

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2018年12月31日止年度
财务报表及审计报告



00002019030042674102

报告文号：德师报(审)字[2019]第P01689号

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2018 年 12 月 31 日止年度
财务报表及审计报告

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 – 4
合并资产负债表	5
公司资产负债表	6
合并利润表	7
公司利润表	8
合并现金流量表	9
公司现金流量表	10
合并股东权益变动表	11 – 12
公司股东权益变动表	13 – 14
财务报表附注	15 至 118

审计报告

德师报(审)字(19)第 P01689 号

江苏宁沪高速公路股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏宁沪高速公路股份有限公司(以下简称“宁沪高速公司”)的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

公路经营权摊销

1、事项描述

于2018年12月31日，宁沪高速公司的公路经营权净值为人民币19,728,849,647元，2018年度公路经营权摊销金额为人民币1,185,868,451元，宁沪高速公司公路经营权根据车流量法计提摊销，以当月实际车流量占当月实际车流量和预计未来剩余交通流量之和的比例计算当月摊销金额。未来剩余交通流量是指宁沪高速公司在未来剩余经营期限内总交通流量的预测，属于重大的会计估计。

因此，我们确定宁沪高速公司的公路经营权摊销的准确性和公路经营权的计价为关键审计事项。

三、关键审计事项 - 续

2、审计应对

为应对上述关键审计事项，我们执行的主要审计程序包括：

- 针对宁沪高速公司从外部服务单位取得的实际车流量数据，利用内部计算机专家对生成该实际车流量数据的模型的逻辑了解，按照拆分标准重新计算数据进行校验；
- 检查宁沪高速公司在公路经营权摊销计算过程中所应用的实际车流量数据是否与宁沪高速公司从外部服务单位取得的实际车流量数据一致；
- 对宁沪高速公司所聘请的执行交通流量预测的第三方机构的独立性和专业胜任能力进行评估；
- 了解第三方机构出具的交通流量预测报告中所使用的预测未来剩余经营期限车流量的方法，并通过将过去年度的预测车流量和该期间实际车流量作比较来评价交通流量预测报告的可靠性；
- 对公路经营权摊销进行重新计算，验证财务报表中公路经营权摊销金额的准确性。

四、其他信息

宁沪高速公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宁沪高速公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宁沪高速公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宁沪高速公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对宁沪高速公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宁沪高速公司不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6)就宁沪高速公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

审计报告(续)

德师报(审)字(19)第 P01689 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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

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：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

2019 年 3 月 22 日

2018 年 12 月 31 日止年度

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	项目	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(六)1	649,761,591	269,357,751	短期借款	(六)19	1,580,000,000	3,599,000,000
交易性金融资产	(六)2	683,326,861	38,871,811	应付票据及应付账款	(六)20	1,090,607,320	921,349,151
应收票据及应收账款	(六)3	322,839,992	309,247,630	预收款项	(六)21	73,454,895	840,007,370
预付款项	(六)4	29,060,041	10,200,712	合同负债	(六)22	962,200,983	-
其他应收款	(六)5	37,833,951	106,256,683	应付职工薪酬	(六)23	2,917,980	3,636,736
存货	(六)6	4,045,555,776	3,010,805,685	应交税费	(六)24	271,704,890	275,210,217
一年内到期的非流动资产	(六)7	-	300,000,000	其他应付款	(六)25	270,459,371	217,363,761
其他流动资产	(六)8	130,656,171	557,742,656	一年内到期的非流动负债	(六)26	381,700,433	623,841,375
				其他流动负债	(六)27	2,212,191,672	2,243,200,002
流动资产合计		5,899,034,383	4,602,482,928	流动负债合计		6,845,237,544	8,723,608,612
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		-	2,329,877,191	长期借款	(六)28	7,688,853,902	3,874,089,201
其他权益工具投资	(六)9	3,035,293,680	-	应付债券	(六)29	3,980,548,108	3,970,157,835
其他非流动金融资产	(六)10	1,111,415,422	-	递延收益	(六)30	43,109,916	33,638,147
长期股权投资	(六)11	5,702,454,036	5,123,326,114	预计负债	(六)31	461,700	8,010,000
投资性房地产	(六)12	19,207,033	20,019,608	递延所得税负债	(六)17	250,660,721	28,056,831
固定资产	(六)13	1,814,133,323	1,740,197,103	非流动负债合计		11,963,634,347	7,913,952,014
在建工程	(六)14	10,087,826,331	8,294,639,339	负债合计		18,808,871,891	16,637,560,626
无形资产	(六)15	20,280,055,629	19,962,642,227				
长期待摊费用	(六)16	1,654,145	1,069,666	股东权益：			
递延所得税资产	(六)17	197,447,059	258,020,384	股本	(六)32	5,037,747,500	5,037,747,500
其他非流动资产	(六)18	14,207,792	200,216,678	资本公积	(六)33	10,428,388,235	10,428,388,235
				其他综合收益	(六)34	837,827,667	380,908,923
				盈余公积	(六)35	3,411,194,285	3,273,492,299
				未分配利润	(六)36	6,422,040,045	4,399,747,006
非流动资产合计		42,263,694,450	37,930,008,310	归属于母公司股东权益合计		26,137,197,732	23,520,283,963
				少数股东权益		3,216,659,210	2,374,646,649
				股东权益合计		29,353,856,942	25,894,930,612
资产总计		48,162,728,833	42,532,491,238	负债和股东权益总计		48,162,728,833	42,532,491,238

附注为财务报表的组成部分

第 5 页至第 118 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	2018年 12月31日	2017年 12月31日	项目	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(十五)1	100,931,394	135,125,679	短期借款	(十五)16	1,690,000,000	2,863,000,000
交易性金融资产	(十五)2	193,000,000	-	应付票据及应付账款	(十五)17	491,880,235	341,840,658
应收票据及应收账款	(十五)3	218,353,103	213,001,356	预收款项		68,061,949	15,441,862
预付款项	(十五)4	8,598,094	2,379,548	合同负债		-	-
其他应收款	(十五)5	44,321,154	96,016,166	应付职工薪酬	(十五)18	2,242,393	978,932
存货	(十五)6	11,305,004	22,502,218	应交税费	(十五)19	135,467,755	185,938,684
一年内到期的非流动资产	(十五)7	-	350,000,000	其他应付款	(十五)20	169,847,846	173,994,541
其他流动资产	(十五)8	7,000,000	404,000,000	一年内到期的非流动负债	(十五)21	1,700,433	500,841,376
				其他流动负债		2,212,191,672	2,243,200,002
流动资产合计		583,508,749	1,223,024,967	流动负债合计		4,771,392,283	6,325,236,055
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		-	1,383,230,000	长期借款	(十五)22	15,303,902	16,189,201
其他权益工具投资	(十五)9	1,933,153,680	-				
长期股权投资	(十五)10	14,290,944,294	15,027,677,472	应付债券		3,980,548,108	3,970,157,835
固定资产	(十五)11	948,663,656	1,016,202,346	递延所得税负债	(十五)14	-	24,766,288
在建工程	(十五)12	50,503,852	13,073,662	预计负债		461,700	8,010,000
无形资产	(十五)13	10,087,165,531	10,736,032,358	非流动负债合计		3,996,313,710	4,019,123,324
递延所得税资产	(十五)14	45,120,214	-	负债合计		8,767,705,993	10,344,359,379
其他非流动资产	(十五)15	2,604,419,552	2,190,581,936	股东权益：			
				股本		5,037,747,500	5,037,747,500
				资本公积	(十五)23	7,327,650,327	7,327,650,327
				其他综合收益	(十五)24	289,485,952	362,483,691
				盈余公积	(十五)25	2,518,873,750	2,518,873,750
				未分配利润	(十五)26	6,602,016,006	5,998,708,094
非流动资产合计		29,959,970,779	30,366,797,774	股东权益		21,775,773,535	21,245,463,362
资产总计		30,543,479,528	31,589,822,741	负债和股东权益总计		30,543,479,528	31,589,822,741

附注为财务报表的组成部分

第5页至第118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：_____

2018年12月31日止年度

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)37	9,969,011,165	9,455,680,365
其中：营业收入		9,969,011,165	9,455,680,365
减：营业总成本		5,517,481,346	5,320,013,514
其中：营业成本	(六)37	4,574,394,775	4,334,469,882
税金及附加	(六)38	168,977,540	87,587,512
销售费用	(六)39	37,740,441	11,891,705
管理费用	(六)40	211,774,236	187,898,191
财务费用	(六)41	524,560,684	480,441,961
其中：利息费用		499,232,330	471,952,511
利息收入		8,735,205	5,038,043
资产减值损失	(六)42	-	217,724,263
信用减值损失	(六)43	33,670	-
加：公允价值变动收益损失	(六)44	158,299,349	5,659,094
投资收益	(六)45	1,056,795,788	586,872,528
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		575,193,240	494,404,818
资产处置损失	(六)46	(7,661,280)	(5,659,248)
其他收益	(六)47	1,974,866	1,828,188
二、营业利润		5,660,938,542	4,724,367,413
加：营业外收入	(六)48	21,943,624	14,176,399
减：营业外支出	(六)49	30,241,723	24,721,090
三、利润总额		5,652,640,443	4,713,822,722
减：所得税费用	(六)50	1,176,929,505	1,029,003,204
四、净利润		4,475,710,938	3,684,819,518
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润		4,475,710,938	3,684,819,518
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损)		4,376,603,925	3,587,861,857
2.少数股东损益		99,107,013	96,957,661
五、其他综合收益的税后净额	(六)51	550,433,418	(161,480,129)
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		456,918,744	(161,480,129)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		456,918,744	-
1.权益法下不能重分类进损益的其它综合收益		155,637,001	-
2.其他权益工具投资公允价值变动		301,281,743	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	(161,480,129)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	(161,480,129)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		93,514,674	-
六、综合收益总额		5,026,144,356	3,523,339,389
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,833,522,669	3,426,381,728
归属于少数股东的综合收益总额		192,621,687	96,957,661
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.8688	0.7122
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

附注为财务报表的组成部分

第5页至第118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	(十五)27	6,388,622,505	6,551,657,907
减：营业成本	(十五)27	2,742,132,352	2,924,428,999
税金及附加	(十五)28	45,540,161	41,317,310
管理费用	(十五)29	151,455,278	133,750,018
财务费用	(十五)30	384,009,422	366,184,937
其中：利息费用		365,442,552	358,315,211
利息收入		2,320,069	1,771,582
资产减值损失	(十五)31	-	217,727,054
信用减值损失	(十五)32	13,699	-
加：投资收益	(十五)33	581,747,312	859,889,804
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		367,113,800	308,612,467
资产处置收益(损失)	(十五)34	(5,582,053)	(2,656,442)
二、营业利润		3,641,636,852	3,725,482,951
加：营业外收入	(十五)35	8,478,302	8,697,310
减：营业外支出	(十五)36	22,564,812	16,490,025
三、利润总额		3,627,550,342	3,717,690,236
减：所得税费用	(十五)37	807,633,530	759,102,156
四、净利润		2,819,916,812	2,958,588,080
(一)持续经营净利润		2,819,916,812	2,958,588,080
(二)终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额	(十五)38	(72,997,739)	(161,480,129)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		(72,997,739)	-
1. 权益法下不能重分类进损益的其它综合收益		155,637,001	-
2. 其他权益工具投资公允价值变动		(228,634,740)	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	(161,480,129)
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	(161,480,129)
六、综合收益总额		2,746,919,073	2,797,107,951

附注为财务报表的组成部分

第5页至第118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：_____

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		10,133,907,008	9,705,074,616
收到其他与经营活动有关的现金	(六)53(1)	43,992,102	85,241,484
经营活动现金流入小计		10,177,899,110	9,790,316,100
购买商品、接受劳务支付的现金		1,827,537,984	2,250,687,820
支付给职工以及为职工支付的现金		991,255,808	912,508,761
支付的各项税费		1,462,051,892	1,319,643,498
支付其他与经营活动有关的现金	(六)53(2)	181,563,919	75,371,043
经营活动现金流出小计		4,462,409,603	4,558,211,122
经营活动产生的现金流量净额		5,715,489,507	5,232,104,978
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,789,670,000	3,609,953,747
取得投资收益收到的现金		362,612,674	188,557,751
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,045,608	415,072,493
收到其他与投资活动有关的现金	(六)53(3)	369,000,000	-
投资活动现金流入小计		5,531,328,282	4,213,583,991
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,545,159,221	7,398,167,915
投资支付的现金		6,102,874,079	4,278,382,278
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(六)54(2)	176,872,621	-
支付其他与投资活动有关的现金	(六)53(4)	480,000,000	120,000,000
投资活动现金流出小计		10,304,905,921	11,796,550,193
投资活动产生的现金流量净额		(4,773,577,639)	(7,582,966,202)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到现金		664,482,752	1,618,445,170
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		664,482,752	1,618,445,170
取得借款收到的现金		9,137,000,000	9,016,900,000
发行债券收到的现金		5,200,000,000	6,200,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)53(5)	-	-
筹资活动现金流入小计		15,001,482,752	16,835,345,170
偿还债务支付的现金		12,784,979,797	11,721,704,918
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,889,845,891	2,679,912,913
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,091,878	72,856,986
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)53(6)	16,200,711	14,380,393
筹资活动现金流出小计		15,691,026,399	14,415,998,224
筹资活动产生的现金流量净额		(689,543,647)	2,419,346,946
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	(六)54(1)	252,368,221	68,485,722
加：年初现金及现金等价物余额	(六)54(3)	262,758,700	194,272,978
六、年末现金及现金等价物余额	(六)54(3)	515,126,921	262,758,700

附注为财务报表的组成部分

第5页至第118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		6,800,820,949	6,870,363,947
收到其他与经营活动有关的现金	(十五)40(1)	10,771,276	10,263,498
经营活动现金流入小计		6,811,592,225	6,880,627,445
购买商品、接受劳务支付的现金		1,454,263,795	1,867,869,412
支付给职工以及为职工支付的现金		643,688,909	590,677,496
支付的各项税费		1,092,708,334	1,011,421,247
支付其他与经营活动有关的现金	(十五)40(2)	53,635,354	44,471,792
经营活动现金流出小计		3,244,296,392	3,514,439,947
经营活动产生的现金流量净额		3,567,295,833	3,366,187,498
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,365,980,000	2,145,400,000
取得投资收益收到的现金		404,242,542	632,626,394
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,834,720	395,461,810
收到其他与投资活动有关的现金	(十五)40(3)	469,000,000	400,000,000
投资活动现金流入小计		6,248,057,262	3,573,488,204
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,557,351	60,723,257
投资支付的现金		4,338,980,000	2,783,900,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		527,019,800	1,773,096,830
支付其他与投资活动有关的现金	(十五)40(4)	537,000,000	120,000,000
投资活动现金流出小计		5,516,557,151	4,737,720,087
投资活动产生的现金流量净额		731,500,111	(1,164,231,883)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		6,770,000,000	5,239,000,000
发行债券收到的现金		5,200,000,000	6,200,000,000
筹资活动现金流入小计		11,970,000,000	11,439,000,000
偿还债务支付的现金		13,644,629,797	11,147,704,918
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,644,685,197	2,442,393,829
支付其他与筹资活动有关的现金	(十五)40(5)	13,675,235	14,380,392
筹资活动现金流出小计		16,302,990,229	13,604,479,139
筹资活动产生的现金流量净额		(4,332,990,229)	(2,165,479,139)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	(十五)41	(34,194,285)	36,476,476
加：年初现金及现金等价物余额	(十五)41	135,125,679	98,649,203
六、年末现金及现金等价物余额	(十五)41	100,931,394	135,125,679

附注为财务报表的组成部分

第5页至第118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：_____

合并股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、2017 年 12 月 31 日余额	5,037,747,500	-	-	-	10,428,388,235	-	380,908,923	-	3,273,492,299	-	4,399,747,006	2,374,646,649	25,894,930,612
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	456,918,744	-	137,701,986	-	2,022,293,039	842,012,561	3,458,926,330
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	456,918,744	-	-	-	4,376,603,925	192,621,687	5,026,144,356
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	664,482,752	664,482,752
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	664,482,752	664,482,752
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	137,701,986	-	(2,354,310,886)	(15,091,878)	(2,231,700,778)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	137,701,986	-	(137,701,986)	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,216,608,900)	(15,091,878)	(2,231,700,778)
三、2018 年 12 月 31 日余额	5,037,747,500	-	-	-	10,428,388,235	-	837,827,667	-	3,411,194,285	-	6,422,040,045	3,216,659,210	29,353,856,942

第 5 页至第 118 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：_____

合并股东权益变动表 - 续

人民币元

项目	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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、2017 年 1 月 1 日余额	5,037,747,500	-	-	-	10,428,388,235	-	542,389,052	-	3,153,173,160	-	3,048,058,238	732,100,804	22,941,856,989
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	(161,480,129)	-	120,319,139	-	1,351,688,768	1,642,545,845	2,953,073,623
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	(161,480,129)	-	-	-	3,587,861,857	96,957,661	3,523,339,389
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,618,445,170	1,618,445,170
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,618,445,170	1,618,445,170
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	120,319,139	-	(2,236,173,089)	(72,856,986)	(2,188,710,936)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	120,319,139	-	(120,319,139)	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,115,853,950)	(72,856,986)	(2,188,710,936)
三、2017 年 12 月 31 日余额	5,037,747,500	-	-	-	10,428,388,235	-	380,908,923	-	3,273,492,299	-	4,399,747,006	2,374,646,649	25,894,930,612

第 5 页至第 118 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：_____

公司股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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
		优先股	永续债	其他								
一、2017 年 12 月 31 日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,327,650,327	-	362,483,691	-	2,518,873,750	-	5,998,708,094	21,245,463,362
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	(72,997,739)	-	-	-	603,307,912	530,310,173
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	(72,997,739)	-	-	-	2,819,916,812	2,746,919,073
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,216,608,900)	(2,216,608,900)
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,216,608,900)	(2,216,608,900)
三、2018 年 12 月 31 日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,327,650,327	-	289,485,952	-	2,518,873,750	-	6,602,016,006	21,775,773,535

第 5 页至第 118 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：_____

公司股东权益变动表 - 续

人民币元

项目	上年金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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
		优先股	永续债	其他								
一、2017 年 1 月 1 日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,327,650,327	-	523,963,820	-	2,518,873,750	-	5,155,973,964	20,564,209,361
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	(161,480,129)	-	-	-	842,734,130	681,254,001
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	(161,480,129)	-	-	-	2,958,588,080	2,797,107,951
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,115,853,950)	(2,115,853,950)
1.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,115,853,950)	(2,115,853,950)
三、2017 年 12 月 31 日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,327,650,327	-	362,483,691	-	2,518,873,750	-	5,998,708,094	21,245,463,362

第 5 页至第 118 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：_____

(一) 公司基本情况

1、公司概况

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, 本公司总部位于江苏省南京市。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(“沪宁高速”)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(“交通控股”)。

2、合并财务报表范围

本公司的公司及合并财务报表于 2019 年 3 月 22 日已经本公司董事会批准。

本年度纳入合并财务报表的主要子公司详细情况参见附注(八)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化请参见附注(七)“合并范围的变更”

(二) 财务报表的编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。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(2014 年修订)》披露有关财务信息。此外, 本财务报表还包括按照香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露。

持续经营

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本集团流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 946,203,161 元。于 2018 年 12 月 31 日, 本集团与银行已签署授信合同尚未使用的授信期限为一年以上的借款额度为人民币 23,082,960,000 元, 及本集团已在中国银行间市场交易商协会注册但尚未发行的注册期限为一年以上的超短期融资券的额度为人民币 1,800,000,000 元。本公司管理层认为通过以上信贷额度可以维持本集团的继续经营, 因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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。

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, 出售一项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披露的公允价值均在此基础上予以确定。

(二) 财务报表的编制基础 - 续

记账基础和计价原则 - 续

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性，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。

(三) 重要会计政策和会计估计

本集团主要经营业务为收费公路运营，故按高速公路行业经营特点确定坏账准备计提、固定资产折旧、高速公路特许经营权摊销和收入确认的会计政策，具体参见附注(三)11、16、19 和 25。本集团在运用重要会计政策时所采用的关键判断详见附注(四)。

1. 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 2018 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2018 年度的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

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。

3. 营业周期

除房地产行业以外，本集团经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2. 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6. 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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方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或同受最终控制方控制之日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发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

6. 合并财务报表的编制方法 - 续

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。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。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。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注（三）“14.3.2. 按权益法核算的长期股权投资”。

8. 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（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务

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)分类为以公允价值计量且其变动计入综合收益的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计入其他综合收益外，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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

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当期损益，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。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

10.1. 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.1 金融资产的分类与计量 - 续

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团持有的金融资产为以摊余成本计量的金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.1.1 分类为以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

10.1.2 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分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

10.1.3 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.2. 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、租赁应收款、应收账款和财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1. 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (3) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (6) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (7) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过（含）30 日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.2. 金融工具减值 - 续

10.2.1. 信用风险显著增加 - 续

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2. 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人（不考虑本集团取得的任何担保），则本集团认为发生违约事件。

因本集团过往与债务方的历史合作经验以及从客户处取得的逾期付款承诺等，本集团并未推定逾期超过（含）90 日则该金融工具已发生违约。本集团认为仅在债务人发生上述提及的可观察信息时构成违约。

10.2.3. 预期信用损失的确定

本集团对租赁应收款在单项资产的基础上确定其信用损失，对应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10.2.4. 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.3. 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，但是未保留对该金融资产的控制。

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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

10.4. 金融负债和权益工具的分类与计量

本集团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。

10.4.1 金融负债的分类及计量

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。

本集团持有的金融负债均为其他金融负债。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10. 金融工具 - 续

10.4. 金融负债和权益工具的分类与计量 - 续

10.4.1.1 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

10.4.1.2 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 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(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，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。

10.4.3 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。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团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。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5. 金融资产和金融负债的抵销

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，且该种法定权利是当前可执行的，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。

11. 应收票据及应收款项

11.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

11. 应收票据及应收款项 - 续

11.2 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将应收账款分为不同组别，所采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团对业务客户进行内部信用评级，并确定各评级应收账款的预期损失率。于资产负债表日，本集团基于减值矩阵确认应收账款的预期信用损失准备。

该类客户应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

内部信用评级	整个存续期预期信用损失率 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失率 (已发生信用减值)
1 级: 低风险	0%	不适用
2 级: 正常类	2%	不适用
3 级: 损失	不适用	100%

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。当本集团不再合理预期应收账款合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该应收账款的账面余额。

12. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对其他应收款按内部评级方式确定预期信用损失，具体方法如下：

内部信用评级	未来 12 个月内预期信用损失率	整个存续期预期信用损失率 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失率 (已发生信用减值)
1 级: 低风险	0%	1%	不适用
2 级: 正常类	2%	10%	不适用
3 级: 损失	不适用	不适用	100%

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。当本集团不再合理预期其他应收款合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该其他应收款的账面余额。

13. 存货

13.1. 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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13. 存货 - 续

13.2. 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。

13.3. 存货可变现净值的确定依据

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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他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。

13.4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

13.4. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

14. 长期股权投资

14.1. 共同控制、重要影响的判断标准

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，已考虑投资方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。

14.2. 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14. 长期股权投资 - 续

14.2. 初始投资成本的确定 - 续

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

14.3. 后续计量及损益确认方法

14.3.1. 按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主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

14.3.2. 按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该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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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。

