少额			2012 年 12 月 31 日
			本年转回数	本年核销数	本年其他转销数	
坏账准备	-	139,499.00	-	-	-	139,499.00

12、 短期借款

(1) 短期借款分类:

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行借款	-	-	345,000,000.00
其中: 信用借款	-	-	145,000,000.00
保证借款(注 1)	-	-	100,000,000.00
委托借款(注 2)	-	-	100,000,000.00
非银行金融机构借款	635,000,000.00	1,030,000,000.00	970,000,000.00
其中: 信用借款(注 3)	195,000,000.00	250,000,000.00	100,000,000.00
委托借款(注 4)	440,000,000.00	780,000,000.00	870,000,000.00
关联方借款	400,000,000.00	400,000,000.00	-
其中: 短期融资券(注 5)	400,000,000.00	400,000,000.00	-
其他借款	-	150,000,000.00	-
其中: 信托借款(注 6)	-	150,000,000.00	-
合计	1,035,000,000.00	1,580,000,000.00	1,315,000,000.00

本公司未有已到期未偿还的短期借款。

上述借款年利率为 2014 年 9 月 30 日: 5.55% - 6.60%; 2013 年 12 月 31 日: 5.30% - 7.22%; 2012 年 12 月 31 日: 6.00% - 7.22%。

注 1: 保证借款为交通控股为本公司提供信用担保而向银行取得的借款。
注 2: 银行委托借款为交通控股及其下属关联公司通过银行向本公司提供的借款。
注 3: 非银行金融机构信用借款为财务公司向本公司提供的借款。
注 4: 非银行金融机构委托借款为交通控股及其下属关联公司通过财务公司向本公司提供的借款。
注 5: 短期融资券借款为交通控股发行的短期融资券募集的资金, 根据债券募集说明书的资金用途将部分款项下拨给本公司, 本公司将对应的利息和本金支付给交通控股。短期融资券分别为: (1)交通控股于 2013 年 9 月 13 日发行的“13 苏交通 CP005”短期融资券, 下拨给本公司的本金为 300,000,000.00 元, 期限为 6 个月, 年利率 5.30%; (2)交通控股于 2013 年 11 月 22 日发行的“13 苏交通 CP008”短期融资券, 下拨给本公司的本金为 100,000,000.00 元, 期限为 1 年, 年利率 6.60%; (3)交通控股于 2014 年 4 月 25 日发行的“14 苏交通 CP004”短期融资券, 下拨给本公司的本金为 300,000,000.00 元, 期限为 1 年, 年利率 5.60%。
注 6: 信托借款为四川信托有限公司向本公司提供的借款。

(八) 财务报表项目注释 – 续

13、 应付账款

(1) 应付账款明细如下：

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付工程款	16,512,233.79	26,330,604.60	40,198,592.82
应付通行费拆分款	3,689,797.00	4,309,562.00	36,228,114.00
应付货款	1,707,293.39	1,689,279.07	1,132,403.59
应付交巡警费	5,838,750.00	4,671,000.00	2,335,500.00
其他	1,285,707.20	974,050.00	170,996.00
合计	29,033,781.38	37,974,495.67	80,065,606.41

(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(九)4(3)。

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

于 2014 年 9 月 30 日，本公司应付账款中无大额超过 1 年的应付账款。

2013 年 12 月 31 日

人民币元

单位名称	年末数	未及时偿还或结转的原因
江苏省交通工程建设局	17,341,855.36	工程结算周期较长，尚未支付
常州市武进区交通运输局	2,990,000.00	工程结算周期较长，尚未支付
合计	20,331,855.36	

2012 年 12 月 31 日

人民币元

单位名称	年末数	未及时偿还或结转的原因
江苏省交通工程建设局	27,341,855.36	工程结算周期较长，尚未支付
合计	27,341,855.36	

应付账款的账龄分析如下：

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	24,364,416.92	15,974,212.74	51,408,330.50
1-2 年	2,318,471.86	4,123,553.26	844,030.91
2-3 年	1,477,388.27	565,246.52	27,356,865.91
3 年以上	873,504.33	17,311,483.15	456,379.09
合计	29,033,781.38	37,974,495.67	80,065,606.41

(八) 财务报表项目注释 – 续

14、 应付职工薪酬

人民币元

	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 9 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	57,555,338.58	-57,555,338.58	-	62,476,491.55	-62,476,491.55	-	31,903,616.95	-31,903,616.95	-
二、社会保险费	-	6,125,777.21	-6,125,777.21	-	6,726,649.98	-6,726,649.98	-	3,672,398.09	-3,672,398.09	-
其中：医疗保险费	-	5,614,513.67	-5,614,513.67	-	6,070,026.60	-6,070,026.60	-	3,011,606.80	-3,011,606.80	-
工伤保险费	-	221,488.14	-221,488.14	-	310,575.90	-310,575.90	-	395,458.80	-395,458.80	-
生育保险费	-	289,775.40	-289,775.40	-	346,047.48	-346,047.48	-	265,332.49	-265,332.49	-
三、住房公积金	-	4,379,681.68	-4,379,681.68	-	4,994,796.00	-4,994,796.00	-	4,046,242.00	-4,046,242.00	-
四、设定提存计划（注）	-	12,181,604.77	-12,181,604.77	-	13,581,697.11	-13,581,697.11	-	10,664,579.66	-10,664,579.66	-
其中：基本养老保险费	-	7,932,095.13	-7,932,095.13	-	9,113,631.35	-9,113,631.35	-	7,149,526.40	-7,149,526.40	-
年金缴费	-	3,544,554.00	-3,544,554.00	-	3,710,664.00	-3,710,664.00	-	3,054,654.77	-3,054,654.77	-
失业保险费	-	704,955.64	-704,955.64	-	757,401.76	-757,401.76	-	460,398.49	-460,398.49	-
五、辞退福利	-	47,924.00	-47,924.00	-	99,110.00	-99,110.00	-	-	-	-
六、职工福利费	-	5,160,082.60	-5,160,082.60	-	3,332,244.79	-3,332,244.79	-	6,613,228.00	-6,613,228.00	-
七、工会经费和职工教育经费	1,601,129.47	2,589,990.60	-1,575,729.77	2,615,390.30	1,657,616.87	-1,364,068.18	2,908,938.99	638,072.36	-692,349.36	2,854,661.99
八、住房补贴	-	4,677,758.64	-4,677,758.64	-	5,348,772.00	-5,348,772.00	-	4,418,938.60	-4,418,938.60	-
合计	1,601,129.47	92,718,158.08	-91,703,897.25	2,615,390.30	98,217,378.30	-97,923,829.61	2,908,938.99	61,957,075.66	-62,011,352.66	2,854,661.99