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

14. 长期股权投资 - 续

14.4. 长期股权投资处置

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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的房屋建筑物。

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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16. 固定资产

16.1. 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。

16.2. 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	10-30	0	3.33-10
安全设施	10	3	9.7
通讯及监控设施	8	3	12.1
收费及附属设施	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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

16. 固定资产 - 续

16.2. 折旧方法 - 续

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。

16.2.1. 其他说明

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。

17. 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。

18. 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；当购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。

19. 无形资产

无形资产包括土地使用权、公路经营权、软件等。

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。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。公路经营权按历史成本扣减摊销和减值准备后列示。该公路经营权按车流量法摊销，以当月实际车流量占当月实际车流量和预计未来剩余交通流量之和的比例计算当月摊销金额。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。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	22-30	0
公路经营权	交通流量法	25-35	0
软件	直线法	5	0

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

20. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。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。

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。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 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。

22. 职工薪酬

22.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团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。本集团发生的职工福利费，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。

本集团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，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22.2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团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。

22.3. 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

23. 预计负债

当与产品质量保证或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

24. 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25. 收入确认

本集团于 2018 年 1 月 1 日起采用以下收入会计政策 (以下简称“新收入准则”)：

本集团收入主要来源于如下业务类型：

(1) 通行费收入

通行费收入指经营收费公路的通行费收入，按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

(2) 公路配套服务收入

公路配套服务收入主要是油品收入，于加油劳务已经提供，金额能够可靠地计量时确认。

(3) 排障收入、广告业务等其他业务取得的收入。

排障、广告业务等其他业务取得的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。

(4) 房地产开发收入

根据合同约定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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一段时间内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25. 收入确认 - 续

重大融资成分

合同中存在重大融资成分，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

26. 合同成本

取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

27. 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。

27.1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的宁常高速公路建设补偿款，由于其系与宁常高速公路建设相关，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照车流量法分期计入当期损益。

27.2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的稳岗补贴，由于其系用于补偿已经发生的相关成本，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

28. 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。

28.1. 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。

28.2. 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。

28.3. 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，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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

29. 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。

29.1. 经营租赁的会计处理方法

29.1.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

29.1.2. 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。

30. 重要会计政策和会计估计变更

新收入准则

本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的 5 步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。本集团详细的收入确认和计量的会计政策参见附注三、25。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2018 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本集团仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(1) 除了提供了更广泛的收入交易的披露外，执行新收入准则对本期期初资产负债表相关的项目影响列示如下：

人民币元

项目	2017 年 12 月 31 日	重分类	2018 年 1 月 1 日
预收款项	840,007,370	(821,596,656)	18,410,714
合同负债	-	821,596,656	821,596,656

(2) 与原收入准则相比，执行新收入准则当期对资产负债表和利润表的影响列示如下：

人民币元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额增加/(减少)
因执行新收入准则，本集团在确定交易价格时，考虑了合同中存在的重大融资成分，对尚未完成的合同的累计影响进行调整。	财务费用	26,836,440
	合同负债	26,836,440
	所得税费用	(6,709,110)
	递延所得税资产	6,709,110
因执行新收入准则，本集团将预收售楼款、预收广告发布款重分类至合同负债。	预收账款	(962,200,983)
	合同负债	962,200,983

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

30. 重要会计政策和会计估计变更 - 续

新金融工具准则

本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、以及财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

于 2018 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2018 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。于 2018 年 1 月 1 日本集团采用新金融工具准则的影响详见下表。

项目	按原准则列示的账面价值 2017 年 12 月 31 日	施行新金融工具准则影响		按新准则 列示的账面价值 2018 年 1 月 1 日
		自原分类为可供出售 金融资产转入 (注 1)	自原分类为其他流动资 产转入 (注 2)	
其他流动资产	557,742,656	-	(491,380,000)	66,362,656
交易性金融资产	38,871,811	-	491,380,000	530,251,811
可供出售金融资产	2,329,877,191	(2,329,877,191)	-	-
其他权益工具投资	-	1,671,818,457	-	1,671,818,457
其他非流动金融资产	-	658,058,734	-	658,058,734

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

30. 重要会计政策和会计估计变更 - 续

新金融工具准则 - 续

注 1：自原分类为可供出售金融金融资产转入

从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目

于 2018 年 1 月 1 日，人民币 1,671,818,457 元的可供出售金融资产被重分类至其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本集团预计不会在可预见的未来出售。

从可供出售金融资产项目转入其他非流动金融资产项目

于 2018 年 1 月 1 日，人民币 658,058,734 元的可供出售金融资产被重分类至其他非流动金融资产项目。该部分可供出售金融资产为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，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于 2018 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量与原本成本计量无重大差异。

注 2：自原分类为其他流动资产转入

于 2018 年 1 月 1 日，将持有的理财产品重分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

注 3：于 2018 年 1 月 1 日，本集团对分类为摊余成本计量的金融资产等项目根据原金融工具准则确认的损失准备与根据新金融工具准则确认的信用损失准备无重大变化。

于 2018 年 1 月 1 日，本集团首次施行上述新收入准则与新金融工具准则对本集团资产、负债和所有者权益的影响汇总如下：

项目	2017 年 12 月 31 日	施行新收入准则影响	施行新金融工具准则影响	2018 年 1 月 1 日
其他流动资产	557,742,656	-	(491,380,000)	66,362,656
交易性金融资产	38,871,811	-	491,380,000	530,251,811
可供出售金融资产	2,329,877,191	-	(2,329,877,191)	-
其他权益工具投资	-	-	1,671,818,457	1,671,818,457
其他非流动金融资产	-	-	658,058,734	658,058,734
预收款项	840,007,370	(821,596,656)	-	18,410,714
合同负债	-	821,596,656	-	821,596,656

一般企业财务报表格式

本集团在编制 2018 年度财务报表时执行财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号，以下简称“财会 15 号文件”)。财会 15 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目，修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”和“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容，减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目，在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报，调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更，本集团采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行了追溯调整。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

30. 重要会计政策和会计估计变更 - 续

于 2018 年 1 月 1 日，本集团执行新金融工具准则和收入准则按照一般企业财务报表格式列报的资产负债表如下：

项目	2018 年 1 月 1 日
资产	42,532,491,238
流动资产：	4,602,482,928
货币资金	269,357,751
交易性金融资产	530,251,811
应收票据及应收账款	309,247,630
预付款项	10,200,712
其他应收款	106,256,683
存货	3,010,805,685
一年内到期的非流动资产	300,000,000
其他流动资产	66,362,656
非流动资产：	37,930,008,310
其他权益工具投资	1,671,818,457
其他非流动金融资产	658,058,734
长期股权投资	5,123,326,114
投资性房地产	20,019,608
固定资产	1,740,197,103
在建工程	8,294,639,339
无形资产	19,962,642,227
长期待摊费用	1,069,666
递延所得税资产	258,020,384
其他非流动资产	200,216,678
负债	16,637,560,626
流动负债：	8,723,608,612
短期借款	3,599,000,000
应付票据及应付账款	921,349,151
预收款项	18,410,714
合同负债	821,596,656
应付职工薪酬	3,636,736
应交税费	275,210,217
其他应付款	217,363,761
一年内到期的非流动负债	623,841,375
其他流动负债	2,243,200,002
非流动负债：	7,913,952,014
长期借款	3,874,089,201
应付债券	3,970,157,835
递延收益	33,638,147
预计负债	8,010,000
递延所得税负债	28,056,831
股东权益	25,894,930,612
股本	5,037,747,500
资本公积	10,428,388,235
其他综合收益	380,908,923
盈余公积	3,273,492,299
未分配利润	4,399,747,006
少数股东权益	2,374,646,649

(四) 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(三)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

公路经营权按车流量法摊销，以当月实际车流量占当月实际车流量和预计未来剩余交通流量之和的比例计算当月摊销金额。

本集团管理层对于未来剩余经营期限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重新预测，并调整以后年度每标准交通流量应计提的摊销。

公路经营权的减值

在考虑公路经营权的减值问题时需对其可收回金额做出估计。

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

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

递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有全额确认为递延所得税资产。本集团已确认和未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异参见附注(六)、17。

公允价值计量及估值程序

在估计本集团金融资产和金融负债的公允价值时，本集团采用本集团使用可获得的市场可观察数据确定。如果不存在第一层次输入值，本集团管理层根据折现现金流或场外市场交易价格评估金融工具的公允价值。在报告期期末，本集团管理层会根据以往经验采用适当的估值技术及输入值建立定价模型。倘公允价值发生重大变动，会向本公司董事会报告波动原因。有关确定本集团金融资产和负债公允价值所用估值技术、输入值及主要假设于附注(十)披露。

(五) 税项

主要税种及税率

税种	计税依据		税率(征收率)
增值税	一般计税方法	除按简易计税方法征收外其他应税业务收入	17%/16% 6%
	简易计税方法	通行费收入	3%
		不动产租赁及销售收入	5%
营业税	不动产销售收入		5%
城市维护建设税	实际缴纳的营业税和增值税税额		5%-7%
教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税税额		3%
地方教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税税额		2%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额		超率累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额		25%

其他说明：

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税【2016】36号)规定，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等纳税人纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

根据规定，本集团的通行费收入、公路配套收入中的餐饮收入、排障及维修养护收入、不动产租赁收入、不动产销售收入等自2016年5月1日起适用增值税，其中：

- 通行费收入：本集团目前经营的高速公路均为开工日期在2016年4月30日之前的高速公路，选择适用简易计税方法，按照3%的征收率计算缴纳增值税；
- 餐饮收入、排障及维修养护收入：选择适用一般计税方法，均按照6%的征收率计算缴纳增值税；
- 不动产租赁收入：本集团租赁所涉及的不动产取得日期均在2016年4月30日之前，选择适用简易计税方法，按照5%的征收率计算缴纳增值税；
- 不动产销售收入：本集团所涉及的房地产开发项目施工许可证开工日期均在2016年4月30日之前，选择适用简易计税方法，按照5%的征收率计算缴纳增值税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于调整增值税税率的通知》(财税【2018】32号)规定，本集团的商品销售业务自2018年5月1日起，由17%税率调整为16%。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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			286,177			408,466
银行存款：						
人民币			490,874,933			261,404,636
港币	839,214	0.8763	735,374	838,893	0.8359	701,238
其他货币资金：						
人民币			157,865,107			6,843,411
合计			649,761,591			269,357,751

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

其他说明：

本集团上述年末其他货币资金中属于客户按揭贷款保证金人民币 1,305,297 元，预售监管资金人民币 133,329,373 元（2017 年 12 月 31 日：客户按揭贷款保证金人民币 3,552,281 元，预售监管资金人民币 3,046,769 元）。其中，预售监管资金为根据中国部分地区（如南京、苏州、句容、昆山等地）相关监管机构颁布的预售资金管理办法的规定，新开盘商品房申请预售许可证时须开立预售资金监管账户，商品房预售资金全部存入商品房预售资金监管专用账户；开发商须根据工程进度申请领用受监管资金，预售资金须优先用于工程建设。

2、交易性金融资产

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
交易性金融资产		
其中：基金投资（注 1）	15,081,095	22,454,653
黄金投资（注 2）	17,006,958	16,417,158
理财产品	651,238,808	-
合计	683,326,861	38,871,811

其他说明：

注 1：上述投资的期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。

注 2：上述投资的期末市价及相关信息来源于相关黄金关于其净值的公开资料。

3、应收票据及应收账款

人民币元

项目	注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	(1)	1,681,265	2,880,000
应收账款	(2)	321,158,727	306,367,630
合计		322,839,992	309,247,630

3.1 应收票据

(1) 应收票据分类

人民币元

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,681,265	2,880,000

(2) 年末本集团无已质押的应收票据。

(3) 年末本集团无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 年末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

本集团的应收票据由信用评级较高的银行承兑，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

3.2 应收账款

(1)按账龄披露：

人民币元

账龄	2018年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	319,525,751	99	165,066	319,360,685
1至2年	79,678	-	-	79,678
2至3年	1,753,432	-	35,068	1,718,364
3年以上	1,699,980	1	1,699,980	-
合计	323,058,841	100	1,900,114	321,158,727

(2)按坏账计提方法分类披露：

人民币元

种类	2018年12月31日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
由收入准则规范的交易形成的全部应收账款	323,058,841	100	1,900,114	100	321,158,727
合计	323,058,841	100	1,900,114	100	321,158,727
种类	2017年12月31日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合1	298,431,238	96	-	-	298,431,238
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合2	8,098,359	3	161,967	9	7,936,392
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,699,980	1	1,699,980	91	-
合计	308,229,577	100	1,861,947	100	306,367,630

(3)坏账准备计提情况

人民币元

坏账准备	未发生信用减值	已发生信用减值	合计
	整个存续期 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失	
2018年1月1日余额	161,967	1,699,980	1,861,947
本年计提	38,167	-	38,167
2018年12月31日余额	200,134	1,699,980	1,900,114

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款 - 续

3.2 应收账款 - 续

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款 总额的比例 (%)
江苏高速公路联网运营管理有限公司(“联网公司”)	231,726,868	-	72
嘉兴市凯通投资有限公司	23,565,387	-	7
迪诺芳茂山商业管理公司	9,335,074	-	3
苏州苏嘉杭高速公路有限公司(“苏嘉杭公司”)	7,018,508	-	2
江苏高速公路石油发展有限公司(“高速石油公司”)	6,595,610	-	2
合计	278,241,447	-	86

(6)其他说明

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付款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,999,527	83	9,793,248	96
1至2年	5,060,514	17	305,464	3
2至3年	-	-	10,000	-
3年以上	-	-	92,000	1
合计	29,060,041	100	10,200,712	100

(2) 按预付对象归集的年末数前五名的预付款项情况

人民币元

单位名称	金额	占预付款项 总额的比例 (%)
江苏省电力公司昆山市供电公司	8,719,359	30
江苏高速公路信息工程有限公司	3,000,000	10
中国建筑第八工程局有限公司	2,727,273	9
苏州市自来水有限公司	2,439,600	8
江苏省电力公司无锡供电公司	1,001,207	3
合计	17,887,439	60

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	(1)	-	80,231,500
应收股利	(2)	4,989,960	4,989,960
其他	(3)	32,843,991	21,035,223
合计		37,833,951	106,256,683

(1)其他应收款-应收利息

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收合营公司的贷款利息	-	80,231,500

(2)其他应收款-应收股利

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
江苏快鹿汽车运输股份有限公司(“快鹿公司”)	4,989,960	4,989,960

(3)其他应收款-其他

<1>按账龄披露

人民币元

账龄	2018年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	22,618,960	46	105,056	22,513,904
1至2年	1,233,234	3	4,145	1,229,089
2至3年	9,010,664	18	-	9,010,664
3年以上	15,903,164	33	15,812,830	90,334
合计	48,766,022	100	15,922,031	32,843,991

<2> 按款项性质分类情况

人民币元

其他应收款性质	2018年12月31日	2017年12月31日
投资清算往来款	15,812,140	15,812,140
工程预借款	12,461,079	-
备用金	5,047,960	5,157,559
业主维修基金	4,568,903	4,811,123
住房公积金贷款按揭保证金	1,012,000	4,252,500
其他零星款项	9,863,940	6,928,429
合计	48,766,022	36,961,751

<3> 坏账准备计提情况

人民币元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年1月1日余额	114,388	-	15,812,140	15,926,528
本年转回	(4,497)	-	-	(4,497)
2018年12月31日余额	109,891	-	15,812,140	15,922,031

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(3)其他应收款-其他 - 续

<4> 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 2018年12 月31日
江苏省宜兴市公路管理处	投资清算往来款	15,812,140	3年以上	32	15,812,140
中国建筑第八工程局有限公司	工程预借款	9,010,664	2-3年	18	-
南京金中建幕墙装饰有限公司	工程预借款	2,585,034	1年以内	5	-
苏州市住房置业担保有限公司	保证金	1,012,000	1年以内	2	-
江苏通行宝智慧交通科技有限公司	应收ETC客服网点管理费	734,924	1年以内	2	-
合计		29,154,762		59	15,812,140

6、存货

存货分类

人民币元

项目	2018年12月31日			2017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
房地产开发成本	2,522,432,284	-	2,522,432,284	1,677,529,645	-	1,677,529,645
房地产开发产品	1,510,415,438	-	1,510,415,438	1,309,242,056	-	1,309,242,056
材料物资	7,852,952	-	7,852,952	15,527,242	-	15,527,242
油品	4,855,102	-	4,855,102	8,506,742	-	8,506,742
合计	4,045,555,776	-	4,045,555,776	3,010,805,685	-	3,010,805,685

房地产开发成本列示如下：

人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2017年12月31日	2018年12月31日
宝华镇鸿堰社区A地块项目	2018年09月	2024年09月	2,455,800,000	311,932,670	316,629,081
花桥镇核心区项目	2012年12月	2023年06月	3,089,100,000	523,619,590	663,146,331
苏州市南门外路G25项目(注1)	2018年10月	2020年10月	1,146,300,000	841,977,385	78,850,451
瀚瑞中心(注2)	2016年10月	2019年11月	1,660,000,000	-	1,463,806,421
合计			8,351,200,000	1,677,529,645	2,522,432,284

注1：苏州南门外路G25项目计划建造10栋高层及小高层住宅，其中一期8栋已于2018年1月竣工验收转入开发产品，剩余二期2栋截至报告期末尚处于施工准备阶段。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货

注 2：报告期本公司收购瀚威公司剩余股权后，将其作为子公司纳入合并范围，账面房产开发成本相应计入本集团合并财务报表。详情请见附注七、（1）。

房地产开发产品列示如下：

人民币元

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
苏州庆园	2013 年 12 月	568,373,818	-	28,154,740	540,219,078
宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期同城世家	2014 年 04 月	114,159,768	-	7,125,295	107,034,473
宝华镇鸿堰社区 B 地块 2 期同城世家	2016 年 11 月	294,754,789	-	72,140,968	222,613,821
花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆	2012 年 08 月	11,573,341	-	-	11,573,341
花桥镇核心区 C7 浦江大厦	2014 年 06 月	252,179,129	-	-	252,179,129
花桥镇核心区 B4 同城光明捷座	2015 年 06 月	45,335,759	-	1,670,975	43,664,784
花桥镇核心区 B19 同城光明馨座	2016 年 12 月	22,865,452	-	4,324,445	18,541,007
苏州市南门外 G25 项目一期	2018 年 01 月	-	789,984,814	475,395,009	314,589,805
合计		1,309,242,056	789,984,814	588,811,432	1,510,415,438

房地产开发成本详细信息列示如下：

项目名称	地址	用途	集团所占 权益百分 比	完工 程度	预计 竣工日期
宝华镇鸿堰社区 A 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	100	施工准备中	2022 年 10 月
宝华镇鸿堰社区 A 地块 2 期同城世家项目	句容市宝华鸿堰社区仙林东路 8 号	住宅	100	施工准备中	2024 年 09 月
花桥镇核心区 C5 御富豪宅项目	句容市宝华鸿堰社区仙林东路 8 号	酒店	100	装饰施工中	2019 年 12 月
花桥镇核心区 C3 项目	昆山市花桥商务核心区	住宅	100	主体施工中	2020 年 01 月
花桥镇核心区 B18 项目	昆山市花桥商务核心区	住宅	100	尚未开工	2023 年 06 月
花桥镇核心区 C7 浦江大厦项目 1 号楼	昆山市花桥商务核心区	酒店式公寓	100	装饰施工中	2019 年 10 月
苏州南门外 G25 项目二期	苏州市南门外	住宅	100	施工准备中	2020 年 10 月
瀚瑞中心	南京市雨花台区丁墙路明发商业广场东侧	商业、办公、 酒店式公寓	100	主体施工中	2019 年 11 月

房地产开发产品详细信息列示如下：

项目名称	地址	用途	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	100	已完工	2013 年 12 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	100	已完工	2014 年 04 月
宝华镇鸿堰社区 B 地块 2 期同城世家项目	句容市宝华鸿堰社区仙林东路 8 号	住宅	100	已完工	2016 年 11 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	100	已完工	2012 年 08 月
花桥镇核心区 C7 浦江大厦项目 2、3、4 号楼	昆山市花桥商务核心区云桥路 118 号	办公楼	100	已完工	2014 年 06 月
花桥镇核心区 B4 同城光明捷座	昆山市花桥商务核心区溪桥路 188 号	住宅	100	已完工	2015 年 06 月
花桥镇核心区 B19 同城光明馨座	昆山市花桥商务核心区	住宅	100	已完工	2016 年 12 月
苏州南门外 G25 项目一期	苏州市南门外	住宅	100	已完工	2018 年 1 月

7、一年内到期的非流动资产

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的给予合营公司的贷款	-	300,000,000
合计	-	300,000,000

(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	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可供出售金融资产-理财产品	-	491,380,000
预缴企业所得税	-	-
预缴房地产预售相关税金及附加	97,094,347	62,533,217
预缴增值税	33,561,824	3,829,439
其他	-	-
合计	130,656,171	557,742,656

9、其他权益工具投资

(1)其他权益工具投资情况

人民币元		
项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他权益工具投资		
按公允价值计量	3,035,293,680	-
合计	3,035,293,680	-

(2)非交易性权益工具投资的情况

人民币元			
项目	本期确认的股利收入	累计利得	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非上市公司			
深圳瑞锦实业有限公司	-	1,678,400	非交易性权益工具投资
上市公司			
江苏银行(注 1)	36,000,000	73,153,680	非交易性权益工具投资
江苏租赁(注 2)	28,080,000	831,241,543	非交易性权益工具投资
合计	64,080,000	906,073,623	

注 1：系本集团持有的 A 股上市公司江苏银行股份有限公司的限售流通股股权，江苏银行股份有限公司股票于 2016 年上市，本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其公允价值的后续变动计入其他综合收益。

注 2：系本集团持有的 A 股上市公司江苏金融租赁股份有限公司的限售流通股股权，江苏租赁股票于 2018 年上市，本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其公允价值的后续变动计入其他综合收益。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

10、其他非流动金融资产

(1) 其他非流动金融资产

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
其他非流动金融资产		
按公允价值计量且其变动计入当期损益	1,111,415,422	-
其中：于合伙企业之股权投资(注)		
苏州工业园区国创开元二期投资中心(有限合伙)	933,328,470	-
南京洛德德宁房地产投资合伙企业(有限合伙)	178,086,952	-
合计	1,111,415,422	-

注：系本集团投资的有限合伙企业之股权投资，根据有限合伙协议，本集团以有限合伙人身份参与，对相关合伙企业的日常经营与决策无控制、共同控制和重大影响，本集团按其公允价值计量，其公允价值的后续变动计入当期损益。