本报告期末，应付职工薪酬中无拖欠性质的金额及非货币性福利。

注：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险和失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年度月平均基本工资的 20%、1.5%-2%每月向该等计划缴存费用。本公司参加交通控股设立的年金计划，按上年度月平均基本工资的 8.33%每月向该等计划所指定的银行机构缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本公司本期应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用人民币 7,149,526.40 元、人民币 3,054,654.77 元及人民币 460,398.49 元(2013 年：人民币 9,113,631.35 元、人民币 3,710,664.00 元及人民币 757,401.76 元；2012 年人民币 7,932,095.13 元、人民币 3,544,554.00 元及人民币 704,955.64 元)。本公司于 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日计划缴纳养老保险、年金和失业保险已经全部支付完毕。

(八) 财务报表项目注释 – 续

15、 应交税费

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
营业税	2,088,846.41	1,418,766.31	1,250,654.46
城市维护建设税	145,218.32	98,745.20	87,049.17
教育费附加	104,442.31	70,938.31	62,532.76
土地使用税	102,470.90	127,471.03	289,650.01
房产税	72,478.98	891,483.73	1,307,533.73
个人所得税	31,604.89	733,233.42	1,141,645.44
增值税	-350,868.77	-158,464.66	-53,267.35
合计	2,194,193.04	3,182,173.34	4,085,798.22

16、 其他应付款

其他应付款明细如下：

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
农村公路建设资金(注)	50,882,918.19	4,526,350.77	3,946,024.65
其他	1,284,266.37	1,357,449.17	643,835.69
合计	52,167,184.56	5,883,799.94	4,589,860.34

注：农村公路建设资金系根据通行费收入的 10%进行代扣代缴。

17、 应付利息

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	14,084,901.05	7,113,336.00	2,497,972.89
分期付息到期还本的长期借款应付利息	41,150,297.76	34,431,259.42	22,764,588.89
合计	55,235,198.81	41,544,595.42	25,262,561.78

18、 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	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	499,000,000.00	687,600,000.00	729,900,000.00
合计	499,000,000.00	687,600,000.00	729,900,000.00

(八) 财务报表项目注释 – 续

18、一年内到期的非流动负债 – 续

(2) 一年内到期的长期借款

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行借款	269,000,000.00	687,600,000.00	729,900,000.00
其中：保证借款	51,000,000.00	469,600,000.00	511,900,000.00
质押借款	218,000,000.00	218,000,000.00	218,000,000.00
非银行金融机构借款	30,000,000.00	-	-
其中：委托借款	30,000,000.00	-	-
关联方借款	200,000,000.00	-	-
其中：私募债券	200,000,000.00	-	-
合计	499,000,000.00	687,600,000.00	729,900,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

2014 年 9 月 30 日

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
交通控股	22/02/2012	22/02/2015	人民币	6.09	200,000,000.00
国家开发银行	23/02/2006	23/02/2015	人民币	6.55	50,000,000.00
国家开发银行	26/04/2006	26/04/2015	人民币	6.55	50,000,000.00
中信银行	26/04/2006	26/04/2015	人民币	6.22	50,000,000.00
中国银行	17/01/2007	17/01/2015	人民币	6.55	44,000,000.00
合计					394,000,000.00

2013 年 12 月 31 日

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
招商银行	22/02/2006	22/02/2014	人民币	6.55	147,400,000.00
招商银行	16/06/2006	16/06/2014	人民币	6.55	122,400,000.00
中信银行	23/02/2006	23/02/2014	人民币	6.22	104,000,000.00
国家开发银行	28/11/2007	28/11/2014	人民币	6.55	80,000,000.00
国家开发银行	31/08/2005	31/08/2014	人民币	6.55	50,000,000.00
合计					503,800,000.00

(八) 财务报表项目注释 – 续

18、一年内到期的非流动负债 – 续

2012 年 12 月 31 日

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
招商银行	26/10/2005	26/10/2013	人民币	7.05	98,600,000.00
招商银行	30/08/2005	30/08/2013	人民币	7.05	98,600,000.00
招商银行	27/12/2005	27/12/2013	人民币	7.05	98,600,000.00
中信银行	18/01/2006	18/01/2013	人民币	6.70	80,000,000.00
国家开发银行	19/09/2006	19/09/2013	人民币	7.05	60,000,000.00
合计					435,800,000.00

19、长期借款

(1) 长期借款分类

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行借款	3,930,500,000.00	4,547,600,000.00	5,334,000,000.00
其中：质押借款(注 1)	1,963,000,000.00	2,111,000,000.00	2,329,000,000.00
保证借款(注 2)	1,967,500,000.00	2,436,600,000.00	3,005,000,000.00
非银行金融机构借款	930,000,000.00	330,000,000.00	-
其中：委托借款(注 3)	930,000,000.00	330,000,000.00	-
关联方借款	1,400,000,000.00	850,000,000.00	450,000,000.00
其中：私募债券(注 4)	550,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
中期票据(注 4)	850,000,000.00	650,000,000.00	250,000,000.00
小计	6,260,500,000.00	5,727,600,000.00	5,784,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	499,000,000.00	687,600,000.00	729,900,000.00
一年后到期的长期借款	5,761,500,000.00	5,040,000,000.00	5,054,100,000.00

(八) 财务报表项目注释 – 续

19、长期借款 – 续

(1) 长期借款分类 – 续

上述借款年利率为 2014 年 9 月 30 日：5.90%-6.78%；2013 年 12 月 31 日：5.90%-6.68%；2012 年 12 月 31 日：6.10%-7.05%。

长期借款分类的说明：

注 1： 质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注(八)9。
注 2： 保证借款为交通控股为本公司提供信用担保而向银行取得的借款。
注 3： 非银行金融机构委托借款主要为交通控股及其下属关联公司通过财务公司向本公司提供的借款。
注 4： 私募债券和中期票据借款为交通控股发行的私募债券和中期票据募集的资金，根据债券募集说明书的资金用途将部分款项下拨给本公司，本公司将对应的利息和本金支付给交通控股。私募债券借款分别为：(1)交通控股于 2012 年 2 月 22 日发行的"12 苏交通 PPN001"私募债券，下拨给本公司的本金为 200,000,000.00 元，期限为 1 年，年利率 6.39%；(2)交通控股于 2014 年 8 月 22 日发行的"14 苏交通 PPN003"私募债券，下拨给本公司的本金为 350,000,000.00 元，期限为 1 年，年利率 6.10%。中期票据借款分别为：(1)交通控股于 2012 年 12 月 5 日发行的"12 苏交通 MTN2"中期票据，下拨给本公司的本金为 250,000,000.00 元，期限为 10 年，年利率 6.10%；(2)交通控股于 2013 年 5 月 17 日发行的"13 苏交通 MTN2"中期票据，下拨给本公司的本金为 400,000,000.00 元，期限为 10 年，年利率 5.90%；(3)交通控股于 2014 年 5 月 17 日发行的"14 苏交通 MTN2"中期票据，下拨给本公司的本金为 200,000,000.00 元，期限为 5 年，年利率 6.10%。

金额前五名的长期借款

2014 年 9 月 30 日

人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
财务公司	18/02/2014	31/12/2023	人民币	6.78	600,000,000.00
交通控股	17/05/2013	17/05/2023	人民币	5.90	400,000,000.00
交通控股	22/08/2014	22/08/2017	人民币	6.10	350,000,000.00
财务公司	26/02/2013	25/02/2019	人民币	6.68	300,000,000.00
交通控股	05/12/2012	05/12/2022	人民币	6.10	250,000,000.00
合计					1,900,000,000.00

(八) 财务报表项目注释 – 续

19、长期借款 – 续

2013 年 12 月 31 日

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
交通控股	17/05/2013	17/05/2023	人民币	5.90	400,000,000.00
财务公司	26/02/2013	25/02/2019	人民币	6.68	300,000,000.00
交通控股	05/12/2012	05/12/2022	人民币	6.10	250,000,000.00
国家开发银行	27/05/2005	25/03/2020	人民币	6.55	200,000,000.00
中国建设银行	21/02/2006	20/03/2020	人民币	6.55	200,000,000.00
合计					1,350,000,000.00

2012 年 12 月 31 日

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
交通控股	05/12/2012	05/12/2022	人民币	6.10	250,000,000.00
交通控股	22/02/2012	22/02/2015	人民币	6.39	200,000,000.00
国家开发银行	27/05/2005	25/03/2020	人民币	7.05	200,000,000.00
中国建设银行	21/02/2006	20/03/2020	人民币	7.05	200,000,000.00
国家开发银行	23/02/2006	25/03/2020	人民币	7.05	170,000,000.00
合计					1,020,000,000.00

一年以上长期借款到期日分析如下：

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1-2 年	820,000,000.00	310,000,000.00	524,600,000.00
2-5 年	1,271,500,000.00	1,697,000,000.00	1,170,000,000.00
5 年以上	3,670,000,000.00	3,033,000,000.00	3,359,500,000.00
合计	5,761,500,000.00	5,040,000,000.00	5,054,100,000.00

(八) 财务报表项目注释 – 续

20、其他非流动负债

人民币元

项目	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益(注)	36,470,363.93	37,820,117.28	38,896,479.38

注：该递延收益为本公司在建设宁常高速公路时，收到的常州市武进区人民政府因实施武进开发区段高架桥方案额外增加的建设费用而拨付的项目建设资金人民币 40,000,000.00 元。本公司将该收到的项目建设资金作为对宁常高速公路建设成本的补偿记入递延收益。

政府补助项目：

人民币元

负债项目	2012 年 1 月 1 日	本年转入营业外收入金额	2012 年 12 月 31 日	本年转入营业外收入金额	2013 年 12 月 31 日	本期转入营业外收入金额	2014 年 9 月 30 日	与资产相关/与收益相关
宁常高速公路建设补偿款	39,625,670.49	-729,191.11	38,896,479.38	-1,076,362.10	37,820,117.28	-1,349,753.35	36,470,363.93	与资产相关

21、实收资本

人民币元

投资者名称	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
交通控股	3,328,850,000.00	100	2,910,415,000.00	87
镇江交通投资建设发展公司	-	-	265,310,000.00	8
常州高速公路投资发展有限公司	-	-	90,210,000.00	3
南京公路发展(集团)有限公司	-	-	62,915,000.00	2
合计	3,328,850,000.00	100	3,328,850,000.00	100

22、资本公积

项目	年（期）初数	本年(期)增加	本年(期)减少	年（期）末数
2014 年 1 月 1 日到 9 月 30 日止期间及 2013 年度：				
资本溢价	-	-	-	-
其中：投资者投入的资本	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
2012 年度：				
资本溢价	2,891,680,000.00	-	-2,891,680,000.00	-
其中：投资者投入的资本	2,891,680,000.00	-	-2,891,680,000.00	-
合计	2,891,680,000.00	-	-2,891,680,000.00	-

23、累计亏损

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
年(期)初累计亏损	-2,877,723,278.62	-2,427,727,849.41	-1,961,096,698.46
加：本年(期)净亏损	-240,623,632.29	-449,995,429.21	-466,631,150.95
年(期)末累计亏损	-3,118,346,910.91	-2,877,723,278.62	-2,427,727,849.41

(八) 财务报表项目注释 – 续

24、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	482,999,013.34	350,046,695.79	447,443,874.22	401,529,959.25	413,119,751.49	355,595,133.42
其中：高速公路通行费收入	471,667,864.33	314,220,837.76	437,974,669.29	346,183,101.72	403,463,170.22	301,604,947.98
公路配套服务	11,331,149.01	35,825,858.03	9,469,204.93	55,346,857.53	9,656,581.27	53,990,185.44
其他业务	8,653,135.00	261,693.09	8,695,942.18	2,899,388.14	9,778,205.31	6,154,113.56
其中：租赁及其他	8,653,135.00	261,693.09	8,695,942.18	2,899,388.14	9,778,205.31	6,154,113.56
合计	491,652,148.34	350,308,388.88	456,139,816.40	404,429,347.39	422,897,956.80	361,749,246.98

(2) 主营业务(分地区)：本公司的经营活动均位于江苏省境内。

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

25、 营业税金及附加

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
营业税	15,107,727.60	13,993,112.35	13,058,981.98
城市维护建设税	1,049,133.07	973,660.20	908,809.05
教育费附加	755,386.37	699,655.68	653,289.55
其他	-	33,120.00	-
合计	16,912,247.04	15,699,548.23	14,621,080.58