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)	2018年1月1日	本年增减变动								2018年12月31日	减值准备2018年12月31日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业											
瀚威公司(注2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
联营企业											
快鹿公司	58,365,294	-	-	(1,016,452)	-	-	-	-	-	57,348,842	-
江苏扬子大桥股份有限公司("扬子大桥公司")	1,247,092,181	-	-	174,892,479	155,637,001	-	(68,380,279)	-	-	1,509,241,382	-
苏嘉杭公司	1,160,143,798	-	-	199,095,838	-	-	(47,353,500)	-	-	1,311,886,136	-
苏州苏嘉甬高速公路有限公司("苏嘉甬公司")	418,458,779	-	-	(10,628,060)	-	-	-	-	-	407,830,719	-
江苏协鑫宁沪天然气有限公司("协鑫宁沪公司")	11,304,128	-	-	56,013	-	-	-	-	-	11,360,141	-
苏州南林饭店有限责任公司("南林饭店")	171,213,840	-	-	1,031,243	-	-	-	-	-	172,245,083	-
江苏沿江高速公路有限公司("沿江公司")	2,010,350,606	-	-	187,728,795	-	-	(80,888,540)	-	-	2,117,190,861	-
江苏洛德股权投资基金管理有限公司("洛德基金公司")	13,875,921	-	-	5,697,396	-	-	-	-	-	19,573,317	-
现代路桥公司	32,521,567	-	-	15,241,418	-	-	-	-	-	47,762,985	-
联网公司	-	-	-	4,614,747	-	-	-	-	20,920,000	25,534,747	-
江苏交通文化传媒有限公司("传媒公司") (注3)	-	24,000,000	-	(1,520,177)	-	-	-	-	-	22,479,823	-
合计	5,123,326,114	24,000,000	-	575,193,240	155,637,001	-	(196,622,319)	-	20,920,000	5,702,454,036	-

(2)其他说明：

注1：以上被投资单位均为中国境内非上市公司。

注2：根据本公司2018年3月19日第八届董事会第二十二次会议决定，本公司以人民币1.84亿元收购合营企业瀚威公司30%的股权。收购完成后瀚威公司成为本公司的全资子公司。瀚威公司于2018年4月12日完成工商变更等相关手续。公司以4月12日作为购买日，按照非同一控制下企业合并的相关准则合并瀚威公司。

注3：根据本公司2018年6月4日第八届董事会第二十五次会议决定，本公司与控股股东江苏交通控股有限公司、江苏京沪高速公路有限公司、江苏东方高速公路经营管理有限公司和江苏东方路桥建设养护有限公司共同出资组建江苏交通文化传媒有限公司（以下简称“传媒公司”），注册资金人民币2亿元，其中本公司出资人民币0.6亿元，首期出资0.24亿元，股份占比为30%；2018年8月，传媒公司引进战略股东江苏新华报业传媒集团有限公司（以下简称“新华传媒”），新华传媒以现金方式出资人民币0.68亿元增资传媒公司；传媒公司原有股东全部同意放弃此次增资扩股的股权优先认购权。传媒公司增资扩股后，注册资金由人民币2亿元增加至2.68亿元，本公司股份占比22.39%。传媒公司各股东均派驻一名董事组成董事会，控股另委派一位董事长。

(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	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2017年12月31日	25,079,440
2.本年增加金额	-
(1)固定资产转入	-
3.本年减少金额	-
4.2018年12月31日	25,079,440
二、累计折旧和累计摊销	
1.2017年12月31日	5,059,832
2.本年增加金额	812,575
(1)计提或摊销	812,575
(2)固定资产转入	-
3.本年减少金额	-
4.2018年12月31日	5,872,407
三、减值准备	
1.2017年12月31日	-
2.本年增加金额	-
3.本年减少金额	-
4.2018年12月31日	-
四、投资性房地产账面价值合计	
1.2018年12月31日	19,207,033
2.2017年12月31日	20,019,608

(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
汇杰商务大厦五套办公用房及 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	房屋及建筑物	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	合计
一、账面原值:									
1.2017年12月31日	1,901,440,324	861,342,585	514,403,955	421,482,967	521,403,805	63,065,824	76,859,006	40,186,927	4,400,185,393
2.本年增加金额	98,984,213	57,581,881	17,256,146	24,111,734	76,913,076	10,926,376	3,091,536	4,539,576	293,404,538
(1)企业合并增加	-	-	-	-	-	85,846	-	3,502	89,348
(2)外购	6,714,200	7,104,972	7,164,309	3,853,792	28,427,365	7,635,507	2,896,161	4,145,228	67,941,534
(3)在建工程转入	92,270,013	50,476,909	10,091,837	20,257,942	48,485,711	3,205,023	195,375	390,846	225,373,656
3.本年减少金额	18,072,996	450,911	10,815,308	15,317,700	28,433,218	6,628,708	19,011,203	1,706,653	100,436,697
(1)处置或报废	18,072,996	450,911	10,815,308	15,317,700	28,433,218	6,628,708	19,011,203	1,706,653	100,436,697
(2)转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2018年12月31日	1,982,351,541	918,473,555	520,844,793	430,277,001	569,883,663	67,363,492	60,939,339	43,019,850	4,593,153,234
二、累计折旧									
1.2017年12月31日	800,633,134	752,364,104	334,453,504	265,437,928	381,873,162	42,025,824	52,841,172	30,359,462	2,659,988,290
2.本年增加金额	79,858,810	15,193,177	34,404,398	32,602,240	22,783,187	6,974,903	6,955,656	2,993,350	201,765,721
(1)计提	79,858,810	15,193,177	34,404,398	32,602,240	22,783,187	6,974,903	6,955,656	2,993,350	201,765,721
3.本年减少	9,914,694	438,584	10,300,259	13,317,455	24,642,089	5,619,381	16,945,320	1,556,318	82,734,100
(1)处置或报废	9,914,694	438,584	10,300,259	13,317,455	24,642,089	5,619,381	16,945,320	1,556,318	82,734,100
(2)转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2018年12月31日	870,577,250	767,118,697	358,557,643	284,722,713	380,014,260	43,381,346	42,851,508	31,796,494	2,779,019,911
三、减值准备									
1.2017年12月31日	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2018年12月31日	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值									
1.2018年12月31日	1,111,774,291	151,354,858	162,287,150	145,554,288	189,869,403	23,982,146	18,087,831	11,223,356	1,814,133,323
2.2017年12月31日	1,100,807,190	108,978,481	179,950,451	156,045,039	139,530,643	21,040,000	24,017,834	9,827,465	1,740,197,103

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
房屋及建筑物	169,024,781	140,170,360

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沪宁高速陆家收费站站房	6,205,141	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速昆山站站房	5,987,758	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速花桥站站房	7,434,430	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速薛家收费站站房	8,593,757	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速苏州管理处办公用房及养排中心房产	19,055,890	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速常州罗墅湾房屋	3,388,319	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速常州收费站及养排中心房屋	2,385,468	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速常州ETC客服网点房屋	834,460	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速经发服务区办公用房	38,478,102	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速南网中心及工程管理中心房屋	17,091,839	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速无锡管理处及锡东站房产	21,995,203	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速无锡机场收费站站房	4,067,775	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速河阳收费站站房	2,374,826	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速镇江站房建	8,572,585	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速丹阳站房建	1,158,460	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速宁镇管理处生活楼	10,308,379	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速南京站房屋	876,738	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速汤山站站房	288,454	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速丹阳站房屋	334,349	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
沪宁高速句容站房建	11,341,192	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
广靖高速、锡澄高速服务区房屋	38,039,769	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
锡宜高速收费管理及服务区房屋	25,515,270	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
宁常高速、镇溧高速收费管理及服务区房屋	140,135,080	建设时纳入交通设施建设,暂时无法办理产权证书
合计	374,463,244	

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

14、在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

项目	2018年12月31日			2017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
五峰山大桥南北公路接线项目	3,903,885,195	-	3,903,885,195	2,499,101,552	-	2,499,101,552
五峰山公铁两用桥公路工程	2,572,706,472	-	2,572,706,472	1,908,562,750	-	1,908,562,750
常宜高速公路建设项目	2,057,146,967	-	2,057,146,967	1,484,729,260	-	1,484,729,260
宜长高速公路建设项目	1,420,206,237	-	1,420,206,237	1,082,308,293	-	1,082,308,293
收费站服务区等房建项目	67,734,538	-	67,734,538	20,499,380	-	20,499,380
声屏障建设项目	10,628,673	-	10,628,673	4,571,010	-	4,571,010
三大系统建设项目	7,342,203	-	7,342,203	-	-	-
长荡湖场地改造	5,283,000	-	5,283,000	-	-	-
广告牌	4,129,152	-	4,129,152	3,991,965	-	3,991,965
收费站整车称重动态汽车衡设备采购及安装项目	4,079,543	-	4,079,543	7,229,997	-	7,229,997
信息化建设项目	3,816,141	-	3,816,141	3,872,707	-	3,872,707
全线道路监控高清改造项目	2,728,263	-	2,728,263	-	-	-
网络传输设备更新改造	2,662,207	-	2,662,207	-	-	-
多义性路径识别系统建设	2,527,314	-	2,527,314	-	-	-
枢纽情报板增设项目	2,347,640	-	2,347,640	-	-	-
服务区监控高清改造项目	2,012,082	-	2,012,082	-	-	-
照明系统建设项目	1,961,030	-	1,961,030	1,961,030	-	1,961,030
收费站监控改造项目	1,132,355	-	1,132,355	-	-	-
苏鲁省界收费站软件改造	467,239	-	467,239	-	-	-
镇丹高速公路建设项目	-	-	-	1,276,478,570	-	1,276,478,570
其他	15,030,080	-	15,030,080	1,332,825	-	1,332,825
合计	10,087,826,331	-	10,087,826,331	8,294,639,339	-	8,294,639,339

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2017年12月31日	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年转入无形资产金额	本年转入其他金额	年末金额	工程累计投入占预算比例(%)	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
五峰山大桥南北公路接线项目	9,357,863,100	2,499,101,552	1,404,783,643	-	-	-	3,903,885,195	42	未完工	82,834,500	69,652,139	4.90	自有资金、金融机构贷款
五峰山公铁两用桥公路工程	2,708,000,000	1,908,562,750	664,143,722	-	-	-	2,572,706,472	95	未完工	72,706,472	64,143,722	4.66	自有资金、金融机构贷款
常宜高速公路建设项目	3,799,615,000	1,484,729,260	572,417,707	-	-	-	2,057,146,967	54	未完工	31,494,772	26,057,786	4.90	自有资金、金融机构贷款
镇丹高速公路建设项目	1,730,260,500	1,276,478,570	453,781,992	147,068,432	1,583,192,130	-	-	100	已完工	54,051,070	26,594,737	4.90	自有资金、金融机构贷款
宜长高速公路建设项目	3,978,702,200	1,082,308,293	337,897,944	-	-	-	1,420,206,237	36	未完工	24,029,896	20,441,326	4.90	自有资金、金融机构贷款
收费站服务区等房建项目	139,228,215	20,599,380	80,387,300	40,755,216	-	-	60,231,464	43	未完工	-	-	-	自有资金
声屏障建设项目	24,200,000	4,571,010	11,118,134	5,060,471	-	-	10,628,673	44	未完工	-	-	-	自有资金
三大系统建设项目	26,231,786	-	15,744,005	7,689,786	712,016	-	7,342,203	28	未完工	-	-	-	自有资金
广告牌	10,781,520	3,991,965	3,058,234	2,921,047	-	-	4,129,152	38	未完工	-	-	-	自有资金
收费站整车称重动态汽车衡设备采购及安装项目	12,000,000	7,229,997	-	3,150,454	-	-	4,079,543	34	未完工	-	-	-	自有资金
长荡湖场地改造	6,500,000	-	5,283,000	-	-	-	5,283,000	81	未完工	-	-	-	自有资金
照明系统建设项目	2,500,000	1,961,030	-	-	-	-	1,961,030	78	未完工	-	-	-	自有资金
整车称(二期)	7,953,000	529,574	7,423,254	7,952,828	-	-	-	100	已完工	-	-	-	自有资金
苏鲁省界收费站软件改造	640,000	-	467,239	-	-	-	467,239	73	未完工	-	-	-	自有资金
其他	86,615,748	4,575,958	47,408,412	10,775,422	1,449,792	-	39,759,156	46	未完工	-	-	-	自有资金
合计		8,294,639,339	3,603,914,586	225,373,656	1,585,353,938	-	10,087,826,331						

(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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

15、无形资产

(1) 无形资产情况

人民币元

项目	公路经营权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.2017年12月31日	30,049,328,626	1,744,161,676	59,489,442	31,852,979,744
2.本年增加金额	1,583,192,130	-	3,045,439	1,586,237,569
(1)企业合并增加	-	-	14,245	14,245
(2)购置	-	-	869,386	869,386
(3)在建工程转入	1,583,192,130	-	2,161,808	1,585,353,938
3.本年减少金额	6,086,365	-	-	6,086,365
(1)其他减少(注)	6,086,365	-	-	6,086,365
4.2018年12月31日	31,626,434,391	1,744,161,676	62,534,881	33,433,130,948
二、累计摊销				
1.2017年12月31日	10,493,978,769	1,153,843,978	24,777,246	11,672,599,993
2.本年增加金额	1,185,868,451	64,658,223	12,211,128	1,262,737,802
(1)计提	1,185,868,451	64,658,223	12,211,128	1,262,737,802
3.本年减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.2018年12月31日	11,679,847,220	1,218,502,201	36,988,374	12,935,337,795
三、减值准备				
1.2017年12月31日	217,737,524	-	-	217,737,524
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.2018年12月31日	217,737,524	-	-	217,737,524
四、账面价值				
2018年12月31日	19,728,849,647	525,659,475	25,546,507	20,280,055,629
2017年12月31日	19,337,612,333	590,317,698	34,712,196	19,962,642,227

注：本期无形资产减少为子公司广靖锡澄公司靖江互通改造工程项目竣工决算金额调整，靖江互通改造工程项目于2017年3月完工投入使用，于2018年2月完成竣工决算，广靖锡澄公司根据决算结果调整了靖江互通改造工程的账面原值。

16、长期待摊费用

人民币元

项目	2017年12月31日	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2018年12月31日
房屋装修工程等	1,069,666	1,557,570	973,091	-	1,654,145

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	235,559,669	58,889,917	235,525,999	58,881,500
内部交易未实现利润	311,199,377	77,799,844	321,867,063	80,466,766
可抵扣亏损	71,257,941	17,814,485	624,354,212	156,088,553
预售房产	215,155,529	53,788,882	84,114,341	21,028,585
预提项目管理费	9,988,822	2,497,206	-	-
预计负债	461,700	115,425	8,010,000	2,002,500
服务区租金收入税金差异	19,379,060	4,844,765	37,144,767	9,286,192
合计	863,002,098	215,750,524	1,311,016,382	327,754,096

其他说明

根据本集团未来的盈利预测，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣暂时性差异可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	6,378,415	1,594,604	13,162,173	3,290,543
其他权益工具投资公允价值变动	904,395,223	226,098,805	378,000,000	94,500,000
其他非流动金融资产公允价值变动	165,083,107	41,270,777	-	-
合计	1,075,856,745	268,964,186	391,162,173	97,790,543

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债年末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债年初余额
递延所得税资产	18,303,465	197,447,059	69,733,712	258,020,384
递延所得税负债	18,303,465	250,660,721	69,733,712	28,056,831

(4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
可抵扣亏损	20,333,192	-
合计	20,333,192	-

(5) 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

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
2019	-	-
2020	-	-
2021	-	-
2022	-	-
2023	20,333,192	-
合计	20,333,192	-

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

18、其他非流动资产

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
给予合营公司的贷款	-	489,000,000
减：一年内到期的给予合营公司的贷款（附注（六）7）	-	300,000,000
一年后到期的给予合营公司的贷款	-	189,000,000
购买人才公寓房款	14,207,792	11,216,678
合计	14,207,792	200,216,678

19、短期借款

(1) 短期借款分类：

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行借款	630,000,000	2,419,000,000
其中：信用借款	570,000,000	2,259,000,000
委托借款(注1)	60,000,000	160,000,000
非银行金融机构借款	950,000,000	1,180,000,000
其中：信用借款	950,000,000	780,000,000
委托借款	-	400,000,000
合计	1,580,000,000	3,599,000,000

(2)短期借款分类的说明：

注1：银行委托借款系交通控股下属关联公司远东海运公司于2018年8月28日通过集团财务公司向本公司提供的借款，借款本金为人民币120,000,000元，借款利率为4.35%，借款期限为1年，本期偿还人民币60,000,000元，余额为人民币60,000,000元。

(3) 本集团未有已到期未偿还的短期借款。

20、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付工程款	544,016,630	353,411,380
应付房地产建设款	363,766,073	394,077,716
应付购油款	11,980,779	40,425,661
应付通行费拆分款	40,988,472	49,968,715
租赁保证金	58,930,661	36,358,086
其他	70,924,705	47,107,593
合计	1,090,607,320	921,349,151

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

20、应付票据及应付账款 - 续

(2) 应付账款按照发票日期（与入账日期相近）账龄分析：

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	793,933,626	636,901,076
1-2年	183,051,225	232,454,423
2-3年	77,563,871	30,112,412
3年以上	36,058,598	21,881,240
合计	1,090,607,320	921,349,151

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

人民币元

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
应付房地产建设款	124,207,792	房地产建设结算周期长
应付工程款	81,384,396	工程结算周期长
应付保证金	41,907,015	服务区租赁保证金
应付债券承销费	6,500,000	中期票据承销费
合计	253,999,203	

21、预收款项

(1) 预收款项列示

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
预收房租	14,195,127	16,787,613
预收宁连路经营权转让款	57,700,000	-
其他	1,559,768	1,623,101
预收广告发布款	-	13,422,192
预收售楼款	-	808,174,464
合计	73,454,895	840,007,370

预收款项账龄分析如下：

人民币元

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	73,454,895	100	149,557,099	18
1至2年	-	-	531,702,143	63
2至3年	-	-	158,668,128	19
3年以上	-	-	80,000	-
合计	73,454,895	100	840,007,370	100

其中，预收售楼款列示如下：

人民币元

项目名称	2017年12月31日	2018年12月31日	竣工时间	预售比例(%)
宝华镇鸿堰社区同城世家B地块1期	7,329,900	-	2014年04月	72
宝华镇鸿堰社区同城世家B地块2期	32,658,188	-	2016年11月	77
花桥商务核心区B4项目光明捷座花园	2,303,100	-	2015年06月	97
苏州庆园	16,580,000	-	2013年12月	33
南门外地块南门外世家一期项目	749,303,276	-	2018年01月	81
合计	808,174,464	-		

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

22、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
预收广告发布款	6,090,951	-
预收售楼款	956,110,032	-
合计	962,200,983	-

注：

(1) 有关合同负债的定性和定量分析

与广告发布相关的收入在一段时间内确认，尽管客户预先支付了部分或全部广告发布款。在交易时将收到的广告发布款确认一项合同负债，并在广告发布期间转为收入。

根据合同约定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。在交易时将收到的售楼款确认一项合同负债，并在相关物业手续已经办完并转移给客户时转为收入。

(2) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值的收入

年初合同负债账面价值中金额为人民币 785,847,021 元已于本年度确认为收入，包括预收售楼款产生的合同负债人民币 782,000,000 元，预收广告发布款产生的合同负债人民币 3,847,021 元。

注：根据《企业会计准则第 14 号——收入》准则判断，本集团将广告类和房地产开发类业务的预收款从预收款项转为合同负债。

其中，预收售楼款列示如下：

项目名称	2017年12月31日	2018年12月31日	竣工时间	人民币元 预售比例(%)
宝华镇鸿堰社区同城世家 B 地块 1 期	-	3,789,900	2014 年 04 月	72
宝华镇鸿堰社区同城世家 B 地块 2 期	-	11,886,511	2016 年 11 月	77
花桥商务核心区 C4 项目同城虹桥公馆	-	180,537	2012 年 08 月	97
花桥商务核心区 C3 项目廊桥佳苑	-	19,752,807	2016 年 12 月	92
苏州庆园	-	38,226,000	2013 年 12 月	33
南门路地块南门世家一期项目	-	102,730,059	2018 年 01 月	81
花桥商务核心区 C7 项目浦江大厦	-	41,728,172	2019 年 12 月	8
瀚瑞中心	-	737,816,046	2019 年 11 月	63
合计	-	956,110,032		

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	人民币元 2018年12月31日
1、短期薪酬	3,636,736	836,668,956	837,387,712	2,917,980
2、离职后福利-设定提存计划	-	151,880,078	151,880,078	-
3、辞退福利	-	1,988,018	1,988,018	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,636,736	990,537,052	991,255,808	2,917,980

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

23、应付职工薪酬 - 续

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	623,687,339	623,402,081	285,258
2、职工福利费	-	10,501,344	10,501,344	-
3、社会保险费	-	78,879,537	78,879,537	-
其中：医疗保险费	-	71,829,196	71,829,196	-
工伤保险费	-	3,025,506	3,025,506	-
生育保险费	-	4,024,835	4,024,835	-
4、住房公积金	29,361	62,173,909	62,203,270	-
5、工会经费和职工教育经费	3,607,375	17,349,503	18,324,156	2,632,722
6、非货币性福利	-	34,601,025	34,601,025	-
7、其他	-	9,476,299	9,476,299	-
合计	3,636,736	836,668,956	837,387,712	2,917,980

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	-	101,163,409	101,163,409	-
2、失业保险费	-	2,568,744	2,568,744	-
3、企业年金缴费	-	48,147,925	48,147,925	-
合计	-	151,880,078	151,880,078	-

注：

(1) 设定提存计划

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工上年度月平均基本工资 19%-20%、0.5%-1% 每月向该等计划缴存费用。本集团参加由独立第三方运营管理的年金计划，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，本集团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。

本集团本年应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用人民币 101,163,409 元、人民币 48,147,925 元及人民币 2,568,744 元(2017 年：人民币 88,882,360 元、人民币 43,420,705 元及人民币 2,608,822 元)。本集团于 2018 年 12 月 31 日计划缴纳的养老保险、年金和失业保险已经全部支付完毕。

(2) 非货币性福利

本集团本年为职工提供了非货币性福利，金额为人民币 34,601,025 元(2017 年：人民币 27,798,720 元)，主要指本集团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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

24、应交税费

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
企业所得税	181,115,219	196,161,510
土地增值税	42,769,050	17,657,714
增值税	32,797,482	43,918,188
房产税	2,340,228	2,516,832
个人所得税	5,646,199	6,132,247
城市维护建设税	1,997,158	2,768,489
其他	5,039,554	6,055,237
合计	271,704,890	275,210,217

25、其他应付款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	(1)	93,089,893	99,326,055
应付股利	(2)	88,979,103	81,117,999
其他	(3)	88,390,375	36,919,707
合计		270,459,371	217,363,761

(1)其他应付款-应付利息

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	29,927,133	21,972,653
企业债券利息	59,682,740	72,917,260
短期借款应付利息	3,480,020	4,436,142
合计	93,089,893	99,326,055

本集团无已逾期未支付的利息情况。

(2)其他应付款-应付股利

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
普通股股利	88,979,103	81,117,999
合计	88,979,103	81,117,999

注：超过1年的应付股利余额为人民币81,117,999元，系投资方尚未领取的股利。

(3)其他应付款-其他

① 其他应付款明细如下：

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
服务区应付款项	2,895,993	8,932,215
代收联网公司ETC充值卡款项	2,517,643	2,189,250
应付工程质量保证金	15,088,319	3,113,346
购房诚意金	40,962,778	4,708,004
其他	26,925,642	17,976,892
合计	88,390,375	36,919,707

②无账龄超过1年的重要其他应付款

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款（附注（六）28）	381,700,433	124,618,920
一年内到期的应付债券（附注（六）29）	-	499,222,455
合计	381,700,433	623,841,375

27、其他流动负债

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
超短期融资券	2,212,191,672	2,243,200,002
合计	2,212,191,672	2,243,200,002