26、 管理费用

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年	2012 年
职工薪酬费用	7,136,258.22	12,286,905.54	11,466,271.16
折旧及摊销	726,379.50	1,704,922.28	1,887,510.89
审计费	160,000.00	150,000.00	140,000.00
咨询及中介机构费用	37,000.00	575,909.00	678,000.00
房产税及其他税费	960,580.21	2,292,896.90	5,554,495.12
业务招待费	78,140.81	156,563.00	311,572.04
维护修理费	56,274.00	15,777.00	39,127.00
办公费用	105,256.45	112,792.60	151,214.50
差旅费	74,383.10	326,597.60	330,121.32
车辆使用费	131,716.50	321,682.00	201,618.50
燃料	263,650.05	413,650.00	604,742.00
其他	425,002.45	749,636.74	1,189,870.58
合计	10,154,641.29	19,107,332.66	22,554,543.11

(八) 财务报表项目注释 – 续

27、财务费用

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
利息支出	356,144,678.25	468,767,840.30	489,672,420.37
减：利息收入	1,663,902.26	1,356,503.65	1,193,112.78
其他	18,838.47	28,616.60	31,256.12
合计	354,499,614.46	467,439,953.25	488,510,563.71

28、资产减值损失

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
应收账款坏账损失	849,990.00	765,691.00	139,499.00
其他应收款坏账损失	-	6,726.20	-
合计	849,990.00	772,417.20	139,499.00

29、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得合计	192.53	1,684,226.31	-
其中：固定资产处置利得	192.53	1,684,226.31	-
路产赔偿收入	700,000.00	2,114,360.35	1,482,318.51
政府补助	1,349,753.35	1,076,362.10	729,191.11
其他	4,960.00	30,833.40	26,647.11
合计	2,054,905.88	4,905,782.16	2,238,156.73

(2) 计入当期损益的政府补助

人民币元

补助项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度	与资产相关/与收益相关
宁常高速公路建设补偿款	1,349,753.35	1,076,362.10	729,191.11	与资产相关

(八) 财务报表项目注释 – 续

30、 营业外支出

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损失合计	279,030.99	8,257.79	1,476,810.07
其中：固定资产处置损失	279,030.99	8,257.79	1,476,810.07
路产损坏修复支出	960,447.40	2,312,394.25	1,740,154.17
其他	366,326.45	1,271,777.00	975,366.86
合计	1,605,804.84	3,592,429.04	4,192,331.10

31、 所得税费用

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期(年)所得税	-	-	-
递延所得税费用	-	-	-
合计	-	-	-

所得税费用与会计亏损的调节表如下：

人民币元

	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
会计亏损	-240,623,632.29	-449,995,429.21	-466,631,150.95
按 25%的税率计算的所得税费用	-60,155,908.07	-112,498,857.30	-116,657,787.74
不可抵扣费用的纳税影响	3,031,423.52	2,731,890.10	3,339,069.72
以前年度未确认可抵扣暂时性差异转回的纳税影响	-124,965.71	-75,986.22	-147,423.03
未确认递延所得税的可抵扣亏损的纳税影响	57,249,450.26	109,842,953.42	113,466,141.05
所得税费用	-	-	-

(八) 财务报表项目注释 – 续

32、 利润表补充资料

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
能源费	3,561,652.68	5,010,296.43	4,862,166.39
维护修理费	2,030,970.76	10,726,403.47	5,938,541.80
设备使用费	3,811,284.54	6,641,183.23	6,374,232.99
交警费	3,559,172.84	4,835,314.73	4,835,245.13
路网管理费	2,419,439.56	2,167,064.09	1,725,813.38
外包服务费	17,880,031.80	10,833,063.80	8,077,383.27
耗用的原材料	5,615,637.34	5,009,406.55	5,152,244.48
职工薪酬费用	61,957,075.66	98,217,378.30	92,718,158.08
折旧费用和摊销费用	251,902,961.34	262,455,762.15	232,441,613.98
流动资产减值损失	849,990.00	772,417.20	139,499.00
利息支出	356,144,678.25	468,767,840.30	489,672,420.37
其他费用	6,079,739.86	16,312,920.25	21,016,533.93
合计	715,812,634.63	891,749,050.50	872,953,852.80

33、 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	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
代收的农村公路建设资金	46,356,567.42	580,326.12	-
收到的路政赔偿款与营业外收入项目等	654,945.31	2,236,435.96	2,505,959.01
收到的银行存款利息收入	1,663,902.26	1,356,503.65	1,193,112.78
合计	48,675,414.99	4,173,265.73	3,699,071.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
支付非工资性费用等支出	2,192,802.90	3,918,587.34	4,491,118.74
合计	2,192,802.90	3,918,587.34	4,491,118.74

(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：

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
存放交通控股结算中心款项的收回	-	-	45,978,741.51
合计	-	-	45,978,741.51

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

(八) 财务报表项目注释 – 续

34、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	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年度	2012 年度
1. 将净亏损调节为经营活动现金流量:			
净亏损	-240,623,632.29	-449,995,429.21	-466,631,150.95
加: 资产减值准备	849,990.00	772,417.20	139,499.00
固定资产折旧	52,122,346.48	77,946,923.28	85,355,640.34
无形资产摊销	199,780,614.86	184,508,838.87	147,085,973.64
处置固定资产及其他长期资产的净损失(减收益)	278,838.46	-1,675,968.52	1,476,810.07
财务费用	356,144,678.25	468,767,840.30	489,672,420.37
存货的减少(减增加)	70,357.77	82,125.95	485,039.48
经营性应收项目的减少(减增加)	-7,847,464.13	1,391,331.16	3,281,323.68
经营性应付项目的增加(减减少)	53,918,025.23	-27,483,609.43	28,001,314.71
经营活动产生的现金流量净额	414,693,754.63	254,314,469.60	288,866,870.34
2. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年(期)末余额	108,070,531.26	90,319,384.10	105,782,304.01
减: 现金的年(期)初余额	90,319,384.10	105,782,304.01	21,114,461.89
现金及现金等价物净增加(减少)额	17,751,147.16	-15,462,919.91	84,667,842.12

(九) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

人民币元

母公司名称	关联关系	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
交通控股	母公司及最终控股方	国有	江苏省南京市	常青	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	100	100	交通控股	13476706-3