短期应付债券的增减变动：

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (天)	发行金额	2017年12月 31日	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	2018年12月 31日
超短期融资券										
17宁沪高 SCP001	1,000,000,000	2017年4月12日	270	1,000,000,000	1,030,800,002	-	-	-	1,030,800,002	-
17宁沪高 SCP007	1,200,000,000	2017年10月13日	182	1,200,000,000	1,212,400,000	-	13,950,000	-	1,226,350,000	-
18宁沪高 SCP001	500,000,000	2018年4月10日	185	500,000,000	-	500,000,000	12,673,000	-	512,673,000	-
18宁沪高 SCP002	1,000,000,000	2018年6月5日	101	1,000,000,000	-	1,000,000,000	11,116,666	-	1,011,116,666	-
18宁沪高 SCP003	600,000,000	2018年7月6日	126	600,000,000	-	600,000,000	7,473,333	-	607,473,333	-
18宁沪高 SCP004	400,000,000	2018年7月6日	98	400,000,000	-	400,000,000	5,452,000	-	405,452,000	-
18宁沪高 SCP005	500,000,000	2018年7月20日	119	500,000,000	-	500,000,000	5,474,444	-	505,474,444	-
18宁沪高 SCP006	600,000,000	2018年10月26日	175	600,000,000	-	600,000,000	3,883,562	-	-	603,883,562
18宁沪高 SCP007	600,000,000	2018年10月31日	163	600,000,000	-	600,000,000	3,489,270	-	-	603,489,270
18宁沪高 SCP008	600,000,000	2018年11月7日	180	600,000,000	-	600,000,000	3,074,411	-	-	603,074,411
18宁沪高 SCP009	400,000,000	2018年11月14日	177	400,000,000	-	400,000,000	1,744,429	-	-	401,744,429
合计	7,400,000,000			7,400,000,000	2,243,200,002	5,200,000,000	68,331,115	-	5,299,339,445	2,212,191,672

其他说明：

于2018年12月31日，本集团的短期应付债券包括：(1)本公司于2018年10月26日发行的本金为人民币600,000,000元的“18宁沪高 SCP006”超短期融资券，该债券期限为175天，票面利率为3.5%；(2)本公司于2018年10月31日发行的本金为人民币600,000,000元的“18宁沪高 SCP007”超短期融资券，该债券期限为163天，票面利率为3.4%；(3)本公司于2018年11月7日发行的本金为人民币600,000,000元的“18宁沪高 SCP008”超短期融资券，该债券期限为180天，票面利率为3.38%；(4)本公司于2018年11月14日发行的本金为人民币400,000,000元的“18宁沪高 SCP009”超短期融资券，该债券期限为177天，票面利率为3.3%。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

28 长期借款

(1) 长期借款分类

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行借款	6,520,554,335	3,248,708,121
其中：信用借款	5,892,550,000	3,152,900,000
质押借款(注 1)	581,000,000	-
保证借款(注 2)	47,004,335	77,808,121
质押及保证借款	-	18,000,000
非银行金融机构借款	-	-
其中：委托借款	-	-
关联方借款	1,550,000,000	750,000,000
其中：中期票据(注 3)	750,000,000	750,000,000
企业债(注 4)	800,000,000	-
小计	8,070,554,335	3,998,708,121
减：一年内到期的长期借款	381,700,433	124,618,920
一年后到期的长期借款	7,688,853,902	3,874,089,201

(2) 长期借款分类的说明

注 1：质押借款系本集团于 2018 年 6 月 28 日自工商银行无锡分行取得，用于归还到期借款、补充流动资金、调整债务结构，借款合同总额 1,200,000,000 元，本期提款人民币 581,000,000 元，借款期限为 8 年。上述借款由广靖路经营权作为质押。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，本期年利率为 4.90%。

注 2：保证借款为：(1)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%，截至本年末余额为 2,477,610 美元。(2)本集团于 2004 年 3 月 16 日自工商银行江苏省分行取得本金为人民币 195,000,000 元，借款期限为 15 年，用于锡宜高速公路建设。上述借款由交通控股提供担保，截至本年末已经累计偿还人民币 165,000,000 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 4.90%。

注 3：中期票据借款为交通控股发行的中期票据募集的资金，根据票据募集说明书的资金用途将部分款项下拨给本集团，本集团将对应的利息和本金支付给交通控股。中期票据借款分别为：(1)交通控股于 2012 年 12 月 4 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 元，期限为 10 年，年利率 5.50%，年手续费率 0.30%；(2)交通控股于 2013 年 5 月 16 日发行的“13 苏交通 MTN2”中期票据，下拨给本公司的本金为 250,000,000 元，期限为 10 年，年利率 5.30%，年手续费率 0.30%；(3)交通控股于 2014 年 5 月 20 日发行的“14 苏交通 MTN2”中期票据，下拨给本公司的本金为 250,000,000 元，期限为 5 年，年利率 5.80%，年手续费率 0.30%。

注 4：企业债借款为交通控股发行的公司债券募集的资金，根据公司债券说明书的资金用途将部分款项下拨给本集团，本集团将对应的利息和本金支付给交通控股。公司债券为交通控股于 2018 年 10 月 23 日发行的“18 苏交债 01”公司债券，下拨给本集团的本金为 800,000,000 元，期限为 5 年，年利率 4.43%，年手续费率 0.30%。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

28、长期借款 - 续

(3)一年以上长期借款到期日分析如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1-2 年	51,700,434	381,618,920
2-5 年	1,425,101,300	304,856,760
5 年以上	6,212,052,168	3,187,613,521
合计	7,688,853,902	3,874,089,201

(4)其他说明

上述借款年利率为 2%到 5.8%。

29、应付债券

(1) 应付债券

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
中期票据	3,980,548,108	4,469,380,290
减：一年内到期的应付债券	-	499,222,455
合计	3,980,548,108	3,970,157,835

(2) 应付债券的增减变动

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券年限	发行金额	2017 年 12 月 31 日	本期减少	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	2018 年 12 月 31 日
中期票据	500,000,000	2013 年 6 月 21 日	5 年	500,000,000	499,222,455	500,000,000	-	777,545	-	-
中期票据	2,000,000,000	2015 年 8 月 25 日	5 年	2,000,000,000	1,984,749,860	-	30,394,522	5,820,266	30,394,521	1,990,570,127
中期票据	1,000,000,000	2015 年 12 月 4 日	5 年	1,000,000,000	991,670,054	-	2,830,685	2,744,168	2,830,685	994,414,222
中期票据	1,000,000,000	2016 年 4 月 15 日	5 年	1,000,000,000	993,737,921	-	26,356,164	1,825,838	26,356,164	995,563,759
合计				4,500,000,000	4,469,380,290	500,000,000	59,581,371	11,167,817	59,581,370	3,980,548,108

(3) 其他说明

于 2018 年 12 月 31 日，本集团的应付债券包括：(1)本公司于 2015 年 8 月 25 日发行的本金为人民币 2,000,000,000 元的“15 宁沪高 MTN1”中期票据，该债券期限为 5 年，票面利率为 4.3%，每年付息一次，到期还本；(2)本公司于 2015 年 12 月 4 日发行的本金为人民币 1,000,000,000 元的“15 宁沪高 MTN2”中期票据，该债券期限为 5 年，票面利率为 3.69%，每年付息一次，到期还本；(3)本公司于 2016 年 4 月 14 日发行的本金为人民币 1,000,000,000 元的“16 宁沪高 MTN1”中期票据，该债券期限为 5 年，票面利率为 3.70%，每年付息一次，到期还本。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

30、递延收益

人民币元

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日	形成原因
政府补助	31,489,516	-	1,974,866	29,514,650	宁常高速公路建设补助
其他	2,148,631	11,446,635	-	13,595,266	其他
合计	33,638,147	11,446,635	1,974,866	43,109,916	

涉及政府补助的项目

人民币元

负债项目	2017年12月31日	本年增加	本年计入其他收益	其他变动	2018年12月31日	与资产/收益相关
高速公路建设补偿金	31,489,516	-	1,974,866	-	29,514,650	与资产相关

其他说明:

涉及政府补助项目的递延收益为本公司之子公司江苏宁常镇溧高速公路有限公司("宁常镇溧公司")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 元。本集团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。

31、预计负债

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	形成原因
宁连公路维修预计负债	461,700	8,010,000	处置宁连公路维修
合计	461,700	8,010,000	

32、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	
2018年度:							
股份总数	5,037,747,500	-	-	-	-	-	5,037,747,500
2017年度:							
股份总数	5,037,747,500	-	-	-	-	-	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、2013 年 11 月 6 日以及 2015 年 1 月 15 日上市流通。

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

33、资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2018 年度:				
资本溢价	7,765,271,453	-	-	7,765,271,453
其中:投资者投入的资本	4,800,576,953	-	-	4,800,576,953
同一控制下企业合并形成的差额	2,964,694,500	-	-	2,964,694,500
其他资本公积	2,663,116,782	-	-	2,663,116,782
其中: 权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额	(19,860,453)	-	-	(19,860,453)
原制度资本公积转入	2,682,977,235	-	-	2,682,977,235
合计	10,428,388,235	-	-	10,428,388,235
2017 年度:				
资本溢价	7,765,271,453	-	-	7,765,271,453
其中:投资者投入的资本	4,800,576,953	-	-	4,800,576,953
同一控制下企业合并形成的差额	2,964,694,500	-	-	2,964,694,500
其他资本公积	2,663,116,782	-	-	2,663,116,782
其中: 权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额	(19,860,453)	-	-	(19,860,453)
原制度资本公积转入	2,682,977,235	-	-	2,682,977,235
合计	10,428,388,235	-	-	10,428,388,235

34、其他综合收益

人民币元

项目	2018 年 1 月 1 日	本年发生额					2018 年 12 月 31 日
		本年所得税 前发生额	减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属 于母公司所有 者	税后归 属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	380,908,923	557,345,992	-	100,427,248	456,918,744	93,514,674	837,827,667
其中: 权益法下不能重分类进损益的其它 综合收益 (注 1)	78,983,691	155,637,001	-	-	155,637,001	-	234,620,692
其他权益工具投资公允价值变动 (注 2)	301,925,232	401,708,991	-	100,427,248	301,281,743	93,514,674	603,206,975
其他综合收益合计	380,908,923	557,345,992	-	100,427,248	456,918,744	93,514,674	837,827,667

注 1: 本集团享有的权益法下其他综合收益中的份额变动系本集团之联营公司扬子大桥公司所持有的指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值调整, 本集团根据持股比例相应调整其他综合收益。

注 2: 其他权益工具投资系本集团持有的 A 股上市公司江苏银行股份有限公司和江苏金融租赁股份有限公司的限售流通股股权的公允价值调整。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

35、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2018 年度:				
法定盈余公积	3,103,130,236	83,211,327	-	3,186,341,563
任意盈余公积	170,362,063	54,490,659	-	224,852,722
合计	3,273,492,299	137,701,986	-	3,411,194,285
2017 年度:				
法定盈余公积	3,036,261,499	66,868,737	-	3,103,130,236
任意盈余公积	116,911,661	53,450,402	-	170,362,063
合计	3,153,173,160	120,319,139	-	3,273,492,299

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司及子公司均按净利润之 10% 提取法定盈余公积金。本公司法定盈余公积金累计额为本公司注册资本百分之五十以上的，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本集团 2018 年度按照法定要求提取人民币 83,211,327 元的法定盈余公积金(2017 年度：人民币 66,868,737 元)。本公司之子公司江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司("广靖锡澄公司")在法定盈余公积金累计额达到注册资本的百分之五十后提取任意盈余公积人民币 54,490,659 元(2017 年度：53,450,402 元)。

36、未分配利润

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	4,399,747,006	3,048,058,238
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	4,399,747,006	3,048,058,238
加：本年归属于母公司所有者的净利润	4,376,603,925	3,587,861,857
减：提取法定盈余公积	83,211,327	66,868,737
提取任意盈余公积	54,490,659	53,450,402
应付普通股股利	2,216,608,900	2,115,853,950
年末未分配利润	6,422,040,045	4,399,747,006

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：提取任意盈余公积

任意盈余公积系本公司之子公司广靖锡澄经股东会决定，按净利润之 10% 提取任意盈余公积金。

注 3：本年度股东大会已批准的现金股利

2018 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 0.44 元。

注 4：资本负债表日后决议分配的现金股利

根据公司董事会于 2019 年 03 月 22 日提议，2018 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 0.46 元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

37、营业收入、营业成本

(1)营业收入和营业成本情况

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	8,902,441,391	3,975,860,764	8,884,509,291	4,030,824,256
其中：沪宁高速公路	5,004,610,182	1,511,763,092	4,804,374,867	1,295,089,018
宁连宁通公路	11,994,024	2,100,153	33,204,966	28,056,334
广靖锡澄高速公路	920,821,006	286,408,735	867,533,895	256,375,340
宁常镇溧高速公路	1,153,861,875	586,641,984	1,064,293,775	537,329,066
锡宜高速公路	355,490,993	207,827,573	334,956,223	185,012,655
镇丹高速公路	13,707,738	19,353,451	-	-
公路配套服务	1,441,955,573	1,361,765,776	1,780,145,565	1,728,961,843
房地产开发	1,004,453,761	573,087,120	509,752,364	280,007,835
广告及其他	62,116,013	25,446,891	61,418,710	23,637,791
合计	9,969,011,165	4,574,394,775	9,455,680,365	4,334,469,882

(2)履约义务的说明

公路收费及配套服务

公路收费业务中，通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。公路配套服务收入主要是油品收入，公路配套服务收入于加油劳务已经提供时确认。

房地产开发

就房地产开发与客户订立的合同而言，合同中规定的相关物业基于客户要求，并无其他替代用途。经考虑相关合同条款、法律环境及相关法律先例，本集团认为，在向客户转让相关物业前，本集团并无收取付款的可强制执行权利。因此，出售物业的收入于已竣工物业转让予客户的时间点确认，即客户获得已竣工物业的控制权而本集团拥有收取付款的现时权利及可能收取价款的时间点。

(3)分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为人民币1,035,655,878元，其中：人民币1,035,655,878元预计将于2019至2020年度确认收入。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

38、税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	26,605,346	6,456,103
城市维护建设税	21,943,057	18,716,025
教育费附加	15,811,315	13,726,750
土地增值税	69,073,867	15,700,908
房产税	17,534,126	16,786,833
土地使用税	12,147,130	9,995,555
其他	5,862,699	6,205,338
合计	168,977,540	87,587,512

39、销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费	671,073	433,043
房屋销售代理佣金	19,207,712	6,835,628
广告宣传费	6,152,276	3,690,718
制作及策划费	2,719,128	53,468
其他	8,990,252	878,848
合计	37,740,441	11,891,705

40、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	89,380,825	77,590,785
折旧及摊销	80,893,339	80,643,654
审计费	3,200,000	3,200,000
咨询及中介机构费用	13,340,585	10,308,326
业务招待费	1,234,051	1,293,091
设备维护费	4,378,387	2,943,399
办公费用	1,016,383	856,351
差旅费	1,328,934	981,444
车辆使用费	1,607,113	1,893,668
其他	15,394,619	8,187,473
合计	211,774,236	187,898,191

41、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出(注)	499,232,330	471,952,511
减：利息收入	8,735,205	5,038,043
汇兑差额	15,080,215	(1,289,868)
债券发行费及其他借款手续费	18,147,416	12,643,618
其他	835,928	2,173,743
合计	524,560,684	480,441,961

注：利息支出中包括合同负债中存在的融资成分 26,827,200 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

42、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)	-	(13,261)
无形资产减值损失	-	217,737,524
合计	-	217,724,263

43、信用减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据及应收账款坏账损失	38,167	-
其他应收款坏账损失	(4,497)	-
合计	33,670	-

44、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	(6,783,758)	5,659,094
其他非流动金融资产	165,083,107	-
合计	158,299,349	5,659,094

45、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
权益法核算的长期股权投资收益	575,193,240	494,404,818
处置长期股权投资产生的投资收益	1,678,400	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益(损失)	(418,057)	(483,348)
其他权益工具在持有期间的投资收益	64,080,000	54,320,000
交易性金融资产的投资收益	7,100,410	7,007,798
贷款利息收入	2,598,900	31,623,260
其他投资收益(注1)	406,562,895	-
合计	1,056,795,788	586,872,528

注1：其他投资收益主要是报告期公司按照非同一控制下企业合并准则合并瀚威公司,并对购买日之前公司持有的瀚威公司股权，按照购买日公允价值重新计量，公允价值与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

46、资产处置收益（损失）

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
资产处置收益	14,396	111,134
资产处置损失	(7,675,676)	(5,770,382)
合计	(7,661,280)	(5,659,248)

47、其他收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,974,866	1,828,188
合计	1,974,866	1,828,188

48、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
路产赔偿收入	11,388,800	8,827,700
政府补助	1,648,686	2,666,393
其他(注)	8,906,138	2,682,306
合计	21,943,624	14,176,399

注：营业外收入其他中包括报告期内非同一控制下企业合并的合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 7,907,770，详见附注(七)。

(2) 计入当期损益的政府补助：

人民币元

政府补助项目	"与资产相关/ 与收益相关"	列报项目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴	与收益相关	营业外收入	1,648,686	2,666,393
宁常高速公路建设补偿款	与资产相关	其他收益	1,974,866	1,828,188
合计			3,623,552	4,494,581

49、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
路产损坏修复支出	22,149,216	18,302,899
公益性捐赠支出	1,450,000	1,210,000
各项基金支出	2,386,414	2,492,611
其他	4,256,093	2,715,580
合计	30,241,723	24,721,090

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,017,580,620	1,005,520,239
递延所得税费用	159,222,232	23,019,028
以前年度汇算清缴差异	126,653	463,937
合计	1,176,929,505	1,029,003,204

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。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	5,652,640,443	4,713,822,722
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度: 25%)	1,413,160,111	1,178,455,681
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,795,129	21,947,609
非应税收入的影响	(270,188,596)	(136,644,047)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	(35,219,976)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,083,298	-
调整以前期间所得税的影响	126,654	463,937
合伙企业投资所得税分摊	3,952,909	-
合计	1,176,929,505	1,029,003,204

51、其他综合收益

详见附注(六)、34。

52、利润表补充资料

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	981,691,880	902,045,855
折旧及摊销	1,465,296,948	1,419,725,855
道路收费相关费用	162,159,922	134,580,213
道路养护费用	362,811,697	205,626,217
系统维护费用	78,688,580	42,607,191
房地产开发土地及建造成本	565,419,544	267,300,202
高速公路服务区石油成本	998,523,432	1,378,114,462
高速公路服务区零售商品	7,362,362	21,662,910
高速公路服务区餐饮成本	14,820,473	31,321,713
审计费	3,200,000	3,200,000
咨询及中介机构费用	13,340,585	10,308,326
房屋销售代理佣金	15,602,321	6,835,628
广告宣传费	8,730,511	5,208,466
其他	146,261,197	105,722,740
合计	4,823,909,452	4,534,259,778

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

53、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
受限制货币资金的变动	-	64,550,134
收到的路政赔偿款与营业外收入项目等	35,256,897	15,653,307
收到的银行存款利息收入	8,735,205	5,038,043
合计	43,992,102	85,241,484

(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
受限制货币资金的变动	128,035,619	-
支付非工资性费用等支出	53,528,300	75,371,043
合计	181,563,919	75,371,043

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金拆借	369,000,000	-

(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
关联方资金拆借	480,000,000	120,000,000

(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	16,200,711	14,380,393

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

54、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	4,475,710,938	3,684,819,518
加: 资产减值准备	33,670	217,724,263
固定资产折旧	201,765,721	219,762,652
无形资产摊销	1,262,737,802	1,197,029,095
长期待摊费用摊销	973,091	2,836,615
递延收益摊销	(1,974,866)	(1,828,188)
其他-投资性房地产摊销	812,575	1,079,218
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)	7,661,280	5,659,248
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	(158,299,349)	(5,659,093)
财务费用(收益以“-”号填列)	532,459,961	483,306,261
投资损失(收益以“-”号填列)	(1,056,795,788)	(586,872,528)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	112,003,572	87,324,710
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	39,574,838	(64,305,682)
存货的减少(增加以“-”号填列)	348,027,603	131,520,619
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(24,014,211)	(150,886,399)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	102,848,290	(53,955,465)
其他-受限制货币资金的减少(增加以“-”号填列)	(128,035,620)	64,550,134
经营活动产生的现金流量净额	5,715,489,507	5,232,104,978
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	515,126,921	262,758,700
减: 现金的年初余额	262,758,700	194,272,978
现金及现金等价物的净增加(减少)额	252,368,221	68,485,722

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	184,499,800	-
其中: 瀚威公司	184,499,800	-
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,627,179	-
其中: 瀚威公司	7,627,179	-
取得子公司支付的现金净额	176,872,621	-

(3) 现金及现金等价物的构成

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金	515,126,921	262,758,700
其中: 库存现金	286,177	408,466
可随时用于支付的银行存款	491,610,307	262,105,874
可随时用于支付的其他货币资金	23,230,437	244,360
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	515,126,921	262,758,700

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

55、所有权或使用权受到限制的资产

人民币元

项目	2018年12月31日	受限原因
银行存款	1,305,297	客户按揭保证金
银行存款	133,329,373	预售监管资金
无形资产	350,336,815	高速公路收费经营权抵押
合计	484,971,485	

56、外币货币性项目

人民币元

项目	2018年12月31日外币金额	折算汇率	2018年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	839,214	0.8763	735,374
长期借款			
其中：美元	2,477,610	6.8632	17,004,335

(七) 合并范围的变更

1、非同一控制下的企业合并范围变动

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

瀚威公司成立于2015年3月13日，注册资本100,000,000元，系由本公司与瀚威公司的股东南京洛德德实股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“洛德德实”）共同出资组建，其中本公司出资70,000,000元，持股比例为70%，洛德德实出资30,000,000元，持股比例为30%，根据瀚威公司章程的规定，瀚威公司的股东会决议须本公司和洛德德实一致同意后方可通过，董事会决议须代表本公司和洛德德实的董事一致通过，因此本公司与洛德德实公司构成对瀚威公司的共同控制。

2018年3月19日，本公司与瀚威公司的股东南京洛德德实股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“洛德德实”）签订《股权转让协议》，本公司以现金人民币184,499,800元购买瀚威公司30%股权。于2018年4月12日交易完成后，本集团拥有对瀚威公司的控制权，故从2018年4月12日起，本集团将瀚威公司纳入合并财务报表范围。

瀚威公司于购买日可辨认净资产的公允价值已经北京天健兴业资产评估有限公司按照资产基础法确定的估值结果确定。

人民币元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	取得方式	购买日	购买日确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
瀚威公司	2015年3月13日	70,000,000	70	现金支付				
瀚威公司	2018年4月12日	614,999,333	100	现金支付	2018年4月12日	实际取得控制权	-	5,383,507

(七) 合并范围的变更 - 续

1、 非同一控制下的企业合并范围变动 - 续

(2) 合并成本及商誉

人民币元

合并成本	瀚威公司
现金及现金等价物	184,499,800
非现金资产的公允价值	-
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	430,499,533
其他	-
合并成本合计	614,999,333
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	622,907,103
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	(7,907,770)

(3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

人民币元

	南京瀚威房地产开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,705,286,095	1,162,631,895
货币资金	240,707,635	240,707,635
应收款项	-	-
应收利息	1,617	1,617
其他应收款	12,835,206	12,835,206
存货	1,397,850,893	840,123,493
交易性金融资产	16,420,000	16,420,000
固定资产	134,447	89,347
无形资产	122,045	14,245
长期待摊费用	1,402,709	1,402,709
递延所得税资产	-	11,019,507
其他非流动资产	35,811,543	40,018,136
负债：	1,082,378,992	1,082,378,992
短期借款	-	-
应付款项	10,755,572	10,755,572
预收款项	464,696,510	464,696,510
应交税费	30,791	30,791
其他应付款	103,619	103,619
长期借款	600,000,000	600,000,000
长期应付款	6,792,500	6,792,500
递延所得税负债	-	-
净资产	622,907,103	80,252,903
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	622,907,103	80,252,903

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

人民币元

被购买方名称	购买日之前原持有股权 在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权 在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权 按照公允价值重新计量 产生的利得或损失	购买日之前原持有股权 在购买日的公允价值的 确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股 权相关的其他综合收益 转入投资收益的金额
瀚威公司	-	430,499,533	430,499,533	资产基础法	-

(八) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称(注)	子公司类型	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司("广靖锡澄公司")	有限责任公司	2,500,000,000	无锡	南京	高速公路运营	85	-	投资设立
无锡靖澄广告公司	有限责任公司	1,000,000	无锡	无锡	服务	-	100	投资设立
江苏宁沪投资发展有限公司("宁沪投资")	有限责任公司	1,000,000,000	南京	南京	投资、服务	100	-	投资设立
江苏宁沪置业有限责任公司("宁沪置业")	有限责任公司	500,000,000	南京、镇江	南京	房地产	100	-	投资设立
昆山丰源房地产开发有限公司("昆山丰源")	有限责任公司	9,000,000	昆山	昆山	房地产	-	100	投资设立
宁沪置业(昆山)有限公司("置业昆山")	有限责任公司	200,000,000	昆山	昆山	房地产	-	100	投资设立
宁沪置业(苏州)有限公司("置业苏州")	有限责任公司	100,000,000	苏州	苏州	房地产	-	100	投资设立
江苏镇丹高速公路有限公司("镇丹公司")	有限责任公司	605,590,000	镇江	南京	高速公路运营	70	-	投资设立
江苏宁常镇溧高速公路有限公司("宁常镇溧公司")	有限责任公司	8,000,000,000	常州、镇江	南京	高速公路运营	100	-	同一控制下企业合并
江苏五峰山大桥有限公司("五峰山大桥")	有限责任公司	4,826,350,000	镇江、扬州	镇江	高速公路运营	64.5	-	投资设立
江苏常宜高速公路有限公司("常宜公司")	有限责任公司	1,519,846,000	常州、宜兴	无锡	高速公路运营	-	60	投资设立
江苏宜长高速公路有限公司("宜长公司")	有限责任公司	1,591,480,880	宜兴、长兴	宜兴	高速公路运营	-	60	投资设立
南京瀚威房地产开发有限公司("瀚威公司")	有限责任公司	100,000,000	南京	南京	房地产	100	-	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

人民币元

子公司名称	少数股东持股比例	年末余额/ 本年发生额			年初余额/ 上年发生额		
		本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	本年末少数股东权益余额	上年归属于少数股东的损益	上年向少数股东宣告分派的股利	上年末少数股东权益余额
广靖锡澄公司	15	97,419,228	15,091,878	747,801,972	94,666,815	72,856,987	571,959,948
镇丹公司	30	(6,100,823)	-	175,845,661	(4,200)	-	181,946,484
五峰山大桥	35.5	580,152	-	1,038,646,189	(331,133)	-	975,586,037
常宜公司	40	2,179,575	-	611,368,996	1,251,020	-	361,379,021
宜长公司	40	5,028,881	-	642,996,392	1,375,159	-	283,775,159

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

人民币元

子公司名称	2018年12月31日						2017年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广靖锡澄公司	757,492,781	10,209,551,503	10,967,044,284	970,532,383	3,738,374,803	4,708,907,186	130,945,078	8,559,498,118	8,690,443,196	2,000,873,995	2,212,923,469	4,213,797,464
镇丹公司	11,295,743	1,725,459,816	1,736,755,559	90,963,355	1,059,650,000	1,150,613,355	1,888,101	1,276,478,570	1,278,366,671	91,888,389	580,000,000	671,888,389
五峰山大桥	134,955,367	6,476,591,667	6,611,547,034	5,831,592	3,680,000,000	3,685,831,592	4,216,962	4,407,664,302	4,411,881,264	3,800,007	1,660,000,000	1,663,800,007
常宜公司	573,740,790	2,057,146,967	2,630,887,757	4,476,353	1,097,900,000	1,102,376,353	2,187,990	1,484,729,259	1,486,917,249	569,698	382,900,000	383,469,698
宜长公司	896,564,014	1,420,206,237	2,316,770,251	4,368,187	705,000,000	709,368,187	2,609,915	1,082,308,293	1,084,918,208	480,311	305,000,000	305,480,311

人民币元

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	归属于母公司的净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	归属于母公司的净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广靖锡澄公司	1,316,434,759	649,461,520	1,280,101,134	826,392,870	1,239,352,054	631,112,100	631,112,100	794,702,435
镇丹公司	14,095,300	(20,336,077)	(20,336,077)	(8,139,224)	-	(14,000)	(14,000)	(16,992)
五峰山大桥	-	1,634,185	1,634,185	(14,581,766)	-	(932,743)	(932,743)	(87,052)
常宜公司	-	5,537,853	5,537,853	(105,591)	-	3,127,552	3,127,552	2,416,237
宜长公司	-	12,483,287	12,483,287	(778,210)	-	3,437,897	3,437,897	2,181,278

(八) 在其他主体中的权益 - 续

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
扬子大桥公司	南京	南京	高速公路运营	26.66	-	权益法
苏嘉杭公司	苏州	苏州	高速公路运营	31.55	-	权益法
苏嘉甬公司	苏州	苏州	高速公路运营	22.77	-	权益法
沿江公司(注 1)	苏州	苏州	高速公路运营	-	25.15	权益法

注 1：于 2013 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。于 2014 年度，沿江高速引入新股东苏州太仓港疏港高速公路有限公司，增资完成后本集团持有的沿江高速股权比例由 29.81% 稀释为 28.96%。根据沿江高速章程修正案，苏州太仓港疏港高速公路有限公司仅就沿江高速建设运营的太仓疏港高速公路项目按照 30% 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太仓港疏港高速公路以外项目的收益。于 2016 年 11 月，交通控股与沿江高速签订股权转让协议，协议约定，将交通控股持有的江苏沪苏浙高速公路有限公司(“沪苏浙公司”)的 100% 股权转让给沿江高速，转让对价的方式为：沿江高速以增资扩股的方式受让沪苏浙公司全部股权，增资完成后本集团持有的沿江高速股权比例由 28.96% 稀释为 25.15%，增资完成日期为 2016 年 12 月 19 日。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

人民币元

	年末余额/ 本年发生额				年初余额/ 上年发生额			
	扬子大桥公司	苏嘉杭公司	苏嘉甬	沿江高速	扬子大桥公司	苏嘉杭公司	苏嘉甬	沿江高速
流动资产	1,172,712,515	1,574,903,687	148,930,556	1,570,664,007	664,112,801	949,515,981	175,767,863	1,340,194,334
非流动资产	18,603,931,222	3,336,178,513	4,042,361,334	10,697,131,276	15,667,073,101	3,421,266,979	4,083,144,588	10,828,432,666
资产合计	19,776,643,737	4,911,082,200	4,191,291,890	12,267,795,283	16,331,185,902	4,370,782,960	4,258,912,451	12,168,627,000
流动负债	1,971,094,650	251,943,341	1,110,243,971	1,978,233,986	2,217,981,626	188,807,046	1,103,347,361	1,726,303,786
非流动负债	10,588,081,101	583,139,198	1,289,960,000	2,278,800,001	8,234,750,753	583,538,508	1,316,660,000	2,732,300,001
负债合计	12,559,175,751	835,082,539	2,400,203,971	4,257,033,987	10,452,732,379	772,345,554	2,420,007,361	4,458,603,787
少数股东权益	1,755,851,527	8,553,950	-	387,508,467	1,400,085,513	11,949,979	-	473,872,760
归属于母公司股东权益	5,461,616,459	4,067,445,711	1,791,087,919	7,623,252,829	4,478,368,010	3,586,487,427	1,838,905,090	7,236,150,453
按持股比例计算的净资产份额	1,456,066,948	1,283,279,122	407,830,719	2,014,706,466	1,193,917,747	1,131,536,783	418,458,781	1,997,177,525
调整事项								
商誉	53,174,434	28,607,014	-	13,173,081	53,174,434	28,607,014	-	13,173,081
对联营企业权益投资的账面价值	1,509,241,382	1,311,886,136	407,830,721	2,117,190,861	1,247,092,181	1,160,143,797	418,458,781	2,010,350,606
营业收入	1,407,330,144	1,688,868,415	158,691,327	1,961,405,557	1,315,694,905	1,525,800,292	119,516,640	1,961,405,557
归属于母公司的净利润(亏损)	656,010,801	631,048,615	(46,675,713)	680,176,795	610,043,038	586,508,773	(48,801,198)	655,936,272
归属于母公司的其他综合收益	583,784,696	-	-	-	(88,072,500)	-	-	-
归属于母公司的综合收益总额	1,239,795,497	631,048,615	(46,675,713)	680,176,795	521,970,538	586,508,773	(48,801,198)	655,936,272
本期收到的来自联营企业的股利	68,380,279	47,353,500	-	80,888,540	68,380,279	47,353,500	-	16,560,754

(八) 在其他主体中的权益 - 续

2、在合营企业或联营企业中的权益 - 续

(2) 重要联营企业的主要财务信息 - 续

其他说明：

沿江高速按照扣除张家港市直属国有资产经营有限公司享有的张家港疏港高速公路项目的 40% 股东权益和净利润，以及扣除苏州太仓港疏港高速公路有限公司享有的太仓疏港高速公路项目的 30% 股东权益和净利润列示归属于沿江高速母公司的股东权益和净利润，本集团按照 27.6% 的比例享有相关的股东权益。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

人民币元

	2018 年 12 月 31 日 /本年发生额	2017 年 12 月 31 日 /上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(亏损)	-	(28,422,033)
其他综合收益		
综合收益(亏损)总额	-	(28,422,033)
联营企业：		
投资账面价值合计	356,304,936	287,280,749
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(亏损)	24,104,187	5,219,480
其他综合收益		-
综合收益(亏损)总额	24,104,187	5,219,480

(4) 合营企业或联营企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的说明

本集团的合营企业或联营企业不存在向本集团转移资金能力的重大限制。

(5) 于合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团不存在于合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(九) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金，股权投资，应收票据，应收及其他应收款，借款，应付债券，应付及其他应付款等。各项金融工具的详细情况说明见附注(六)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

人民币元

	2018年12月31日	2017年12月31日
金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融资产	683,326,861	38,871,811
其他非流动金融资产	1,111,415,422	-
可供出售金融资产		2,329,877,191
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
其他权益工具投资	3,035,293,680	-
以摊余成本计量		
应收票据及应收账款	322,839,992	309,247,630
其他应收款	32,843,991	21,035,223
一年内到期的非流动资产	-	300,000,000
其他流动资产	-	491,380,000
金融负债		
以摊余成本计量		
短期借款	1,580,000,000	3,599,000,000
应付票据及应付账款	1,090,607,320	921,349,151
其他应付款	88,390,375	36,919,707
一年内到期的非流动负债等	381,700,433	623,841,375
长期借款	7,688,853,902	3,874,089,201
应付债券	3,980,548,108	3,970,157,835

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。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，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债为美元和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

(九) 与金融工具相关的风险 - 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

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	
	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金	735,374	701,238
一年内到期的非流动负债	1,700,433	1,618,920
长期借款	15,303,902	16,189,201

外汇敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

		人民币元			
项目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	(637,662)	(637,662)	(667,804)	(667,804)
美元	对人民币贬值 5%	637,662	637,662	667,804	667,804
港币	对人民币升值 5%	27,574	27,574	26,296	26,296
港币	对人民币贬值 5%	(27,574)	(27,574)	(26,296)	(26,296)

1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团 2018 年 12 月 31 日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人民币 6,323,550,000 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 303,000,000 元）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。

利率风险敏感性分析

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，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 2018 年度净利润将会减少/增加人民币 23,713,313 元(2017 年：减少/增加人民币 1,136,250 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。

1.1.3. 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，本集团承担着市场变动的风险。本集团已于集团内部成立投资管理部，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。

其他价格风险敏感性分析

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

于 2018 年 12 月 31 日，如果交易性金融资产和指定以公允价值计量的其他非流动金融工具的价格升高/降低 50%，则本集团的股东权益将会因当期损益的变动而增加/减少约人民币 673,028,356 元(2017 年 12 月 31 日：增加/减少约人民币 526,826,929 元)，如果指定以公允价值计量的其他权益工具投资的价格升高/降低 50%，则本集团的股东权益将会因其他综合收益的变动而增加/减少约人民币 1,138,235,130 元。

(九) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.2. 信用风险

2018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以及本集团承担的财务担保（不考虑可利用的担保物或其他信用增级），具体包括：本集团合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额以及附注(十二)“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审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。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。

本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用信用风险评级来评估所有业务形成的应收票据及应收账款的减值损失。于2018年12月31日，应收票据及应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

人民币元

信用风险评级	2018年12月31日		
	违约损失率	应收票据及应收账款	坏账准备
低风险	0%	313,033,393	-
正常类	2%	10,006,733	200,134
损失类	100%	1,699,980	1,699,980
合计		324,740,106	1,900,114

本集团的主要应收客户为联网收入分配企业，应收回款周期非常稳定，未曾出现任何逾期情况。

于2018年12月31日，本集团按内部评级方式计量其他应收款的减值准备，以信用风险评级与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团对信用风险的评估，其他应收款的预期信用损失情况如下：

人民币元

信用风险评级	2018年12月31日		
	违约损失率	其他应收款	坏账准备
低风险	0%	27,493,166	-
正常类	2%	5,460,026	109,201
损失类	100%	15,812,830	15,812,830
合计		48,766,022	15,922,031

上述违约损失率基于历史实际坏账率并考虑了当前状况及未来经济状况的预测。于2018年度，本集团的评估方式与重大假设并未发生变化。

(九) 与金融工具相关的风险 - 续

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。2018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 29,690,960,000 元(2017年12月31日：人民币 23,625,960,000 元)。同时，本集团也将通过发行非公开定向融资工具、短期融资券、超短期融资券等募集的资金作为重要的资金来源。2018年12月31日，本集团已在中国银行间市场交易商协会注册但尚未发行的超短期融资券额度为人民币 4,800,000,000 元(2017年12月31日：人民币 5,800,000,000 元)。

于2018年12月31日，本集团流动负债超过流动资产人民币 946,203,161 元(2017年12月31日：人民币 4,121,125,684 元)，本集团已采取以下措施来降低流动性风险。

- 本集团与银行已签署授信合同尚未使用的授信期限为一年以上的借款额度为人民币 23,082,960,000 元。
- 本集团已在中国银行间市场交易商协会注册但尚未发行的注册期限为一年以上的超短期融资券额度为人民币 1,800,000,000 元。

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，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本集团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：

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
应付账款	-	-	-	1,090,607,320	-	-
其他应付款	-	-	-	88,390,375	-	-
应付利息	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	265,599,333	1,351,976,729	-	-
其他流动负债	-	-	-	2,212,191,672	-	-
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	-	797,487	88,493,850	712,711,062	740,273,408	7,913,268,140
应付债券 (含一年内到期的应付债券)	-	-	-	230,291,541	4,210,065,898	-
合计	-	797,487	354,093,183	5,686,168,699	4,950,339,306	7,913,268,140

(十) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

人民币元

项目	2018年12月31日			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量				
(一)交易性金融资产				
1.基金投资和黄金投资	32,088,053	-	-	32,088,053
2.理财产品投资	-	651,238,808	-	651,238,808
(二)其他权益工具投资				
1.权益工具投资	-	-	3,035,293,680	3,035,293,680
(三)其他非流动金融资产				
1.其他非流动金融资产	-	-	1,111,415,422	1,111,415,422
持续以公允价值计量的资产总额	32,088,053	651,238,808	4,146,709,102	4,830,035,963

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续以第一层次公允价值计量的项目为交易性金融资产，其公允价值为同类项目期末在活跃市场中的报价。

3、持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

人民币元

项目	2018年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	范围区间
交易性金融资产-理财产品	651,238,808	现金流量折现法	产品预期收益率	1.5%~4.15%

项目	2017年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	范围区间
交易性金融资产-理财产品	491,380,000	现金流量折现法	产品预期收益率	1.1%~4.3%

本集团对于交易性金融资产-理财产品以预期收益率预计的未来现金流量折现确定其公允价值。

4、持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

人民币元

项目	2018年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
其他权益工具投资	3,035,293,680	期权定价模型	无风险利率 股价波动率 期望股息率 期权期限 行权价格

(十) 公允价值的披露 - 续

4、持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息 - 续

持续以第三层次公允价值计量的项目为本集团持有的 A 股上市公司江苏银行股份有限公司和江苏金融租赁股份有限公司的限售流通股股权，其公允价值参考江苏银行股份有限公司和江苏金融租赁股份有限公司在公开市场的报价并采用期权定价模型计算的估值计量。

项目	2018 年 12 月 31 日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	范围区间
其他非流动金融资产	1,111,415,422	根据股本投资的资产净值并参考可观察市价得出	流动性折价	不适用

5、于本年度及以前年度，无第一级、第二级和第三级的相互转移。

6、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。

(十一) 关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

人民币元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
交通控股	江苏省南京市	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

本公司最终控制方是本公司的母公司。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(八)。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注(八)。

本年与本集团发生关联方交易，或上年与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
快鹿公司	联营企业
南林饭店	联营企业
洛德基金公司	联营企业
现代路桥公司	联营企业
联网公司*	联营企业
沿江公司*	联营企业
苏嘉杭公司	联营企业
扬子江大桥公司*	联营企业
洛德基金公司	联营企业

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

4、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
通行宝智慧交通科技有限公司 (“通行宝公司”) *	同一最终控股股东
高速石油公司*	同一最终控股股东
金融租赁公司*	同一最终控股股东
远东海运公司*	同一最终控股股东
集团财务公司*	同一最终控股股东
润扬大桥公司*	同一最终控股股东
苏通大桥公司*	同一最终控股股东
江苏泰州大桥有限公司 (“泰州大桥公司”)	同一最终控股股东
江苏高速公路信息工程有限公司 (“高速信息公司”)	同一最终控股股东
江苏高速公路工程养护技术有限公司 (“养护技术公司”)	同一最终控股股东
江苏宿淮盐高速公路管理有限公司 (“宿淮盐公司”)	同一最终控股股东
江苏华通工程检测有限公司 (“华通公司”)	同一最终控股股东
太仓港集装箱海运有限公司 (“太仓港海运公司”)	同一最终控股股东
江苏汾灌高速公路管理有限公司 (“汾灌公司”)	同一最终控股股东
江苏京沪高速公路有限公司 (“京沪公司”)	同一最终控股股东
江苏省铁路集团有限公司 (“铁集公司”)	同一最终控股股东
江苏宁杭高速公路有限公司 (“宁杭公司”)	同一最终控股股东
南通通沙港务有限公司 (“通沙港务公司”)	同一最终控股股东
江苏远洋运输有限公司 (“远洋运输公司”)	同一最终控股股东
现代工程检测有限公司 (“工程检测公司”)	同一最终控股股东
苏州绕城高速公路有限公司 (“苏州绕城公司”)	同一最终控股股东
江苏通昌置业投资有限公司 (“通昌置业公司”)	同一最终控股股东

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务、资金拆借利息收入和支出的关联交易

采购商品/接受劳务/资金拆借利息支出情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
现代路桥公司*	道路养护费	214,924,280	64,255,347
联网公司*	收费系统维护运营管理费	28,880,222	26,358,227
通行宝公司*	收费系统维护运营管理费	12,905,173	10,535,302
养护技术公司*	道路养护费	11,470,000	6,039,163
高速信息公司*	通信系统维护费	13,645,676	6,777,298
华通公司*	工程加固维修费	1,291,708	-
快鹿公司	运输服务租赁费	3,049,000	3,282,308
南林饭店*	餐饮住宿	8,556	88,087
交通控股*	关联方借款利息支出	45,660,962	41,500,000
集团财务公司*	流动资金借款利息支出	31,781,583	40,000,433
远东海运公司*	委托借款利息支出	7,397,415	7,600,417
苏通大桥公司*	委托借款利息支出	9,343,562	8,120,000
润扬大桥公司*	委托借款利息支出	-	1,363,060

关联交易定价方式及决策程序：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。所有关联交易均按双方签订的合同价结算。

出售商品/提供劳务/资金拆借利息收入情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
集团财务公司*	存款利息收入	3,824,866	2,452,339
快鹿公司	通行费收入	1,689,176	2,182,478
通行宝公司*	ETC 客服网点管理收入	824,685	2,745,396
瀚威公司(注)	股东贷款利息收入	2,598,900	34,537,500
快鹿公司	加油收入	-	554,006

注：本公司报告期内对瀚威公司的股东贷款利息收入系非同一控制下企业合并前的委托贷款利息收入。

(2) 关联租赁情况

本集团作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁收入	上年确认的 租赁收入
高速石油*	固定资产	12,945,000	15,045,714
铁集公司*	固定资产	2,709,300	-
现代路桥公司*	固定资产	1,690,000	1,689,967
联网公司*	固定资产	-	3,555,094
工程检测公司*	固定资产	309,670	-

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(3) 关联担保情况

本集团作为被担保方：

人民币元

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*	17,004,335	1998年10月15日	2027年7月18日	未履行完毕
交通控股*	30,000,000	2018年6月28日	2026年6月21日	未履行完毕

(4) 关联方资金拆借

本年度：

人民币元

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	本年末余额	说明
借款借入(归还)					
远东海运公司*	120,000,000	2018年8月28日	2019年8月27日	60,000,000	委托借款，年利率4.35%
远东海运公司*	(60,000,000)	2018年8月28日	2019年8月27日	-	委托借款，年利率4.35%
远东海运公司*	(160,000,000)	2017年8月14日	2018年8月14日	-	委托借款，年利率4.35%
集团财务公司*	(220,000,000)	2017年6月26日	2018年6月27日	-	关联方借款，年利率4.35%
集团财务公司*	(60,000,000)	2017年7月10日	2018年7月19日	-	关联方借款，年利率4.35%
集团财务公司*	(200,000,000)	2017年12月25日	2018年12月31日	-	关联方借款，年利率4.35%
集团财务公司*	220,000,000	2018年6月27日	2019年6月14日	190,000,000	关联方借款，年利率4.35%
集团财务公司*	(30,000,000)	2018年6月27日	2019年6月14日	-	关联方借款，年利率4.35%
集团财务公司*	100,000,000	2018年12月27日	2019年12月16日	100,000,000	关联方借款，年利率4.35%
集团财务公司*	60,000,000	2018年11月09日	2019年11月08日	60,000,000	关联方借款，年利率4.35%
集团财务公司*	100,000,000	2018年11月28日	2019年11月27日	100,000,000	关联方借款，年利率4.35%
集团财务公司*	(100,000,000)	2017年3月30日	2018年2月29日	-	委托借款，年利率3.92%
集团财务公司*	(200,000,000)	2017年5月11日	2018年5月10日	-	委托借款，年利率4.13%
集团财务公司*	100,000,000	2018年3月29日	2018年9月28日	-	委托借款，年利率4.35%
集团财务公司*	(100,000,000)	2018年3月29日	2018年9月28日	-	委托借款，年利率4.35%
集团财务公司*	200,000,000	2018年5月29日	2019年5月28日	200,000,000	委托借款，年利率4.35%
集团财务公司*	100,000,000	2018年9月28日	2019年9月27日	100,000,000	委托借款，年利率4.35%
集团财务公司*	(200,000,000)	2018年9月11日	2018年9月29日	-	委托借款，年利率4.35%
集团财务公司*	200,000,000	2018年9月11日	2018年9月29日	-	委托借款，年利率4.35%
集团财务公司*	200,000,000	2018年11月15日	2019年2月15日	200,000,000	委托借款，年利率4.35%
京沪公司	300,000,000	2018年5月31日	2018年11月30日	-	委托借款，年利率4.35%
苏通大桥公司	(400,000,000)	2017年7月17日	2018年7月16日	-	委托借款，年利率4.35%
交通控股*	250,000,000	2012年12月05日	2022年12月05日	250,000,000	委托借款，年利率3.92%
交通控股*	250,000,000	2013年5月17日	2023年5月17日	250,000,000	委托借款，年利率4.13%
交通控股*	250,000,000	2014年5月20日	2019年5月20日	250,000,000	委托借款，年利率4.35%
交通控股*	800,000,000	2018年11月20日	2023年10月24日	800,000,000	委托借款，年利率4.35%
瀚威公司	(300,000,000)	2015年3月26日	2018年3月26日	-	关联方贷款，年利率8.00%
瀚威公司	(69,000,000)	2016年7月18日	2019年7月18日	-	关联方贷款，年利率8.00%
瀚威公司(注2)	480,000,000	2018年3月20日	2021年3月20日	-	关联方贷款，年利率4.75%