(九) 关联方及关联交易 – 续

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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	77050954-0
江苏现代路桥有限责任公司("现代路桥")	同一最终控股股东	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	73572481-9
江苏远东海运有限公司("远东海运")	同一最终控股股东	73225111-2
江苏交通控股集团财务有限公司("财务公司")	同一最终控股股东	58843422-0
江苏润扬大桥发展有限责任公司("润扬大桥")	同一最终控股股东	73225111-2
江苏高速公路信息工程有限公司("信息公司")	同一最终控股股东	58843422-0
江苏华通工程检测有限公司("华通检测")	同一最终控股股东	71409204-X
太仓港集装箱海运有限公司("太仓集装箱")	同一最终控股股东	74235180-3
江苏汾灌高速公路管理有限公司("汾灌高速")	同一最终控股股东	76358446-2
江苏京沪高速公路有限公司("京沪高速")	同一最终控股股东	57952256-0
江苏连徐高速公路有限公司("连徐高速")	同一最终控股股东	77804509-0
江苏苏通大桥有限责任公司("苏通大桥")	同一最终控股股东	70404938-X
江苏省铁路发展股份有限公司("铁路发展")	同一最终控股股东	70404937-1
江苏沿江高速公路有限公司("沿江高速")	同一最终控股股东	74133947-4
江苏宁杭高速公路有限公司 ("宁杭高速")	同一最终控股股东	73441778-9
南通通沙港务有限公司("通沙港务")	同一最终控股股东	71152368-4

3、关联交易情况

(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	关联交易内容	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间		2013 年		2012 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
现代路桥	接受服务	养护费及路产修复	18,874,169.20	100	11,633,039.90	100	8,857,775.77	100
联网公司	接受服务	联网收费服务费	2,375,116.20	100	2,101,623.00	100	1,626,823.00	100
信息公司	接受服务	通信系统维护费	337,500.00	100	450,000.00	100	450,000.00	100
联网公司	提供服务	ETC 客服网点管理费	69,216.10	100	60,345.35	100	373,005.22	100
华通检测	接受服务	桥梁检测维护费	-	-	330,909.10	100	379,000.00	100

(九) 关联方及关联交易 – 续

3、关联交易情况 – 续

(2) 资金拆借利息支出、存款利息收入的关联交易

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间		2013 年		2012 年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
财务公司	利息收入	银行存款利息收入	1,483,327.05	89	1,135,386.95	84	402,492.52	34
交通控股	利息收入	资金结算中心利息收入	-	-	-	-	363,831.14	30
财务公司	资金拆借	流动资金借款利息支出	11,091,250.00	3	13,758,666.67	3	3,526,533.33	1
润扬大桥	资金拆借	委托借款利息支出	42,031,000.00	11	17,147,900.00	4	-	-
联网公司	资金拆借	委托借款利息支出	12,381,666.67	3	10,842,125.00	3	3,723,666.67	1
远东海运	资金拆借	委托借款利息支出	3,011,666.67	1	4,954,288.89	1	7,044,955.56	1
交通控股	资金拆借	委托借款利息支出	7,100,000.00	2	16,845,000.00	4	50,496,880.56	10
沿江高速	资金拆借	委托借款利息支出	3,370,000.00	1	6,826,666.67	1	5,900,000.00	1
太仓集装箱	资金拆借	委托借款利息支出	4,716,666.67	1	2,650,000.00	1	-	-
通沙港务	资金拆借	委托借款利息支出	1,243,333.33	1	506,666.67	1	-	-
沪宁高速	资金拆借	委托借款利息支出	690,000.00	1	4,860,000.00	1	2,106,666.67	1
连徐高速	资金拆借	委托借款利息支出	-	-	5,983,333.33	1	2,600,000.00	1
汾灌高速	资金拆借	委托借款利息支出	-	-	530,000.00	1	95,000.00	1
苏通大桥	资金拆借	委托借款利息支出	-	-	4,483,333.33	1	1,750,000.00	1
铁路发展	资金拆借	委托借款利息支出	-	-	-	-	1,514,266.67	1
交通控股	资金拆借	关联方借款利息支出	69,022,541.09	19	51,244,719.17	11	12,021,500.00	2

(3) 关联租赁情况

人民币元

出租方名称	承租方名称	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
						2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年	2012 年		
本公司	高速石油	加油站房产	1,791,662.30	2011 年 1 月 1 日	2016 年 12 月 31 日	5,302,000.00	4,317,500.00	4,584,800.00	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

(九) 关联方及关联交易 – 续

3、关联交易情况 – 续

(4) 关联担保情况

人民币元

担保方	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	本公司	100,000,000.00	31/05/2005	31/05/2012	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	27/07/2005	27/07/2012	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	17/10/2011	16/10/2012	履行完毕
交通控股	本公司	80,000,000.00	18/01/2006	18/01/2013	履行完毕
交通控股	本公司	10,000,000.00	13/06/2006	13/06/2013	履行完毕
交通控股	本公司	60,000,000.00	27/07/2005	27/07/2013	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	30/08/2005	30/08/2013	履行完毕
交通控股	本公司	15,000,000.00	15/09/2005	15/09/2013	履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	26/09/2005	26/09/2013	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	16/10/2012	15/10/2013	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	26/10/2005	26/10/2013	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	27/12/2005	27/12/2013	履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	18/01/2006	18/01/2014	履行完毕
交通控股	本公司	150,000,000.00	22/02/2006	22/02/2014	履行完毕
交通控股	本公司	160,000,000.00	23/02/2006	23/02/2014	履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	22/05/2006	22/05/2014	履行完毕
交通控股	本公司	125,000,000.00	16/06/2006	16/06/2014	履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	26/04/2006	26/04/2015	未履行完毕
交通控股	本公司	30,000,000.00	17/12/2007	17/12/2015	未履行完毕
交通控股	本公司	40,000,000.00	18/01/2008	18/01/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	60,000,000.00	21/01/2008	21/01/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	40,000,000.00	18/06/2008	28/02/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	24/06/2008	28/02/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	21/07/2008	28/02/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	90,000,000.00	17/03/2008	17/03/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	19/03/2008	19/03/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	16/05/2008	16/05/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	40,000,000.00	12/06/2008	12/06/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	40,000,000.00	13/06/2008	13/06/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	40,000,000.00	16/06/2008	14/06/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	40,000,000.00	17/06/2008	14/06/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	24/08/2006	24/08/2016	未履行完毕
交通控股	本公司	55,000,000.00	21/05/2007	20/04/2019	未履行完毕
交通控股	本公司	70,000,000.00	19/03/2007	18/05/2019	未履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	05/02/2007	20/06/2019	未履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	24/01/2007	23/07/2019	未履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	24/08/2006	23/08/2019	未履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	12/01/2007	11/09/2019	未履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	22/12/2006	21/10/2019	未履行完毕
交通控股	本公司	135,000,000.00	26/06/2006	20/11/2019	未履行完毕
交通控股	本公司	200,000,000.00	21/02/2006	20/03/2020	未履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	18/01/2006	20/06/2020	未履行完毕
交通控股	本公司	150,000,000.00	20/12/2005	20/08/2020	未履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	26/10/2005	23/10/2020	未履行完毕
交通控股	本公司	40,000,000.00	07/11/2005	23/10/2020	未履行完毕
交通控股	本公司	150,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕
交通控股	本公司	50,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕
交通控股	本公司	40,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕
交通控股	本公司	100,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕
交通控股	本公司	145,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕
交通控股	本公司	200,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕
交通控股	本公司	70,000,000.00	17/01/2007	02/03/2012	履行完毕