(十一) 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 - 续

上年度:

人民币元

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	本年末余额	说明
借款借入(归还)					
远东海运公司*	(180,000,000)	2016年8月15日	2017年8月15日	-	委托借款, 年利率4.35%
远东海运公司*	160,000,000	2017年8月14日	2018年8月14日	160,000,000	委托借款, 年利率4.35%
集团财务公司*	100,000,000	2017年3月30日	2018年3月29日	100,000,000	关联方借款, 年利率3.92%
集团财务公司*	200,000,000	2017年5月11日	2018年5月10日	200,000,000	关联方借款, 年利率4.13%
集团财务公司*	50,000,000	2017年6月9日	2017年9月8日	-	关联方借款, 年利率4.13%
集团财务公司*	(50,000,000)	2017年6月9日	2017年9月8日	-	关联方借款, 年利率4.13%
润扬大桥公司*	(100,000,000)	2013年2月26日	2019年2月25日	-	委托借款, 年利率6.4566%
交通控股*	-	2012年12月5日	2022年12月5日	250,000,000	关联方借款, 年利率5.80%
交通控股*	-	2013年5月17日	2023年5月17日	250,000,000	关联方借款, 年利率5.60%
交通控股*	-	2014年5月20日	2019年5月20日	250,000,000	关联方借款, 年利率6.10%
集团财务公司*	(80,000,000)	2016年1月18日	2017年1月17日	-	关联方借款, 年利率4.13%
集团财务公司*	(50,000,000)	2016年6月8日	2017年6月7日	-	关联方借款, 年利率4.13%
集团财务公司*	200,000,000	2017年1月17日	2018年1月16日	-	关联方借款, 年利率3.92%
集团财务公司*	(200,000,000)	2017年1月17日	2018年1月16日	-	关联方借款, 年利率3.92%
集团财务公司*	130,000,000	2017年1月18日	2017年7月17日	-	关联方借款, 年利率3.92%
集团财务公司*	(130,000,000)	2017年1月18日	2017年7月17日	-	关联方借款, 年利率3.92%
集团财务公司*	220,000,000	2017年6月26日	2018年6月25日	220,000,000	关联方借款, 年利率4.35%
集团财务公司*	60,000,000	2017年7月10日	2018年7月9日	60,000,000	关联方借款, 年利率4.35%
集团财务公司*	200,000,000	2017年12月25日	2018年12月24日	200,000,000	关联方借款, 年利率4.35%
苏通大桥公司*	400,000,000	2017年7月17日	2018年7月16日	400,000,000	委托借款, 年利率4.35%
借款借出(收回)					
瀚威公司		2015年3月26日	2018年3月26日	300,000,000	关联方贷款, 年利率8.00%
瀚威公司	(69,000,000)	2016年7月18日	2019年7月18日	69,000,000	关联方贷款, 年利率8.00%
瀚威公司	120,000,000	2017年3月16日	2020年3月16日	120,000,000	关联方贷款, 年利率4.75%

注1: 本集团作为拆入方时, 拆借金额正数代表借入, 负数代表偿还; 本集团作为拆出方时, 拆借金额正数代表借出, 负数代表收回。

注2: 本公司于2018年3月20日通过浦发银行向瀚威公司委托贷款人民币480,000,000元, 贷款利率4.35%, 贷款期限为3年, 本期实现非同一控制下企业合并后, 瀚威公司的借款于期末在合并层面抵消。

(5) 关键管理人员报酬

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬*	3,609,167	3,433,977

(6) 其他说明

*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。

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

人民币元

项目名称	关联方	2018年12月31日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款(注1)	集团财务公司*	365,573,873	-	130,733,001	-
应收账款(注2)	高速石油公司*	6,595,610	-	9,200,900	-
	苏嘉杭公司	7,018,508	-	7,861,402	-
	沿江公司*	837,249	-	1,665,876	-
	扬子大桥公司	709,020	-	1,196,086	-
	快鹿公司*	57,065	-	55,221	-
	洛德基金公司	2,254	-	1,197	-
小计		15,219,706		19,980,682	-
应收股利	快鹿公司	4,989,960		4,989,960	-

注 1:

于 2016 年度，本集团与集团财务公司签订金融服务协议，协议约定由集团财务公司向本集团提供存款、信贷等金融服务，本公司及子公司广靖锡澄公司、宁常镇溧公司、常宜公司以及宜长公司参与该协议，于 2018 年 12 月 31 日，本集团根据金融服务协议存放于集团财务公司的款项为人民币 365,573,873 元 (2017 年 12 月 31 日：130,733,001 元)。

注 2: 截至 2018 年 12 月 31 日，除上述应收关联方款项外，应收账款中尚包括苏州绕城公司、南京长江第四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”)的通行费拆分款人民币 261,331,288 元(2017 年 12 月 31 日：235,489,513 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。

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付项目

人民币元

项目名称	关联方	2018年12月31日	2017年12月31日
应付账款(注)	现代路桥公司*	123,977,636	10,659,467
	扬子大桥公司	4,280,959	4,925,242
	沿江公司*	3,018,696	3,649,840
	高速信息公司*	6,448,105	2,914,959
	苏嘉杭公司	1,488,742	2,051,595
	联网公司*	1,265,996	534,836
	通行宝公司*	1,687,943	352,067
	快鹿公司	262,000	-
小计		142,430,077	25,088,006
预收账款	快鹿公司	825,356	846,609
	现代路桥公司*	80,000	80,000
	联网公司*	-	-
小计		905,356	926,609
其他应付款	交通控股*	750,000	3,750,000
	通行宝公司*	2,452,483	2,130,510
	联网公司*	65,160	58,740
小计		3,267,643	5,939,250
短期借款	集团财务公司*	950,000,000	780,000,000
	苏通大桥公司	-	400,000,000
	远东海运公司*	60,000,000	160,000,000
小计		1,010,000,000	1,340,000,000
应付利息	交通控股*	21,277,401	17,116,438
	集团财务公司*	1,262,708	1,010,167
	苏通大桥	-	531,667
	远东海运公司	79,750	212,667
小计		22,619,859	18,870,939
长期借款(含一年内到期)	交通控股*	1,550,000,000	750,000,000
小计		1,550,000,000	750,000,000

注：截至 2018 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其他路网内公司的通行费拆分款人民币 32,688,096 元(2017 年 12 月 31 日：28,552,219 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。

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

7、董事薪酬

2018 年

人民币元

姓名	董事薪酬	薪金及其他福利 (包含住房公积金 等, 详见注 1)	奖金(注 4)	离职后福利 (包含年金等, 详见注 2)	合计
执行董事					
顾德军 (2018 年 6 月 22 日任命)	-	-	346,300	-	346,300
孙悉斌 (2018 年 10 月 25 日任命)	-	131,909	106,200	35,077	273,186
姚永嘉	-	298,242	395,100	82,696	776,038
非执行董事					
陈延礼 (2018 年 10 月 25 日任命)	-	-	-	-	-
陈泳冰 (2018 年 10 月 25 日任命)	-	-	-	-	-
吴新华(注 3)	-	-	-	-	-
胡煜(注 3)	-	-	-	-	-
马忠礼	339,200	-	-	-	339,200
独立非执行董事					
林辉	107,895	-	-	-	107,895
张柱庭	107,895	-	-	-	107,895
陈良	107,895	-	-	-	107,895
刘晓星(2018 年 10 月 25 日任命)	17,857	-	-	-	17,857
周曙东(2018 年 6 月 22 日任命)	53,948	-	-	-	53,948
张二震 (2018 年 6 月 22 日卸任)	53,948	-	-	-	53,948
监事					
于兰英	-	89,309	235,500	33,557	358,366
潘烨	-	-	-	-	-
丁国振	-	-	-	-	-
陈巍	-	181,804	211,432	67,756	460,992
邵莉	-	197,962	206,480	73,612	478,054
王亚萍 (2018 年 6 月退休)	-	115,302	118,555	51,389	285,246
合计	788,638	1,014,528	1,619,567	344,087	3,766,820

2017 年

人民币元

姓名	董事薪酬	薪金及其他福利(包 含住房公积金等, 详见注 1)	奖金(注 4)	离职后福利 (包含年金等, 详见注 2)	合计
执行董事					
顾德军	-	298,985	303,300	88,912	691,197
尚红(2017 年 4 月 29 日卸任)	-	259,185	244,200	76,720	580,105
姚永嘉(2017 年 4 月 29 日任命)	-	256,085	230,400	76,192	562,677
非执行董事					
常青(注 3)	-	-	-	-	-
杜文毅(注 3)	-	-	-	-	-
吴新华(注 3)	-	-	-	-	-
胡煜(注 3)	-	-	-	-	-
马忠礼	337,015	-	-	-	337,015
独立非执行董事					
张二震	107,895	-	-	-	107,895
林辉	107,895	-	-	-	107,895
张柱庭	107,895	-	-	-	107,895
陈良	107,895	-	-	-	107,895
监事					
陈祥辉(注 3)	-	-	-	-	-
潘烨(注 3)	-	-	-	-	-
陈仲扬 (2017 年 4 月 29 日任命) (注 3)	-	-	-	-	-
王亚萍	-	192,605	151,596	67,972	412,173
邵莉	-	192,605	184,975	70,000	447,580
任卓华(2017 年 4 月 29 日卸任)	-	187,718	132,335	64,564	384,617
合计	768,595	1,387,183	1,246,806	444,360	3,846,944

注 1: 其他福利包括由本公司承担的住房公积金、非货币性福利以及上交社会统筹的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费。

注 2: 离职后福利包括由本公司承担的年金以及上交社会统筹的养老保险、失业保险。

注 3: 公司部分董事和监事亦为本公司的股东之雇员, 任职期间的薪酬由本公司股东支付及承担。

注 4: 奖金系根据董事和监事的业绩确定。

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

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：三位)，其薪酬已反映在董事薪金中。其他四位(上年度：二位)的薪酬如下：

	本年累计数	上年累计数
薪金及其他福利	1,904,648	918,371
离职后福利	275,275	148,916
合计	2,179,923	1,067,287

薪酬范围：

	本年人数	上年人数
港币 1,000,000 以下	1	2

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	10,513,977,102	13,454,717,512

(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

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
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	5,009,585	2,215,030
资产负债表日后第 2 年	3,289,150	2,212,500
资产负债表日后第 3 年	-	2,012,500
以后年度	-	-
合计	8,298,735	6,440,030

(十二) 承诺及或有事项 – 续

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之子公司宁沪置业按房地产经营惯例为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。截至 2018 年 12 月 31 日，尚未结清的担保金额约为人民币 1,035,648,168 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 893,281,511 元)。

(十三) 资产负债表日后事项

1、利润分配情况

	人民币元
	金额
拟分配的利润或股利	2,317,363,850
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

(十四) 其他重要事项

1、年金计划

参见附注(六)23

2、养老金计划

参见附注(六)23

3、经营租赁

计入当期损益的经营租赁租金如下：

	人民币元	
	本年度	上年度
房屋建筑物	6,340,109	2,010,929

(十四) 其他重要事项 - 续

4、本年净利润已扣除下列各项

人民币元

项目	本年数	上年数
职工薪金(包括董事薪金)	830,337,360	767,642,960
基本养老保险费和年金缴费	151,354,519	134,402,895
职工薪酬合计	981,691,879	902,045,855
审计费	3,200,000	3,200,000
折旧及摊销(包含在营业成本及管理费用中)	1,400,638,725	1,355,067,632
非流动资产处置损失	6,523,594	5,659,248
土地使用权摊销(包含在营业成本及管理费用中)	64,658,223	64,658,223
存货销售成本	1,683,328,034	1,681,452,589

5、分部报告

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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 12 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 12 个(2017 年度：12 个)报告分部，分别为沪宁高速通行、宁连公路通行、广靖高速和锡澄高速通行、锡宜高速和无锡环太湖公路通行、宁常高速和镇溧高速通行、镇丹高速通行、五峰山高速通行、常宜高速通行、宜长高速通行、公路配套服务(包括高速公路服务区的加油，餐饮，零售业务)、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。

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。

(十四) 其他重要事项 - 续

5、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息

人民币元

	沪宁高速		宁连公路		广靖高速和锡澄高速		锡宜高速和无锡环太湖公路		常宜高速		宜长高速		宁常高速和镇溧高速	
	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	5,004,610,182	4,804,374,867	11,994,024	33,204,966	920,821,006	867,533,895	355,490,993	334,956,223		-		-	1,153,861,875	1,064,293,775
营业成本	1,511,763,092	1,295,089,018	2,100,153	28,056,334	286,408,735	256,375,340	207,827,573	185,012,655		-		-	586,641,984	537,329,066
其中：公路经营权摊销	576,929,338	551,656,227		14,232,145	113,927,067	110,118,568	102,599,649	93,462,398		-		-	385,108,795	351,101,260
油品及服务区零售商品成本		-		-		-		-		-		-		-
分部营业利润(亏损)	3,492,847,090	3,509,285,849	9,893,871	5,148,632	634,412,271	611,158,555	147,663,420	149,943,568		-		-	567,219,891	526,964,709
调节项目：										-				
减：税金及附加	18,015,301	17,295,750	44,474	119,538	3,314,956	3,123,122	1,279,768	1,205,842		-		-	4,153,903	3,831,458
销售费用		-		-		-		-		-		-		-
管理费用	73,185,129	72,874,440		-		-		-		-		-		-
财务费用		-		-		-		-		-		-		-
资产减值损失		-		217,737,524		-		-		-		-		-
信用减值损失														
加：公允价值变动损益		-		-		-		-		-		-		-
投资收益		-		-		-		-		-		-		-
其他收益				-		-		-		-		-	1,974,866	1,828,188
资产处置收益(损失)				-		-		-		-		-		
营业利润	3,401,646,660	3,419,115,659	9,849,397	(212,708,430)	631,097,315	608,035,433	146,383,652	148,737,726		-		-	565,040,854	524,961,439
营业外收入		-		-		-		-		-		-		-
营业外支出		-		-		-		-		-		-		-
利润总额	3,401,646,660	3,419,115,659	9,849,397	(212,708,430)	631,097,315	608,035,433	146,383,652	148,737,726		-		-	565,040,854	524,961,439
所得税		-		-		-		-		-		-		-
净利润	3,401,646,660	3,419,115,659	9,849,397	(212,708,430)	631,097,315	608,035,433	146,383,652	148,737,726		-		-	565,040,854	524,961,439
分部资产总额	10,840,577,288	11,378,551,634		50,000,000	1,145,788,474	1,232,573,828	1,925,378,105	2,053,662,277	2,630,887,757	1,486,917,249	2,316,770,251	1,084,918,208	5,667,292,931	6,054,352,199
分部负债总额		-		-		-		-		-		-		-
补充信息：														
折旧和摊销费用	663,282,660	648,395,685		14,232,145	134,004,634	127,915,472	111,661,660	100,454,886		-		-	399,267,389	390,796,919
利息收入		-		-		-		-		-		-		-
利息费用		-		-		-		-		-		-		-
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益		-		-		-		-		-		-		-
长期股权投资以外的非流动资产	10,840,577,288	11,378,551,634		50,000,000	1,145,788,474	1,232,573,828	1,925,378,105	2,053,662,277	2,630,887,757	1,486,917,249	2,316,770,251	1,084,918,208	5,667,292,931	6,054,352,199
资本性支出	95,923,222	59,473,481		-	60,008,827	62,910,956		13,004,577	572,417,707	1,484,729,260	337,897,944	1,082,308,293	62,766,329	44,936,796
其中：在建工程支出	73,576,006	44,627,391		-	36,501,266	40,460,791		9,736,156	572,417,707	1,484,729,260	337,897,944	1,082,308,293	55,746,301	34,150,049
购置固定资产支出	22,347,216	14,846,090		-	22,641,881	21,923,365		3,268,421		-		-	7,020,028	10,786,747
购置无形资产支出		-		-	865,680	526,800		-		-		-		-

(十四) 其他重要事项 - 续

5、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息 - 续

人民币元

	镇丹高速		五峰山大桥		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
分部营业收入	13,707,738	-	-	-	1,441,955,573	1,780,145,565	1,004,453,761	509,752,364	62,116,013	61,418,710	-	-	9,969,011,165	9,455,680,365
营业成本	19,353,451	-	-	-	1,361,765,776	1,728,961,843	573,087,120	280,007,835	25,446,891	23,637,791	-	-	4,574,394,775	4,334,469,882
其中：公路经营权摊销	7,303,602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,185,868,451	1,120,570,598
商品及服务零售商品成本	-	-	-	-	1,005,885,794	1,399,777,373	-	-	-	-	-	-	1,005,885,794	1,399,777,373
分部营业利润(亏损)	(5,645,713)	-	-	-	80,189,797	51,183,722	431,366,641	229,744,529	36,669,122	37,780,919	-	-	5,394,616,390	5,121,210,483
调节项目：														
减：税金及附加	49,348	-	-	-	34,226,745	31,108,212	105,737,467	26,809,120	2,155,578	2,619,151	-	1,475,319	168,977,540	87,587,512
销售费用	-	-	-	-	-	-	37,043,904	11,389,920	696,537	501,785	-	-	37,740,441	11,891,705
管理费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138,589,107	115,023,751	211,774,236	187,898,191
财务费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	524,560,684	480,441,961	524,560,684	480,441,961
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,261)	-	217,724,263
信用减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,670	-	33,670	-
加：公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158,299,349	5,659,094	158,299,349	5,659,094
投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,056,795,788	586,872,528	1,056,795,788	586,872,528
其他收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,974,866	1,828,188
资产处置收益(损失)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,661,280)	(5,659,248)	(7,661,280)	(5,659,248)
营业利润	(5,695,061)	-	-	-	45,963,052	20,075,510	288,585,270	191,545,489	33,817,007	34,659,983	544,230,396	(10,055,396)	5,660,938,542	4,724,367,413
营业外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,943,624	14,176,399	21,943,624	14,176,399
营业外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,241,723	24,721,090	30,241,723	24,721,090
利润总额	(5,695,061)	-	-	-	45,963,052	20,075,510	288,585,270	191,545,489	33,817,007	34,659,983	535,952,297	(20,600,087)	5,652,640,443	4,713,822,722
所得税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,176,929,505	1,029,003,204	1,176,929,505	1,029,003,204
净利润	(5,695,061)	-	-	-	45,963,052	20,075,510	288,585,270	191,545,489	33,817,007	34,659,983	(640,977,208)	(1,049,603,291)	4,475,710,938	3,684,819,518
分部资产总额	1,736,755,559	1,278,366,670	6,611,547,034	4,411,881,264	315,131,022	309,016,940	3,053,456,897	3,497,565,196	1,236,712,883	836,187,089	10,682,430,632	8,846,498,684	48,162,728,833	42,520,491,238
分部负债总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,808,871,891	16,634,560,626	18,808,871,891	16,634,560,626
补充信息：														
折旧和摊销费用	10,148,934	-	-	-	49,760,949	46,412,509	326,450	281,149	6,337,334	6,781,089	90,506,938	84,455,601	1,465,296,948	1,419,725,855
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,735,205	5,038,043	8,735,205	5,038,043
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	499,232,330	471,952,511	499,232,330	471,952,511
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	575,193,240	494,404,818	575,193,240	494,404,818
长期股权投资以外的非流动资产	1,736,755,559	1,278,366,670	6,611,547,034	4,411,881,264	315,131,022	309,016,940	59,150,252	24,077,189	1,153,625,294	704,870,756	2,726,414,782	2,276,414,782	36,561,240,414	32,795,602,996
资本性支出	459,133,160	259,551,500	1,935,131,504	4,386,106,814	17,634,129	1,249,776	906,110	401,584	3,340,289	3,494,878	-	-	3,545,199,221	7,398,167,915
其中：在建工程支出	453,844,120	259,551,500	1,935,131,504	4,386,106,814	11,639,852	704,240	636,714	202,257	3,295,248	3,466,203	-	-	3,480,686,662	7,346,042,954
购置固定资产支出	5,289,040	-	-	-	5,994,277	545,536	269,396	199,327	45,041	28,675	-	-	63,606,879	51,598,161
购置无形资产支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	865,680	526,800

分部利润为未承担财务费用、投资收益、公允价值变动损益、管理费用等的各分部利润，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。由于本集团决策制定者在做出战略决策时并未考虑各分部负债情况，因此企业负债未被分配至各个分部中。

(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

本集团的收入来源及资产均位于江苏省境内。

(4) 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。

(十四) 其他重要事项 - 续

6、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、26、27、28及29中披露；公司股东享有的权益包括资本公积、其他综合收益、盈余公积和未分配利润在附注(六)33、34、35、36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。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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			104,748			220,009
银行存款：						
人民币			83,550,497			134,204,432
港币	839,214	0.8763	735,374	838,893	0.8359	701,238
其他货币资金：						
人民币			16,540,775			
合计			100,931,394			135,125,679

2、交易性金融资产

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
交易性金融资产	193,000,000	-
其中：理财产品	193,000,000	-
合计	193,000,000	-

3、应收票据及应收账款

(1)按账龄披露：

人民币元

账龄	2018年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	218,518,169	100	165,066	218,353,103

(2)坏账准备计提情况

人民币元

坏账准备	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	合计
2018年1月1日余额	138,223	138,223
本年计提	26,843	26,843
2018年12月31日余额	165,066	165,066

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收票据及应收账款- 续

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
江苏高速公路联网运营管理有限公司	155,397,561	-	71
嘉兴凯通投资公司	23,565,387	-	11
迪诺芳茂山商业管理公司	9,335,074	-	4
苏州苏嘉杭公司	5,729,776	-	3
苏州绕城高速公路有限公司	2,391,927	-	1
合计	196,419,725	-	90

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,017,029	82	2,072,083	87
1至2年	1,581,065	18	305,465	13
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	2,000	-
合计	8,598,094	100	2,379,548	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

人民币元

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
江苏高速公路信息工程有限公司	3,000,000	35
江苏省建工有限公司	720,000	8
江苏省电力公司无锡供电公司	398,702	5
苏州供电公司（阳澄湖服务区）	238,450	3
武进供电局（芳茂山服务区）	220,991	3
合计	4,578,143	54

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、其他应收款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	(1)	30,590,068	82,325,319
应收股利	(2)	4,989,960	4,989,960
其他	(3)	8,741,126	8,700,887
合计		44,321,154	96,016,166

(1)其他应收款-应收利息

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收子公司的贷款利息	30,590,068	82,325,319
合计	30,590,068	82,325,319

(2)其他应收款-应收股利

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
快鹿公司	4,989,960	4,989,960

(3)其他应收款-其他

<1>按账龄披露

人民币元

账龄	2018年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	8,721,736	36	77,079	8,644,657
1至2年	5,462	-	839	4,623
2至3年	36,476	-	-	36,476
3年以上	15,868,640	64	15,813,270	55,370
合计	24,632,314	100	15,891,188	8,741,126

<2> 按款项性质分类情况

人民币元

其他应收款性质	2018年12月31日	2017年12月31日
312国道沪宁段拆除站点处置往来款	-	-
投资清算往来款	15,812,140	15,812,140
备用金	4,089,016	4,164,750
其他零星款项	4,731,158	4,628,329
合计	24,632,314	24,605,219

<3> 坏账准备计提情况

人民币元

坏账准备	第一阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年1月1日余额	92,192	15,812,140	15,904,332
本年转回	(13,144)	-	(13,144)
2018年12月31日余额	79,048	15,812,140	15,891,188

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(3)其他应收款-其他 - 续

<4> 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 2018年12月31日
江苏省宜兴市公路管理处	投资清算往来款	15,812,140	3年以上	64	-
江苏通行宝智慧交通科技有限公司	应收 ETC 客服网点管理费	734,924	1年以内	3	-
江苏正新建筑科技发展有限公司	代垫款项	105,535	1年以内	-	-
苏州高新区泓轩钢管租赁站	代垫款项	55,641	1年以内	-	-
江苏省电力公司句容市供电公司	电费押金	55,000	3年以上	-	-
合计		16,763,240		67	-

6、存货

存货分类

人民币元

项目	2018年12月31日			2017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
材料物资	6,449,903	-	6,449,903	13,995,476	-	13,995,476
油品	4,855,101	-	4,855,101	8,506,742	-	8,506,742
合计	11,305,004	-	11,305,004	22,502,218	-	22,502,218

7、一年内到期的非流动资产

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一年内到期的委托贷款	-	50,000,000
一年内到期的给予合营公司的贷款	-	300,000,000
合计	-	350,000,000

8、其他流动资产

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
可供出售金融资产-理财产品	-	404,000,000
委托贷款	7,000,000	-
合计	7,000,000	404,000,000

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资						
江苏银行	1,933,153,680	-	1,933,153,680	-	-	-
合计	1,933,153,680	-	1,933,153,680	-	-	-

(2) 非交易性权益工具投资的情况

人民币元

项目	本期确认的股利收入	累计利得	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
上市公司			
江苏银行	36,000,000	73,153,680	非交易性权益工具投资

注：非交易性权益工具投资项目详见附注六、9。

10、长期股权投资

人民币元

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,949,363,515	-	10,949,363,515	12,122,343,715	-	12,122,343,715
对联营企业投资	3,341,580,779	-	3,341,580,779	2,905,333,757	-	2,905,333,757
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	14,290,944,294	-	14,290,944,294	15,027,677,472	-	15,027,677,472

(1) 对子公司投资

人民币元

被投资单位	2017年12月31日	增减变动	2018年12月31日	减值准备	本年现金红利
子公司					
广靖锡澄公司	2,125,000,000	-	2,125,000,000	-	85,520,641
宁常镇溧公司	6,729,236,885	(1,700,000,000)	5,029,236,885	-	-
宁沪置业	500,000,000	-	500,000,000	-	-
宁沪投资	571,100,000	229,000,000	800,100,000	-	-
镇丹公司	423,910,000	-	423,910,000	-	-
五峰山大桥	1,773,096,830	113,520,000	1,886,616,830	-	-
南京瀚威房地产开发有限公司	-	184,499,800	184,499,800	-	-
合计	12,122,343,715	(1,172,980,200)	10,949,363,515	-	85,520,641

(2) 对合营企业或联营企业投资

人民币元

被投资单位	2018年1月1日	本年增减变动							2018年12月31日	减值准备2018年12月31日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
快鹿公司	58,365,294	-	-	(1,016,452)	-	-	-	-	57,348,842	-
扬子大桥公司	1,247,092,181	-	-	174,892,479	155,637,001	-	(68,380,279)	-	1,509,241,382	-
苏嘉杭公司	1,160,143,798	-	-	199,095,838	-	-	(47,353,500)	-	1,311,886,136	-
苏嘉甬公司	418,458,779	-	-	(10,628,060)	-	-	-	-	407,830,719	-
协鑫宁沪公司	11,304,128	-	-	56,013	-	-	-	-	11,360,141	-
现代路桥公司	9,969,577	-	-	5,080,473	-	-	-	-	15,050,050	-
联网公司	-	5,230,000	-	1,153,687	-	-	-	-	6,383,687	-
江苏交通文化传媒有限公司(注)	-	24,000,000	-	(1,520,178)	-	-	-	-	22,479,822	-
合计	2,905,333,757	29,230,000	-	367,113,800	155,637,001	-	(115,733,779)	-	3,341,580,779	-

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

11、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项 目	房屋及建筑物	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	合计
一、账面原值:									
1.2017年12月31日	928,167,960	421,634,336	319,735,434	278,262,848	335,680,895	38,478,508	46,158,376	7,511,526	2,375,629,883
2.本年增加金额	17,628,240	189,274	2,434,373	10,900,338	29,108,928	3,614,847	470,908	1,342,610	65,689,518
(1)外购	1,413,300	189,274	885,360	1,541,243	20,528,456	3,388,718	470,908	1,342,610	29,759,869
(2)在建工程转入	16,214,940	-	1,549,013	9,359,095	8,580,472	226,129	-	-	35,929,649
3.本年减少金额	13,710,154	-	2,369,785	3,586,543	26,466,098	4,880,992	10,681,244	192,274	61,887,090
(1)处置或报废	13,710,154	-	2,369,785	3,586,543	26,466,098	4,880,992	10,681,244	192,274	61,887,090
4.2018年12月31日	932,086,046	421,823,610	319,800,022	285,576,643	338,323,725	37,212,363	35,948,040	8,661,862	2,379,432,311
二、累计折旧									
1.2017年12月31日	345,544,397	341,828,661	195,229,482	165,114,924	250,199,980	25,271,692	31,516,526	4,721,875	1,359,427,537
2.本年增加金额	36,257,412	11,078,308	22,733,990	23,523,932	15,074,963	4,927,771	4,204,076	1,010,981	118,811,433
(1)计提	36,257,412	11,078,308	22,733,990	23,523,932	15,074,963	4,927,771	4,204,076	1,010,981	118,811,433
3.本年减少金额	6,433,037	1,200	2,137,556	3,045,226	22,761,769	3,938,515	9,064,346	88,666	47,470,315
(1)处置或报废	6,433,037	1,200	2,137,556	3,045,226	22,761,769	3,938,515	9,064,346	88,666	47,470,315
3.2018年12月31日	375,368,772	352,905,769	215,825,916	185,593,630	242,513,174	26,260,948	26,656,256	5,644,190	1,430,768,655
三、减值准备									
1.2017年12月31日	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2018年12月31日	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值									
1.2018年12月31日	556,717,274	68,917,841	103,974,106	99,983,013	95,810,551	10,951,415	9,291,784	3,017,672	948,663,656
2.2017年12月31日	582,623,563	79,805,675	124,505,952	113,147,924	85,480,915	13,206,816	14,641,850	2,789,651	1,016,202,346

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
房屋及建筑物	110,449,710	83,086,348

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沪宁高速陆家收费站站房	6,205,141	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速昆山站站房	5,987,758	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速花桥站站房	7,434,430	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速薛家收费站站房	8,593,757	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速苏州管理处办公用房及养排中心房产	19,055,890	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速常州罗墅湾房屋	3,388,319	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速常州收费站及养排中心房屋	2,385,468	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速常州 ETC 客服网点房屋	834,460	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速经发服务区办公用房	38,478,102	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速南网中心及工程管理中心房屋	17,091,839	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速无锡管理处及锡东站房产	21,995,203	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速无锡机场收费站站房	4,067,775	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速河阳收费站站房	2,374,826	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速镇江站房建	8,572,585	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速丹阳站房建	1,158,460	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速宁镇管理处生活楼	10,308,379	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速南京站房屋	876,738	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速汤山站站房	288,453	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速丹阳站房屋	334,349	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速句容站房建	11,341,191	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
合计	170,773,123	

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

12、在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

项目	2018年12月31日			2017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
声屏障建设项目	4,076,094	-	4,076,094	4,571,010	-	4,571,010
信息化建设项目	3,816,141	-	3,816,141	3,872,707	-	3,872,707
收费站服务区等房建项目	19,205,294	-	19,205,294	2,037,663	-	2,037,663
照明系统建设项目	1,961,030	-	1,961,030	1,961,030	-	1,961,030
三大系统建设项目	8,069,204	-	8,069,204	-	-	-
其他	13,376,089	-	13,376,089	631,252	-	631,252
合计	50,503,852	-	50,503,852	13,073,662	-	13,073,662

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2017年 12月31日	本年增加金额	本年转入固定 资产金额	本年转入无形 资产金额	2018年 12月31日	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度	资金来源
收费站服务区等房建项目	74,078,215	2,037,663	35,074,346	17,906,715	-	19,205,294	50	未完工	自有资金
照明系统建设项目	2,500,000	1,961,030	-	-	-	1,961,030	78	未完工	自有资金
三大系统建设项目	26,231,786	-	16,471,005	7,689,786	712,015	8,069,204	60	未完工	自有资金
其他	53,909,748	9,074,969	23,976,296	10,333,148	1,449,793	21,268,324	63	未完工	自有资金
合计		13,073,662	75,521,647	35,929,649	2,161,808	50,503,852			

(3) 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。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

人民币元

项目	公路经营权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.2017年12月31日	17,049,113,097	1,725,422,593	49,687,058	18,824,222,748
2.本年增加金额	-	-	2,161,808	2,161,808
(1)在建工程转入	-	-	2,161,808	2,161,808
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.2018年12月31日	17,049,113,097	1,725,422,593	51,848,866	18,826,384,556
二、累计摊销				
1.2017年12月31日	6,706,549,025	1,144,578,448	19,325,393	7,870,452,866
2.本年增加金额	576,929,338	63,861,063	10,238,234	651,028,635
(1)计提	576,929,338	63,861,063	10,238,234	651,028,635
3.本年减少金额	-	-	-	-
年末账面余额	7,283,478,363	1,208,439,511	29,563,627	8,521,481,501
三、减值准备				
1.期初余额	217,737,524	-	-	217,737,524
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.2018年12月31日	217,737,524	-	-	217,737,524
四、账面价值				
2018年12月31日	9,547,897,210	516,983,082	22,285,239	10,087,165,531
2017年12月31日	10,124,826,548	580,844,145	30,361,665	10,736,032,358

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	233,793,778	58,448,444	233,780,079	58,445,020
预计负债	461,700	115,425	8,010,000	2,002,500
服务区租金收入税会差异	19,379,059	4,844,765	37,144,767	9,286,192
合计	253,634,537	63,408,634	278,934,846	69,733,712

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资的公允价值变动	73,153,680	18,288,420	378,000,000	94,500,000
服务区租赁收入税会差异	-	-	-	-
合计	73,153,680	18,288,420	378,000,000	94,500,000

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债年末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债年初余额
递延所得税资产	18,288,420	45,120,214	69,733,712	-
递延所得税负债	18,288,420	-	69,733,712	24,766,288

15、其他非流动资产

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
委托贷款(注1)	1,990,000,000	1,440,000,000
减：一年内到期的委托贷款	-	50,000,000
一年后到期的委托贷款	1,990,000,000	1,390,000,000
给予合营公司的贷款	-	489,000,000
减：一年内到期的给予合营公司的贷款	-	300,000,000
一年后到期的给予合营公司的贷款	-	189,000,000
关联方贷款(注2)	600,211,760	600,365,258
购买人才公寓房款	14,207,792	11,216,678
合计	2,604,419,552	2,190,581,936

其他说明：

注1：本年末委托贷款系本公司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，其中招商银行、浦发银行年利率4.75%，中信银行年利率5.00%。本公司委托中信银行南京王府支行、浦发银行南京分行向子公司瀚威公司提供的贷款，年利率均为4.75%。

注2：本年末关联方贷款系本公司于2015年12月3日发行的5年期中期票据，债券名称为“15宁沪高MTN2”，下拨给本公司之子公司广靖锡澄公司的本金为人民币600,365,259元，年利率3.69%。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、短期借款

(1) 短期借款分类:

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行借款	630,000,000	1,593,000,000
其中：信用借款	570,000,000	1,389,000,000
委托借款(注 1)	60,000,000	204,000,000
非银行金融机构借款	1,060,000,000	1,270,000,000
其中：信用借款	500,000,000	300,000,000
委托借款(注 2)	560,000,000	970,000,000
合计	1,690,000,000	2,863,000,000

注 1：银行委托借款系交通控股下属关联公司远东海运公司于 2018 年 8 月 28 日通过集团财务公司向本公司提供的借款，借款本金为人民币 120,000,000 元，借款利率为 4.35%，借款期限为 1 年，本期偿还人民币 60,000,000 元，余额为人民币 60,000,000 元。

注 2：非银行金融机构委托借款为宁沪高速下属关联公司宁常镇溧以及下属关联公司广靖锡澄下属子公司常宜以及宜长通过江苏交通控股集团财务有限公司（“集团财务公司”）向本集团提供的借款，宁常镇溧本年借款余额为人民币 240,000,000 元，借款利率为 3.5%，于一年内到期。常宜高速本年借款余额为人民币 70,000,000 元，于 2018 年 12 月 14 日借入，一年内到期，利率为 4.35%，宜长高速本年借款余额为人民币 250,000,000 元，于 2018 年 9 月 6 日借入，一年内到期，利率为 4.35%。

(2) 本公司未有已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付工程款	364,562,088	194,958,061
应付通行费拆分款	30,561,709	39,497,555
应付购油款	11,980,779	40,425,661
租赁保证金	58,930,661	26,567,000
其他	25,844,998	40,392,381
合计	491,880,235	341,840,658

(2) 应付账款按照发票日期（与入账日期相近）账龄分析：

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
1 年以内	357,947,011	266,947,163
1-2 年	89,326,814	48,844,136
2-3 年	20,856,975	9,120,542
3 年以上	23,749,435	16,928,817
合计	491,880,235	341,840,658

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

17、应付票据及应付账款 - 续

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
应付工程款	78,533,448	工程结算周期长
应付保证金	17,594,379	服务区租赁保证金
应付债券承销费	6,500,000	中期票据承销费
合计	102,627,827	

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
1、短期薪酬	978,932	544,402,139	543,138,678	2,242,393
2、离职后福利-设定提存计划	-	98,670,514	98,670,514	-
3、辞退福利	-	1,879,717	1,879,717	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	978,932	644,952,370	643,688,909	2,242,393

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	402,481,342	402,196,085	285,257
2、职工福利费	-	6,414,205	6,414,205	-
3、社会保险费	-	52,597,716	52,597,716	-
其中：医疗保险费	-	48,602,629	48,602,629	-
工伤保险费	-	1,417,114	1,417,114	-
生育保险费	-	2,577,973	2,577,973	-
4、住房公积金	-	41,296,930	41,296,930	-
5、工会经费和职工教育经费	978,932	11,589,214	10,611,010	1,957,136
6、非货币性福利	-	22,202,111	22,202,111	-
7、其他	-	7,820,621	7,820,621	-
合计	978,932	544,402,139	543,138,678	2,242,393

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	-	64,762,873	64,762,873	-
2、失业保险费	-	1,704,493	1,704,493	-
3、企业年金缴费	-	32,203,148	32,203,148	-
合计	-	98,670,514	98,670,514	-

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

18、应付职工薪酬 - 续

注：

(1) 设定提存计划

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、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 19%、0.5%-1% 每月向该等计划缴存费用。本公司参加由独立第三方运营管理的年金计划，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。

本公司本年应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用人民币 64,762,873 元、人民币 32,203,148 元及人民币 1,704,493 元(2017 年：人民币 57,012,745 元、人民币 29,350,482 元及人民币 1,607,704 元)。本公司于 2018 年 12 月 31 日计划缴纳的养老保险、年金及失业保险已经全部支付完毕。

(2) 非货币性福利

本公司本年为职工提供了非货币性福利，金额为人民币 22,202,111 元(2017 年：人民币 18,893,372 元)，主要指本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。

19、应交税费

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
企业所得税	109,277,149	155,107,042
增值税	17,683,179	21,340,519
房产税	1,115,120	1,340,070
个人所得税	3,763,343	4,394,399
城市维护建设税	1,099,279	1,446,673
其他	2,529,685	2,309,981
合计	135,467,755	185,938,684

20、其他应付款

项目	注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	(1)	61,780,551	76,160,278
应付股利	(2)	88,979,103	81,117,999
其他	(3)	19,088,192	16,716,264
合计		169,847,846	173,994,541

(1) 其他应付款-应付利息

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	89,041	89,041
企业债券利息	59,682,740	72,917,260
短期借款应付利息	2,008,770	3,153,977
合计	61,780,551	76,160,278

本公司无已逾期未支付的利息情况。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

20、其他应付款 - 续

(2) 其他应付款-应付股利

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
普通股股利	88,979,103	81,117,999

注：超过 1 年的应付股利余额为人民币 81,117,999 元，系投资方尚未领取的股利。

(3) 其他应付款-其他

①其他应付款明细如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
服务区应付款项	2,895,993	8,932,215
代收联网中心 ETC 充值卡款项	65,160	58,740
其他	16,127,039	7,725,309
合计	19,088,192	16,716,264

人民币元

21、一年内到期的非流动负债

(1)一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	1,700,433	1,618,920
一年内到期的应付债券	-	499,222,456
合计	1,700,433	500,841,376

人民币元

22、长期借款

(1)长期借款分类

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行借款	17,004,335	17,808,121
其中：保证借款(注 1)	17,004,335	17,808,121
非银行金融机构借款	-	-
其中：委托借款	-	-
小计	17,004,335	17,808,121
减：一年内到期的长期借款	1,700,433	1,618,920
一年后到期的长期借款	15,303,902	16,189,201

人民币元

长期借款分类的说明

注 1：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%，截至本年末余额为 2,477,610 美元。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、长期借款 - 续

(3)一年以上长期借款到期日分析如下:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
1-2年	1,700,433	1,618,920
2-5年	5,101,300	4,856,760
5年以上	8,502,169	9,713,521
合计	15,303,902	16,189,201

(4)其他说明

上述借款年利率为 2018 年 12 月 31 日: 2% (2017 年 12 月 31 日: 2%)。

23、资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2018年度:				
资本溢价	4,657,648,647	-	-	4,657,648,647
其中: 投资者投入的资本	4,801,561,763	-	-	4,801,561,763
同一控制下企业合并形成的差额	(143,913,116)	-	-	(143,913,116)
其他资本公积	2,670,001,680	-	-	2,670,001,680
其中: 权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额(注)	(12,975,555)	-	-	(12,975,555)
原制度资本公积转入	2,682,977,235	-	-	2,682,977,235
合计	7,327,650,327	-	-	7,327,650,327
2017年度:				
资本溢价	4,657,648,647	-	-	4,657,648,647
其中: 投资者投入的资本	4,801,561,763	-	-	4,801,561,763
同一控制下企业合并形成的差额	(143,913,116)	-	-	(143,913,116)
其他资本公积	2,670,001,680	-	-	2,670,001,680
其中: 权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额(注)	(12,975,555)	-	-	(12,975,555)
原制度资本公积转入	2,682,977,235	-	-	2,682,977,235
合计	7,327,650,327	-	-	7,327,650,327

24、其他综合收益

人民币元

项目	2018年 1月1日	本年发生额					2018年 12月31日
		本年所得税 前发生额	减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于 母公司所有者	税后归 属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	362,483,691	(149,209,319)	-	(76,211,580)	(72,997,739)	-	289,485,952
其中: 权益法下不能重分类进损益的其它 综合收益(注1)	78,983,691	155,637,001	-	-	155,637,001	-	234,620,692
其他权益工具投资公允价值变动(注2)	283,500,000	(304,846,320)	-	(76,211,580)	(228,634,740)	-	54,865,260
其他综合收益合计	362,483,691	(149,209,319)	-	(76,211,580)	(72,997,739)	-	289,485,952

注1: 本集团享有的权益法下其他综合收益中的份额变动系本集团之联营公司扬子大桥公司所持有的指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值调整, 本集团根据持股比例相应调整其他综合收益。

注2: 其他权益工具投资系本集团持有的A股上市公司江苏银行股份有限公司的限售流通股股权的公允价值调整。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

25、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2018 年度:				
法定盈余公积	2,518,873,750	-	-	2,518,873,750
2017 年度:				
法定盈余公积	2,518,873,750	-	-	2,518,873,750

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按净利润之 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。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司截至 2016 年 12 月 31 日法定盈余公积累计额已达到本公司注册资本百分之五十以上，因此不再提取。

26、未分配利润

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
年初未分配利润	5,998,708,094	5,155,973,964
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,819,916,812	2,958,588,080
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	2,216,608,900	2,115,853,950
年末未分配利润	6,602,016,006	5,998,708,094

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

2018 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 0.44 元。

注 3：资产负债表日后决议分配的现金股利

根据公司董事会于 2019 年 3 月 22 日提议，2018 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 0.46 元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

27、营业收入、营业成本

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	6,388,622,505	2,742,132,352	6,551,657,907	2,924,428,999
其中：宁沪高速公路	5,004,610,182	1,511,763,092	4,804,374,867	1,295,089,018
宁连宁通公路	11,994,024	2,100,153	33,204,966	28,056,334
公路配套服务	1,372,018,299	1,228,269,107	1,714,078,074	1,601,283,647
合计	6,388,622,505	2,742,132,352	6,551,657,907	2,924,428,999

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

27、营业收入、营业成本 - 续

(2) 履约义务的说明

公路收费及配套服务

公路收费业务中，通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。公路配套服务收入主要是油品收入，公路配套服务收入于加油劳务已经提供时确认。

28、税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	12,975,705	12,226,480
教育费附加	9,268,361	8,741,571
房产税	13,252,127	12,298,415
土地使用税	8,504,705	6,693,634
其他	1,539,263	1,357,210
合计	45,540,161	41,317,310

29、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	40,582,141	34,479,070
折旧及摊销	78,056,072	78,041,835
审计费	3,200,000	3,200,000
咨询及中介机构费用	10,801,456	7,708,085
业务招待费	224,062	319,334
设备维护费	4,152,128	2,743,512
办公费用	501,708	334,103
差旅费	566,055	379,649
车辆使用费	958,766	546,516
其他	12,412,890	5,997,914
合计	151,455,278	133,750,018

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

30、财务费用

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	365,442,552	358,315,211
减：利息收入	2,320,069	1,771,582
汇兑差额	15,080,215	(1,289,868)
债券发行费及其他借款手续费	5,147,416	8,893,618
其他	659,308	2,037,558
合计	384,009,422	366,184,937