(九) 关联方及关联交易 – 续

3、关联交易情况 – 续

(5) 关联方资金拆借

2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间：

人民币元

关联方	借入(偿还)金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
远东海运	-50,000,000.00	15/03/2013	14/03/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
远东海运	-10,000,000.00	19/03/2013	18/03/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
远东海运	-50,000,000.00	12/10/2013	11/10/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
沿江高速	50,000,000.00	17/07/2014	16/01/2015	50,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
沿江高速	-40,000,000.00	03/12/2013	02/06/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
沿江高速	50,000,000.00	16/01/2014	15/07/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
沿江高速	-50,000,000.00	16/01/2014	15/07/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
通沙港务	50,000,000.00	12/08/2014	11/08/2015	50,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
通沙港务	-20,000,000.00	12/08/2013	11/08/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
太仓集装箱	100,000,000.00	05/08/2014	04/08/2015	100,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
太仓集装箱	-100,000,000.00	05/08/2013	04/08/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
润扬大桥	600,000,000.00	18/02/2014	31/12/2023	600,000,000.00	委托借款，年利率 6.78%
润扬大桥	-	26/02/2013	25/02/2019	300,000,000.00	委托借款，年利率 6.68%
联网公司	40,000,000.00	12/02/2014	11/02/2015	40,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-	16/12/2013	15/12/2014	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-	28/05/2013	27/05/2015	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.15%
联网公司	30,000,000.00	17/01/2014	16/01/2015	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	30,000,000.00	08/08/2014	07/08/2015	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	30,000,000.00	12/08/2014	11/08/2015	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-	12/10/2013	11/10/2014	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	20,000,000.00	21/04/2014	20/04/2015	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	20,000,000.00	21/05/2014	20/05/2015	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-30,000,000.00	17/01/2013	16/01/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-20,000,000.00	18/04/2013	18/04/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-20,000,000.00	21/05/2013	20/05/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-40,000,000.00	10/07/2013	09/07/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-20,000,000.00	08/08/2013	07/08/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-30,000,000.00	12/08/2013	11/08/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
京沪高速	20,000,000.00	18/03/2014	17/03/2015	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	-	17/05/2013	17/05/2023	400,000,000.00	关联方借款，年利率 5.90%
交通控股	350,000,000.00	22/08/2014	22/08/2017	350,000,000.00	关联方借款，年利率 6.10%
交通控股	300,000,000.00	25/04/2014	25/04/2015	300,000,000.00	关联方借款，年利率 5.60%
交通控股	-	05/12/2012	05/12/2022	250,000,000.00	关联方借款，年利率 6.10%
交通控股	-	22/02/2012	22/02/2015	200,000,000.00	关联方借款，年利率 6.39%
交通控股	200,000,000.00	17/05/2014	17/05/2019	200,000,000.00	关联方借款，年利率 6.10%
交通控股	-	22/11/2013	22/11/2014	100,000,000.00	关联方借款，年利率 6.60%
交通控股	-140,000,000.00	15/07/2013	14/07/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	-60,000,000.00	12/08/2013	11/08/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	-100,000,000.00	14/08/2013	13/08/2014	-	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	-300,000,000.00	13/09/2013	13/03/2014	-	关联方借款，年利率 5.30%
交通控股	300,000,000.00	22/02/2014	22/05/2014	-	关联方借款，年利率 6.60%
交通控股	200,000,000.00	26/03/2014	26/09/2014	-	关联方借款，年利率 5.55%
交通控股	-300,000,000.00	22/02/2014	22/05/2014	-	关联方借款，年利率 6.60%
交通控股	-200,000,000.00	26/03/2014	26/09/2014	-	关联方借款，年利率 5.55%
财务公司	60,000,000.00	18/03/2014	17/03/2015	60,000,000.00	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	55,000,000.00	07/07/2014	06/07/2015	55,000,000.00	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	50,000,000.00	13/03/2014	12/03/2015	50,000,000.00	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	-50,000,000.00	12/10/2013	11/10/2014	30,000,000.00	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	-50,000,000.00	13/03/2013	12/03/2014	-	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	-60,000,000.00	18/03/2013	17/03/2014	-	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	-60,000,000.00	15/07/2013	14/07/2014	-	流动资金借款，年利率 5.70%
拆出					
无					