31、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)	-	(10,470)
无形资产减值损失	-	217,737,524
合计	-	217,727,054

32、信用减值损失

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	26,843	-
其他应收款坏账损失	(13,144)	-
合计	13,699	-

33、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
权益法核算的长期股权投资收益	367,113,800	308,612,467
成本法核算的长期股权投资收益	85,520,641	412,856,260
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	36,000,000	35,600,000
交易性金融资产取得的投资收益	3,400,771	1,894,234
贷款利息收入	89,712,100	100,926,843
合计	581,747,312	859,889,804

34、资产处置收益（损失）

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
资产处置收益	-	104,295
资产处置损失	(5,582,053)	(2,760,737)
合计	(5,582,053)	(2,656,442)

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

35、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
路产赔偿收入	7,048,000	5,127,000
政府补助	1,129,697	1,913,990
其他	300,605	1,656,320
合计	8,478,302	8,697,310

计入当期损益的政府补助：

人民币元

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	1,129,697	1,913,990	与收益相关
合计	1,129,697	1,913,990	

36、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
路产损坏修复支出	16,450,012	13,322,764
公益性捐赠支出	800,000	420,000
各项基金支出	1,250,199	1,397,125
其他	4,064,601	1,350,136
合计	22,564,812	16,490,025

37、所得税费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	801,308,452	824,822,611
递延所得税费用	6,325,078	(65,720,455)
合计	807,633,530	759,102,156

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
利润总额	3,627,550,342	3,717,690,236
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度：25%)	906,887,584	929,422,559
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,904,556	18,946,779
非应税收入的影响	(122,158,610)	(189,267,182)
调整以前期间所得税的影响	-	-
合计	807,633,530	759,102,156

38、其他综合收益

详见附注(十五)、24。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

39、利润表补充资料

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	644,952,370	590,892,310
折旧及摊销	769,840,068	757,239,798
道路收费相关费用	80,950,018	81,431,550
道路养护费用	216,662,636	111,413,479
系统维护费用	69,634,308	31,933,834
高速公路服务区石油	998,523,432	1,378,114,462
高速公路服务区零售商品	7,362,362	21,662,910
高速公路服务区餐饮成本	8,399,328	24,621,945
审计费	3,200,000	3,200,000
咨询及中介机构费用	10,801,456	7,708,085
广告宣传费	546,100	1,314,040
其他	82,715,552	48,646,604
合计	2,893,587,630	3,058,179,017

40、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	8,451,207	8,491,916
收到的银行存款利息收入	2,320,069	1,771,582
合计	10,771,276	10,263,498

(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	53,635,354	44,471,792

(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
关联方资金拆借款收回	469,000,000	400,000,000

(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
关联方资金拆借款	537,000,000	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	13,675,235	14,380,392

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

41、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	2,819,916,812	2,958,588,080
加: 资产减值准备	13,699	217,727,054
固定资产折旧	118,811,433	117,562,818
无形资产摊销	651,028,635	639,676,980
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)	5,582,053	2,656,442
财务费用(收益以“-”号填列)	385,670,183	365,918,961
投资损失(收益以“-”号填列)	(581,747,312)	(859,889,804)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	15,611,269	(65,720,455)
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,197,214	(113,539)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(11,590,325)	(103,965,019)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	152,802,172	93,745,980
经营活动产生的现金流量净额	3,567,295,833	3,366,187,498
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	100,931,394	135,125,679
减: 现金的年初余额	135,125,679	98,649,203
现金及现金等价物的净增加(减少)额	(34,194,285)	36,476,476

42、关联方关系及其交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务、资金拆借利息支出和收入的关联交易

采购商品/接受劳务/资金拆借利息支出情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
现代路桥公司*	道路养护费	143,892,053	21,261,261
宁常镇溧公司	委托借款利息支出	49,975,140	19,846,110
联网公司*	收费系统维护运营管理费	19,241,959	17,850,896
集团财务公司*	流动资金借款利息支出	11,865,833	22,844,214
通行宝公司*	收费系统维护运营管理费	8,482,088	7,074,621
远东海运公司*	委托借款利息支出	7,397,415	7,600,417
养护技术公司*	道路养护费	6,931,600	3,677,315
南林饭店*	餐饮住宿	8,556	88,087
高速信息公司*	通信系统维护费	7,202,712	1,979,820
宁沪投资	委托借款利息支出	89,606	2,166,500
润扬大桥公司*	委托借款利息支出	-	1,363,060
宜长公司	委托借款利息支出	3,334,316	-
常宜公司	委托借款利息支出	143,632	-

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 续

出售商品/提供劳务/资金拆借利息收入情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宁沪置业	委托贷款利息收入	70,586,944	70,893,403
瀚威公司	委托贷款利息收入	28,798,220	34,537,500
广靖锡澄公司*	关联方贷款利息收入	23,786,501	25,321,047
快鹿公司	通行费收入	1,281,553	1,846,078
通行宝公司*	ETC 客服网点管理收入	734,924	2,199,378
集团财务公司*	存款利息收入	64,532	24,935
镇丹公司*	委托借款利息收入	11,842	-
洛德基金公司	加油收入	-	4,232
快鹿公司	加油收入	-	554,006

关联交易定价方式及决策程序：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。所有关联交易均按双方签订的合同价结算。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
联网公司*	固定资产	-	3,555,094
现代路桥公司*	固定资产	1,690,000	1,689,967
铁投公司*	固定资产	2,709,300	-
现代工程检测公司*	固定资产	309,670	-

(3) 关联担保情况

本集团作为被担保方：

人民币元

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*	17,004,335	1998 年 10 月 15 日	2027 年 7 月 18 日	未履行完毕

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 续

(4) 关联方资金拆借

本年度:

人民币元

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	2018年 12月31日余额	说明
借款借入(归还)					
远东海运公司*	120,000,000	2018年8月28日	2019年8月27日	60,000,000	委托借款, 年利率4.35%
远东海运公司*	(60,000,000)	2018年8月28日	2019年8月27日	-	委托借款, 年利率4.35%
远东海运公司*	(160,000,000)	2017年8月14日	2018年8月14日	-	委托借款, 年利率4.35%
宁常镇溧公司	150,000,000	2018年1月30日	2019年1月29日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(150,000,000)	2018年1月30日	2019年1月29日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2018年2月12日	2019年2月11日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2018年2月12日	2019年2月11日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	50,000,000	2018年2月27日	2019年2月26日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(50,000,000)	2018年2月27日	2019年2月26日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	190,000,000	2018年3月27日	2019年3月26日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(190,000,000)	2018年3月27日	2019年3月26日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	300,000,000	2018年7月18日	2019年7月17日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(300,000,000)	2018年7月18日	2019年7月17日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	700,000,000	2018年7月25日	2019年7月24日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(700,000,000)	2018年7月25日	2019年7月24日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	340,000,000	2018年7月30日	2019年7月29日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(340,000,000)	2018年7月30日	2019年7月29日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	80,000,000	2018年8月28日	2019年8月27日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(80,000,000)	2018年8月28日	2019年8月27日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	90,000,000	2018年9月28日	2019年9月27日	90,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	80,000,000	2018年10月26日	2019年10月25日	80,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2018年11月26日	2019年11月25日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(60,000,000)	2017年1月23日	2018年1月22日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2017年2月23日	2018年2月22日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(80,000,000)	2017年3月28日	2018年3月27日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	170,000,000	2018年4月26日	2019年4月25日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(170,000,000)	2018年4月26日	2019年4月25日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(80,000,000)	2017年4月27日	2018年4月26日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	160,000,000	2018年5月29日	2019年5月28日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(160,000,000)	2018年5月29日	2019年5月28日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2017年5月31日	2018年5月30日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2017年6月29日	2018年6月28日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	150,000,000	2018年6月27日	2019年6月26日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	(150,000,000)	2018年6月27日	2019年6月26日	-	委托借款, 年利率3.50%

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 续

(4) 关联方资金拆借- 续

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	2018年 12月31日余额	说明
借款借入(归还)					
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2017年7月27日	2018年7月26日	-	委托借款, 年利率 3.50%
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2017年8月30日	2018年8月29日	-	委托借款, 年利率 3.50%
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2017年9月27日	2018年9月28日	-	委托借款, 年利率 3.50%
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2017年10月26日	2018年10月25日	-	委托借款, 年利率 3.50%
宁常镇溧公司	(190,000,000)	2017年11月28日	2018年11月27日	-	委托借款, 年利率 3.50%
宁常镇溧公司	(70,000,000)	2017年12月26日	2018年12月25日	-	委托借款, 年利率 3.50%
集团财务公司*	(100,000,000)	2017年3月30日	2018年3月29日	-	委托借款, 年利率 3.92%
集团财务公司*	(200,000,000)	2017年5月11日	2018年5月10日	-	委托借款, 年利率 4.13%
集团财务公司*	100,000,000	2018年3月29日	2018年9月28日	-	委托借款, 年利率 4.35%
集团财务公司*	(100,000,000)	2018年3月29日	2018年9月28日	-	委托借款, 年利率 4.35%
集团财务公司*	200,000,000	2018年5月29日	2019年5月28日	200,000,000	委托借款, 年利率 4.35%
集团财务公司*	100,000,000	2018年9月28日	2019年9月27日	100,000,000	委托借款, 年利率 4.35%
集团财务公司*	200,000,000	2018年9月11日	2018年9月29日	-	委托借款, 年利率 4.35%
集团财务公司*	(200,000,000)	2018年9月11日	2018年9月29日	-	委托借款, 年利率 4.35%
集团财务公司*	200,000,000	2018年11月15日	2019年2月15日	200,000,000	委托借款, 年利率 4.35%
宁沪投资	(18,000,000)	2017年6月26日	2018年6月26日	-	委托借款, 年利率 3.50%
宁沪投资	(26,000,000)	2017年8月1日	2018年8月1日	-	委托借款, 年利率 3.50%
常宜公司	70,000,000	2018年12月14日	2019年12月13日	70,000,000	委托借款, 年利率 4.35%
宜长公司	250,000,000	2018年9月6日	2019年9月5日	250,000,000	委托借款, 年利率 4.35%
借款借出(收回)					
广靖锡澄公司	300,000,000	2018年5月31日	2018年11月30日	-	委托贷款, 年利率 4.35%
广靖锡澄公司	(300,000,000)	2018年5月31日	2018年11月30日	-	委托贷款, 年利率 4.35%
镇丹公司	7,000,000	2018年12月18日	2019年12月18日	7,000,000	委托贷款, 年利率 4.35%
宁沪置业	-	2016年9月2日	2021年9月1日	300,000,000	委托贷款, 年利率 4.75%
宁沪置业	-	2016年11月9日	2021年9月9日	200,000,000	委托贷款, 年利率 4.75%
宁沪置业	-	2016年11月9日	2021年11月9日	190,000,000	委托贷款, 年利率 4.75%
宁沪置业	50,000,000	2018年1月30日	2018年11月27日	50,000,000	委托贷款, 年利率 4.75%
宁沪置业	(50,000,000)	2018年1月30日	2018年11月27日	-	委托贷款, 年利率 4.75%
宁沪置业	-	2016年9月2日	2021年9月2日	200,000,000	委托贷款, 年利率 4.75%
宁沪置业	-	2016年10月20日	2021年10月20日	500,000,000	委托贷款, 年利率 4.75%
宁沪置业	(50,000,000)	2015年9月21日	2018年9月21日	-	委托贷款, 年利率 5.00%
瀚威公司	(300,000,000)	2015年3月26日	2018年3月26日	-	关联方资金占用, 年利率 8%
瀚威公司	(69,000,000)	2016年7月18日	2019年7月17日	-	委托贷款, 年利率 4.75%
瀚威公司	-	2017年3月16日	2020年3月16日	120,000,000	委托贷款, 年利率 4.75%
瀚威公司	480,000,000	2018年3月20日	2021年3月20日	480,000,000	委托贷款, 年利率 4.75%

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 续

(4) 关联方资金拆借 - 续

上年度:

人民币元

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	2017年 12月31日余额	说明
借款借入(归还)					
远东海运公司*	(180,000,000)	2016年8月15日	2017年8月15日	-	委托借款, 年利率4.35%
宁常镇溧公司	(120,000,000)	2016年11月29日	2017年11月28日	-	委托借款, 年利率4.00%
宁常镇溧公司	(20,000,000)	2016年12月28日	2017年12月27日	-	委托借款, 年利率4.00%
宁常镇溧公司	60,000,000	2017年1月23日	2018年1月22日	60,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2017年2月23日	2018年2月22日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	80,000,000	2017年3月28日	2018年3月27日	80,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	80,000,000	2017年4月27日	2018年4月26日	80,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2017年5月31日	2018年5月30日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2017年6月29日	2018年6月28日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2017年7月27日	2018年7月26日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2017年8月30日	2018年8月29日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2017年9月27日	2018年9月28日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2017年10月26日	2018年10月25日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	190,000,000	2017年11月28日	2018年11月27日	190,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁常镇溧公司	70,000,000	2017年12月26日	2018年12月25日	70,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁沪投资	170,000,000	2017年6月26日	2018年6月26日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁沪投资	(152,000,000)	2017年6月26日	2018年6月26日	18,000,000	委托借款, 年利率3.50%
宁沪投资	40,000,000	2017年8月1日	2018年8月1日	-	委托借款, 年利率3.50%
宁沪投资	(14,000,000)	2017年8月1日	2018年8月1日	26,000,000	委托借款, 年利率3.50%
集团财务公司*	100,000,000	2017年3月30日	2018年3月29日	100,000,000	委托借款, 年利率3.92%
集团财务公司*	200,000,000	2017年5月11日	2018年5月10日	200,000,000	委托借款, 年利率4.13%
交通控股*	50,000,000	2017年6月9日	2017年9月8日	-	委托借款, 年利率4.13%
交通控股*	(50,000,000)	2017年6月9日	2017年9月8日	-	委托借款, 年利率4.13%
润扬大桥公司	(100,000,000)	2013年2月26日	2019年2月25日	-	委托借款, 年利率6.4566%
借款借出(收回)					
广靖锡澄公司	-	2015年12月3日	2020年12月4日	593,418,823	关联方借款, 年利率3.69%
广靖锡澄公司	(300,000,000)	2016年6月16日	2017年3月10日	-	关联方借款, 年利率2.98%
宁沪置业	-	2016年9月2日	2021年9月1日	300,000,000	委托贷款, 年利率4.75%
宁沪置业	-	2016年11月9日	2021年9月1日	200,000,000	委托贷款, 年利率4.75%
宁沪置业	-	2016年11月9日	2021年11月8日	190,000,000	委托贷款, 年利率4.75%
宁沪置业	-	2016年9月2日	2021年9月2日	200,000,000	委托贷款, 年利率4.75%
宁沪置业	-	2016年10月20日	2021年10月20日	500,000,000	委托贷款, 年利率4.75%
宁沪置业	(100,000,000)	2015年9月21日	2018年9月21日	50,000,000	委托贷款, 年利率5.00%
瀚威公司	-	2015年3月26日	2018年3月26日	300,000,000	关联方贷款, 年利率8.00%
瀚威公司	-	2016年7月18日	2019年7月18日	69,000,000	关联方贷款, 年利率8.00%
瀚威公司	120,000,000	2017年3月16日	2020年3月16日	120,000,000	关联方贷款, 年利率4.75%

注: 本公司作为拆入方时, 拆借金额正数代表借入, 负数代表偿还; 本公司作为拆出方时, 拆借金额正数代表借出, 负数代表收回。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 续

(5) 关键管理人员报酬

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬*	3,609,167	3,433,977

(6) 其他说明

*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。

(7) 关联方应收应付款项

应收项目

人民币元

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	集团财务公司	28,109,278	-	50,817,295	-
应收账款(注)	苏嘉杭公司	5,729,776	-	6,403,149	-
	广靖锡澄公司	2,454,434	-	3,290,603	-
	宁常镇溧公司	343,530	-	443,428	-
	扬子大桥公司	127,567	-	418,771	-
	沿江公司	-	-	-	-
	快鹿公司	-	-	4,795	-
	宁沪投资	12,235	-	20,177	-
	洛德基金公司	2,254	-	1,197	-
小计		8,669,796		10,582,120	-
其他应收款	宁沪投资	11,806		18,715	-
其他流动资产	广靖锡澄公司	-		-	-
其他非流动资产(含一年内到期)	宁沪置业	1,390,000,000	-	1,440,000,000	-
	镇丹公司	7,000,000	-	-	-
	广靖锡澄公司	600,211,760	-	600,365,258	-
	瀚威公司	600,000,000	-	489,000,000	-
小计		2,597,211,760	-	2,529,365,258	-
应收利息	瀚威公司	28,563,333	-	80,231,500	-
	镇丹公司	9,304	-	-	-
	宁沪置业	2,017,431	-	2,093,819	-
小计		30,590,068	-	82,325,319	-
应收股利	快鹿公司	-	-	4,989,960	-

注：截至 2018 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 169,201,316 元(2017 年 12 月 31 日：153,943,969 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。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 续

(7) 关联方应收应付款项 - 续

应付项目

人民币元

项目名称	关联方	2017年12月31日	2018年12月31日
应付账款(注)	现代路桥公司	89,059,176	6,100,000
	高速信息公司*	167,506	1,944,350
	苏嘉杭公司	1,130,895	1,540,304
	广靖锡澄公司	770,475	1,497,967
	沿江公司	597,325	1,439,725
	宁常镇溧公司	849,683	1,207,980
	扬子大桥公司	982,197	1,171,639
	通行宝公司	735,325	-
	快鹿公司	210,000	-
小计		94,502,582	14,901,965
预收账款	快鹿公司	825,356	846,609
	现代路桥公司	80,000	80,000
小计		905,356	926,609
其他应付款	联网公司	65,160	58,740
短期借款	宁常镇溧公司	240,000,000	970,000,000
	远东海运公司	60,000,000	160,000,000
	集团财务公司	500,000,000	300,000,000
	宜长公司	250,000,000	-
	常宜公司	70,000,000	-
	宁沪投资	-	44,000,000
小计		1,120,000,000	1,474,000,000
应付利息	集团财务公司	664,583	372,167
	宁常镇溧公司	342,222	1,037,361
	宜长公司	332,292	-
	常宜公司	93,042	-
	远东海运公司	79,750	212,667
	宁沪投资	-	47,056
小计		1,511,889	1,669,251
长期借款(含一年内到期)	润扬大桥公司	-	-

注：截至 2018 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 25,709,938 元(2017 年 12 月 31 日：21,801,878 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。

(十六) 比较数据

本财务报表的部分比较数据已按照本年度财务报表的列报方式进行了重分类。

* * *财务报表结束* * *

补充资料

1、当期非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额
非流动资产处置损益	7,661,280
计入当期损益的政府补助	(3,623,552)
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	(164,981,703)
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的损益	(7,907,770)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得收益	(2,598,900)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,854,554
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注)	(408,241,295)
所得税影响额	38,818,623
少数股东权益影响额	281,367
合计	(522,737,396)

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目详见附注六、45。

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	17.71%	0.8688	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	16.14%	0.765	不适用

3、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	4,376,603,925	3,587,861,857
其中：归属于持续经营的净利润	4,376,603,925	3,587,861,857
归属于终止经营的净利润	-	-

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	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	5,037,747,500	5,037,747,500

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

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	0.8688	0.7122
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	0.8688	0.7122
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 2018 年 12 月 31 日，本集团并无任何具有稀释性的事项。

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	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2015 年度	2014 年度
一、营业总收入	9,969,011,165	9,455,680,365	9,201,297,066	8,761,321,186	8,830,860,795
其中：营业收入	9,969,011,165	9,455,680,365	9,201,297,066	8,761,321,186	8,830,860,795
减：营业总成本	5,517,481,346	5,320,013,514	5,268,508,210	5,700,480,153	6,070,494,998
其中：营业成本	4,574,394,775	4,334,469,882	4,363,720,292	4,414,950,181	4,674,829,859
税金及附加	168,977,540	87,587,512	193,471,915	304,540,194	273,402,548
销售费用	37,740,441	11,891,705	26,762,163	15,804,477	13,806,381
管理费用	211,774,236	187,898,191	182,065,269	185,570,228	212,989,851
财务费用	524,560,684	480,441,961	502,388,296	778,935,597	895,551,358
资产减值损失	-	217,724,263	100,275	679,476	(84,999)
信用减值损失	33,670				
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	158,299,349	5,659,094	(2,674,334)	6,935,829	3,066,189
投资收益(损失以“-”号填列)	1,056,795,788	586,872,528	472,966,663	444,068,189	352,287,304
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	575,193,240	494,404,818	438,033,337	340,332,126	310,937,218
资产处置收益(损失)	(7,661,280)	(5,659,248)	(3,570,996)	(628,207,181)	(2,606,420)
其他收益	1,974,866	1,828,188	-	-	-
二、营业利润	5,660,938,542	4,724,367,413	4,399,510,189	2,883,637,870	3,113,112,870
加：营业外收入	21,943,624	14,176,399	44,626,929	40,914,950	20,333,754
减：营业外支出	30,241,723	24,721,090	26,861,204	29,497,944	29,396,408
三、利润总额	5,652,640,443	4,713,822,722	4,417,275,914	2,895,054,876	3,104,050,216
减：所得税费用	1,176,929,505	1,029,003,204	980,138,120	305,144,944	807,730,901
四、净利润	4,475,710,938	3,684,819,518	3,437,137,794	2,589,909,932	2,296,319,315
(一)按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润(净亏损)	4,475,710,938	3,684,819,518	3,437,137,794	2,589,909,932	2,296,319,315
2.终止经营净利润(净亏损)	-	-	-	-	-
(二)按所有权归属分类：					
1.少数股东损益	99,107,013	96,957,661	91,073,927	83,280,524	68,411,484
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损)	4,376,603,925	3,587,861,857	3,346,063,867	2,506,629,408	2,227,907,831
五、其他综合收益的税后净额	550,433,418	(161,480,129)	420,906,148	(67,406,144)	93,030,727
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	456,918,744	(161,480,129)	420,906,148	(67,406,144)	93,030,727
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	456,918,744	-	-	-	-
1.权益法下不能重分类进损益的其它综合收益	155,637,001	-	-	-	-
2.其他权益工具投资公允价值变动	301,281,743	-	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	(161,480,129)	420,906,148	(67,406,144)	93,030,727
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-	(161,480,129)	420,906,148	(67,406,144)	93,030,727
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	93,514,674	-	-	-	-
六、综合收益总额	5,026,144,356	3,523,339,389	3,858,043,942	2,522,503,788	2,389,350,042
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,833,522,669	3,426,381,728	3,766,970,015	2,439,223,264	2,320,938,558
归属于少数股东的综合收益总额	192,621,687	96,957,661	91,073,927	83,280,524	68,411,484
七、每股收益					
(一)基本每股收益	0.8688	0.7122	0.6642	0.4976	0.4422
(二)稀释每股收益	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

4、过去五个会计年度内集团业绩、资产及负债摘要 - 续

人民币元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计	48,162,728,833	42,532,491,238	36,282,573,529	36,476,039,663	37,481,216,616
负债总计	18,808,871,891	16,637,560,626	13,340,716,540	15,289,867,555	15,781,633,851
少数股东权益	3,216,659,210	2,374,646,649	732,100,804	710,012,832	683,602,703
归属于母公司股东权益总计	26,137,197,732	23,520,283,963	22,209,756,185	20,476,159,276	21,015,980,062