(九) 关联方及关联交易 – 续

3、关联交易情况 – 续

(5) 关联方资金拆借 – 续

2013 年度：

人民币元

关联方	借入(偿还)金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
远东海运	50,000,000.00	15/03/2013	14/03/2014	50,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
远东海运	50,000,000.00	12/10/2013	11/10/2014	50,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
远东海运	10,000,000.00	19/03/2013	18/03/2014	10,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
远东海运	-50,000,000.00	20/03/2012	20/03/2013	-	委托借款，年利率 7.22%
远东海运	-50,000,000.00	16/03/2012	16/03/2013	-	委托借款，年利率 7.22%
沿江高速	40,000,000.00	03/12/2013	02/06/2014	40,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
沿江高速	-200,000,000.00	18/07/2012	17/07/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
通沙港务	20,000,000.00	12/08/2013	11/08/2014	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
太仓集装箱	100,000,000.00	05/08/2013	04/08/2014	100,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
苏通大桥	-100,000,000.00	28/09/2012	27/09/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
润扬大桥	300,000,000.00	26/02/2013	25/02/2019	300,000,000.00	委托借款，年利率 6.68%
联网公司	40,000,000.00	10/07/2013	09/07/2014	40,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	30,000,000.00	17/01/2013	16/01/2014	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	30,000,000.00	12/08/2013	11/08/2014	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	30,000,000.00	16/12/2013	15/12/2014	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	30,000,000.00	28/05/2013	27/05/2015	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.15%
联网公司	20,000,000.00	18/04/2013	18/04/2014	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	20,000,000.00	21/05/2013	20/05/2014	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	20,000,000.00	08/08/2013	07/08/2014	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	20,000,000.00	12/10/2013	11/10/2014	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-50,000,000.00	06/06/2012	06/06/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
联网公司	-20,000,000.00	08/08/2012	07/08/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-10,000,000.00	25/07/2012	24/07/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	-30,000,000.00	10/07/2012	09/07/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
连徐高速	-100,000,000.00	08/08/2012	07/08/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
连徐高速	100,000,000.00	12/08/2013	11/09/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
连徐高速	-100,000,000.00	12/08/2013	11/09/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
京沪高速	-20,000,000.00	15/11/2012	15/11/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
京沪高速	-100,000,000.00	18/09/2012	17/08/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	400,000,000.00	17/05/2013	17/05/2023	400,000,000.00	关联方借款，年利率 5.90%
交通控股	300,000,000.00	13/09/2013	13/03/2014	300,000,000.00	关联方借款，年利率 5.30%
交通控股	-	05/12/2012	05/12/2022	250,000,000.00	关联方借款，年利率 6.10%
交通控股	-	22/02/2012	22/02/2015	200,000,000.00	关联方借款，年利率 6.39%
交通控股	140,000,000.00	15/07/2013	14/07/2014	140,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	100,000,000.00	14/08/2013	13/08/2014	100,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	100,000,000.00	22/11/2013	22/11/2014	100,000,000.00	关联方借款，年利率 6.60%
交通控股	60,000,000.00	12/08/2013	11/08/2014	60,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	-230,000,000.00	14/08/2012	13/08/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
汾灌高速	-10,000,000.00	15/11/2012	15/11/2013	-	委托借款，年利率 6.00%
财务公司	80,000,000.00	12/10/2013	11/10/2014	80,000,000.00	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	60,000,000.00	18/03/2013	17/03/2014	60,000,000.00	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	60,000,000.00	15/07/2013	14/07/2014	60,000,000.00	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	50,000,000.00	13/03/2013	12/03/2014	50,000,000.00	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	-70,000,000.00	25/05/2012	24/05/2013	-	流动资金借款，年利率 6.56%
财务公司	-30,000,000.00	17/09/2012	16/09/2013	-	流动资金借款，年利率 6.00%
财务公司	50,000,000.00	17/01/2013	16/01/2014	-	流动资金借款，年利率 5.70%
财务公司	-50,000,000.00	17/01/2013	16/01/2014	-	流动资金借款，年利率 5.70%
拆出					
无					

(九) 关联方及关联交易 – 续

3、关联交易情况 – 续

(5) 关联方资金拆借 – 续

2012 年度:

人民币元

关联方	借入(偿还)金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
远东海运	50,000,000.00	20/03/2012	20/03/2013	50,000,000.00	委托借款，年利率 7.22%
远东海运	50,000,000.00	16/03/2012	16/03/2013	50,000,000.00	委托借款，年利率 7.22%
远东海运	-60,000,000.00	20/05/2011	20/05/2012	-	委托借款，年利率 6.31%
远东海运	-40,000,000.00	27/05/2011	27/05/2012	-	委托借款，年利率 6.31%
沿江高速	200,000,000.00	18/07/2012	17/07/2013	200,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
铁路发展	30,000,000.00	29/03/2012	29/03/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
铁路发展	-30,000,000.00	29/03/2012	29/03/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
苏通大桥	100,000,000.00	28/09/2012	27/09/2013	100,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	50,000,000.00	06/06/2012	06/06/2013	50,000,000.00	委托借款，年利率 6.56%
联网公司	30,000,000.00	10/07/2012	09/07/2013	30,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	20,000,000.00	08/08/2012	07/08/2013	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
联网公司	10,000,000.00	25/07/2012	24/07/2013	10,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
连徐高速	100,000,000.00	08/08/2012	07/08/2013	100,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
京沪高速	100,000,000.00	18/09/2012	17/08/2013	100,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
京沪高速	20,000,000.00	15/11/2012	15/11/2013	20,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	250,000,000.00	05/12/2012	05/12/2022	250,000,000.00	关联方借款，年利率 6.10%
交通控股	230,000,000.00	14/08/2012	13/08/2013	230,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
交通控股	200,000,000.00	22/02/2012	22/02/2015	200,000,000.00	关联方借款，年利率 6.39%
交通控股	-120,000,000.00	19/12/2011	18/12/2012	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	-100,000,000.00	26/12/2011	25/12/2012	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	-100,000,000.00	12/04/2011	11/04/2012	-	委托借款，年利率 6.31%
交通控股	-50,000,000.00	25/04/2011	24/04/2012	-	委托借款，年利率 6.31%
交通控股	-150,000,000.00	19/09/2011	18/09/2012	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	-100,000,000.00	13/10/2011	12/10/2012	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	-30,000,000.00	16/11/2011	15/11/2012	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	-230,000,000.00	05/12/2011	04/12/2012	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	40,000,000.00	19/01/2012	18/01/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	150,000,000.00	12/01/2012	11/01/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	50,000,000.00	16/01/2012	15/01/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	-40,000,000.00	19/01/2012	18/01/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	-150,000,000.00	12/01/2012	11/01/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
交通控股	-50,000,000.00	16/01/2012	15/01/2013	-	委托借款，年利率 6.56%
汾灌高速	10,000,000.00	15/11/2012	15/11/2013	10,000,000.00	委托借款，年利率 6.00%
财务公司	70,000,000.00	25/05/2012	24/05/2013	70,000,000.00	流动资金借款，年利率 6.56%
财务公司	30,000,000.00	17/09/2012	16/09/2013	30,000,000.00	流动资金借款，年利率 6.00%
拆出					
无					

(6) 关键管理人员报酬

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日止期间	2013 年	2012 年
关键管理人员报酬	1,628,899.24	2,650,038.30	2,520,035.92

(九) 关联方及关联交易 – 续

4、关联方应收应付款项

(1) 存放关联公司款项

人民币元

关联方	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
财务公司	83,613,712.47	75,577,638.92	77,083,965.95
小计	83,613,712.47	75,577,638.92	77,083,965.95

(2) 应收关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	2014 年 9 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款(注)	高速石油	1,880,000.00	-	1,252,900.00	-	1,182,800.00	-
小计		1,880,000.00	-	1,252,900.00	-	1,182,800.00	-
其他应收款	润扬大桥	-	-	73,693.00	-	73,693.00	-
小计		-	-	73,693.00	-	73,693.00	-

注： 截至 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日，除上述应收关联方高速石油的加油站租赁款项外，应收账款中尚包括应收路网内公司的通行费拆分款共计人民币 15,125,110.69 元、人民币 6,879,350.61 元和人民币 7,740,439.51 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) 应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	2014 年 9 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付账款(注)	信息公司	497,000.00	384,500.00	204,500.00
	联网公司	1,055,607.20	198,450.00	144,996.00
	现代路桥	5,597,860.51	513,064.02	532,365.64
	华通检测	16,545.46	395,545.46	379,000.00
小计		7,167,013.17	1,491,559.48	1,260,861.64
应付利息	交通控股	45,292,184.92	29,736,219.17	12,021,500.00
	财务公司	2,937,027.78	2,529,327.78	1,796,116.67
小计		48,229,212.70	32,265,546.95	13,817,616.67

注： 截至 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日，除上述应付关联方的路面养护费、通信系统维护费、桥梁检测维护费、联网服务费等款项外，应付账款中尚包括应付路网内公司的通行费拆分款共计人民币 3,689,797.00 元、人民币 4,309,562.00 元和人民币 36,228,114.00 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) 分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司 90%以上的经营业务收入来源于高速公路通行费业务，因此本公司将高速公路通行费业务和其他业务合并作为本公司唯一的经营分部。

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基础披露，与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础一致。

(1) 分部报告信息

由于本公司 90%以上的经营业务为高速公路收费业务，因此分部报告的信息与资产负债表及利润表一致。

(2) 按业务划分的对外交易收入

详见附注(八)24。

(3) 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

对外交易收入和非流动资产均来源于和位于中华人民共和国江苏省境内。

(4) 对主要客户的依赖程度

由于本公司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。

(十一) 金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金，股权投资，借款，应收及其他应收款，应付及其他应付款等。各项金融工具的详情情况说明见附注(八)。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1.外汇风险

本公司管理层认为，本公司主要及持续性业务以人民币计价结算，因此外汇风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

(十一) 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

1.1.2. 利率风险－现金流量变动风险

本公司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银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。于 2014 年 9 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款主要包括短期借款人民币 0 元（2013 年 12 月 31 日：人民币 0 元；2012 年 12 月 31 日：人民币 100,000,000.00 元）和长期借款（包含一年内到期长期借款）人民币 4,860,500,000 元（2013 年 12 月 31 日：人民币 4,877,600,000.00 元；2012 年 12 月 31 日：人民币 5,334,000,000.00 元）。

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短期借款和长期借款，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，本公司 2014 年 1 月 1 日至 9 月 30 日期间，2013 年及 2012 年净利润将会减少/增加人民币 18,226,875.00 元、人民币 24,388,000.00 元、人民币 27,170,000.00 元。该影响主要源于本公司所持有的浮动利率计息之银行借款的利率变化。

1.2. 信用风险

于 2014 年 9 月 30 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失，具体包括资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司对公路收费以外的业务控制信用额度、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，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司不存在已逾期未减值的金融资产。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收第三方单位款项，遵循公司之信用政策、结合现时情况确定计提坏账准备的比例，并相应计提坏账准备。

由于本公司的营业收入主要为公路通行费及配套服务收入，本公司的风险敞口分布在多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

(十一) 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

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司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。本公司将通行费收入、银行借款和关联方借款作为公司营运资金的重要来源。

于 2014 年 9 月 30 日止，本公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 1,547,727,481.50 元，其中主要流动负债包括自本公司从母公司交通控股及其下属关联企业借入的的委托借款人民币 470,000,000.00 元，自交通控股下属江苏交通控股集团财务有限公司借入的短期借款人民币 195,000,000.00 元以及自交通控股发行的短期融资券和私募债券中分拆给本公司的款项人民币 600,000,000.00 元。

宁沪高速现计划向交通控股等股东收购本公司股权。交通控股管理层同意，在出售本公司股权的交易完成之前，不向本公司提出偿还所欠债务的要求，并提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营。此外，本公司及宁沪高速管理层承诺，宁沪高速在本次收购交易完成后，将会接替交通控股及其关联企业成为本公司上述负债的债权人，并将部分债权转为对本公司的投资，或提供必要之财务支援，以维持本公司的持续经营。本公司认为通过以上措施，本公司所承担的流动风险已经大为降低。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014 年 9 月 30 日

人民币元

科目	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
应付账款	8,359,161.46	4,825,219.40	15,849,400.52	-	-
其他应付款	5,760,725.29	46,406,459.27	-	-	-
借款	50,088,916.67	266,847,461.22	1,679,391,488.46	3,645,583,948.46	4,115,153,541.01
合计	64,208,803.42	318,079,139.89	1,695,240,888.98	3,645,583,948.46	4,115,153,541.01

2013 年 12 月 31 日

人民币元

科目	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
应付账款	26,309,844.93	364,269.48	11,300,381.26	-	-
其他应付款	5,883,799.94	-	-	-	-
借款	77,652,483.33	1,071,186,312.31	1,517,278,583.67	3,428,687,544.94	3,473,261,162.24
合计	109,846,128.20	1,071,550,581.79	1,528,578,964.93	3,428,687,544.94	3,473,261,162.24

2012 年 12 月 31 日

人民币元

科目	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
应付账款	36,228,114.00	532,365.64	43,305,126.77	-	-
其他应付款	4,589,860.34	-	-	-	-
借款	179,273,000.83	400,901,276.98	1,889,177,728.63	3,181,596,133.93	3,990,976,623.20
合计	220,090,975.17	401,433,642.62	1,932,482,855.40	3,181,596,133.93	3,990,976,623.20

(十二) 资本管理

本公司通过优化负债与所有者权益的结构来管理资本，以确保本公司能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。本公司自 2012 年起采用的整体策略维持不变。

本公司的资本结构由本公司的净债务(附注(八)1、12、18、19 中详细披露的借款与现金和银行存款余额抵减后的净额)和股东权益(包括分别在附注(八)21 至 23 中披露的实收资本、资本公积、累计亏损)组成。

本公司并未受制于外部强制性资本管理要求。

本公司根据经济状况的变动管理资本结构并对其作出调整。为维持或调整资本结构，本公司或调整对所有者的分红，或从所有者获取新增资本。本公司未对资本管理作出任何目标、政策及流程的调整。

(十三) 公允价值

本公司持有的权益工具投资，由于该公司股票未在任何市场交易，且其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量。除此之外，本公司的资产以及负债皆按摊余成本计量。本公司管理层认为，在财务报表按摊余成本列示的金融资产和金融负债的账面值与其公允价值相若。

(十四) 或有事项

本公司无需要披露的此类事项。

(十五) 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十六) 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

(十七) 财务报表之批准

本公司的财务报表已于 2014 年 12 月 30 日经本公司董事会批准。

财务报表结束