

# 湖北省交通投资集团有限公司

## 2014年年度报告

### 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### 一、公司基本情况简介

名称: 湖北省交通投资集团有限公司

住所: 湖北省武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场A栋25楼

法定代表人: 张嗣义

注册资本: 1,000,000万元

联系人: 杨华、周茂华

联系电话: 027-87574882

邮政编码: 430074

注: 发行人名称由原来的湖北省交通投资有限公司变更为湖北省交通投资集团有限公司,名称变更后的公章变更等手续正在办理变更中,故本次公告仍沿用“湖北省交通投资有限公司”公章用印。

#### 二、已公开发行债券基本情况及是否存在变动情况

##### (一) 湖北省交通投资有限公司2012年度第一期中期票据

1、债券名称: 湖北省交通投资有限公司2012年度第一期中期票据。

2、起息日: 2012年9月25日。

3、上市流通日: 2012年9月26日。

4、交易流通场所：全国银行间债券市场。

5、证券代码：1282366。

6、主承销商：国家开发银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司。

7、本期发行额：40亿元。

8、债券期限：七年期。

9、债券利率：5.90%。

10、付息日：债券存续期内每年的9月25日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）。

11、付息方式：本期票据利息的支付通过托管人办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

12、兑付日：2019年9月25日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）。

13、兑付方式：本期票据本金的兑付由托管人办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

14、担保方式：本期中期票据无担保。

15、最新信用级别及信用评级机构：经大公国际资信评估有限公司综合评定，本期中期票据信用等级为AAA，发行人主体信用评级为AAA。

16、募集资金用途：本期中期票据募集资金用于补充项目建

设资金、偿还银行贷款和补充营运资金。

17、本期债券不存在变动情况。

(二) 湖北省交通投资有限公司2013年度第一期中期票据

1、债券名称：湖北省交通投资有限公司2013年度第一期中期票据。

2、起息日：2013年5月10日。

3、上市流通日：2013年5月13日。

4、交易流通场所：全国银行间债券市场。

5、证券代码：1382212。

6、主承销商：国家开发银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司。

7、本期发行额：40亿元。

8、债券期限：十五年期。

9、债券利率：5.67%。

10、付息日：债券存续期内每年的5月10日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）。

11、付息方式：本期票据利息的支付通过托管人办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的付息公告中加以说明。。

12、兑付日：2028年5月10日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）。

13、兑付方式：本期票据本金的兑付由托管人办理。本金兑

付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

14、担保方式：本期中期票据无担保。

15、最新信用级别及信用评级机构：经大公国际资信评估有限公司综合评定，本期中期票据信用等级为AAA，发行人主体信用评级为AAA。

16、募集资金用途：本期中期票据募集资金用于补充项目建设资金、偿还银行贷款和补充营运资金。

17、本期债券不存在变动情况。

### （三）2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券

1、债券名称：2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券。

2、发行首日：2013年10月28日

3、上市时间：2013年11月20日

4、上市地：上海证券交易所

5、证券代码：十年期品种简称为“13鄂投01”，证券代码为“124415”；十五年期品种简称为“13鄂投02”，证券代码为“124416”。

6、牵头主承销商、上市推荐人：中国银河证券股份有限公司

7、联席主承销商：国开证券有限责任公司

8、发行总额：30亿元



9、债券品种的期限及规模：本期债券分十年期品种和十五年期品种。十年期品种在第七年末附加发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行规模为5亿元；十五年期品种在第十年末附加发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行规模为25亿元。

10、债券利率：本期债券采用固定利率形式，采用单利按年计息，不计复利。

十年期品种在第七年末附加发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。该品种在存续期内前七年票面年利率为Shibor基准利率（Shibor基准利率为本期债券募集说明书公告日前5个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网（[www.shibor.org](http://www.shibor.org)）上公布的一年期Shibor利率的算术平均数4.40%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入）加上基本利差1.58%，即票面年利率为5.98%；在存续期的第七年末，发行人可选择上调债券存续期后三年债券票面年利率0至100个基点（含本数），上调后债券票面年利率为债券存续期前七年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后三年固定不变。投资者有权在存续期的第七年末选择是否将持有的全部或部分该品种债券按面值回售给发行人。

十五年期品种在第十年末附加发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。该品种在存续期内前十年票面年利率为Shibor基准利率（Shibor基准利率为本期债券募集说明书公告日

前5个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网（www.shibor.org）上公布的一年期Shibor利率的算术平均数4.40%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入）加上基本利差1.78%，即票面年利率为6.18%；在存续期的第十年末，发行人可选择上调债券存续期后五年债券票面年利率0至100个基点（含本数），上调后债券票面年利率为债券存续期前十年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后五年固定不变。投资者有权在存续期的第十年末选择是否将持有的全部或部分该品种债券按面值回售给发行人。

11、计息期限：十年期品种的计息期限自2013年10月28日起至2023年10月27日止；若投资者行使回售选择权，则回售并被注销部分债券的计息期限为2013年10月28日至2020年10月27日。

十五年期品种的计息期限自2013年10月28日起至2028年10月27日止；若投资者行使回售选择权，则回售并被注销部分债券的计息期限为2013年10月28日至2023年10月27日。

12、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

13、担保方式：本期债券无担保。

14、最新信用级别及信用评级机构：经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人主体信用级别为AAA，本期债券信用级别为AAA。

15、募集资金用途：本期债券募集资金用于麻城至竹溪高速

公路宜城至保康段工程、麻城至竹溪高速公路襄阳东段工程、麻城至竹溪高速公路随州西段工程和利川至万州高速公路湖北段等项目。

16、本期债券不存在变动情况。

(四) 2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券

1、债券名称：2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券。

2、发行首日：2014年3月27日

3、上市时间：2014年6月6日

4、上市地：上海证券交易所

5、证券代码：十年期品种简称为“14鄂交01”，证券代码为“124616”；十五年期品种简称为“14鄂交02”，证券代码为“124617”。

6、主承销商、上市推荐人：中国银河证券股份有限公司

7、联席主承销商：国开证券有限责任公司

8、发行总额：55亿元

9、债券品种的期限及规模：本期债券分两个品种。品种一为十年期，在第五年末附加发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行规模为24.8亿元；品种二为十年期，发行规模为30.2亿元。

10、债券利率：本期债券采用固定利率形式，采用单利按年计息，不计复利。



品种一在第五年末附加发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。该品种在存续期内前五年票面年利率为Shibor基准利率（Shibor基准利率为本期债券募集说明书公告日前5个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网（[www.shibor.org](http://www.shibor.org)）上公布的一年期Shibor利率的算术平均数5.00%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入）加上基本利差1.68%，即票面年利率为6.68%；在存续期的第五年末，发行人可选择上调债券存续期后五年债券票面年利率0至100个基点（含本数），上调后债券票面年利率为债券存续期前五年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后五年固定不变。投资者有权在存续期的第五年末选择是否将持有的全部或部分该品种债券按面值回售给发行人。

品种二票面年利率为Shibor基准利率（Shibor基准利率为本期债券募集说明书公告日前5个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网（[www.shibor.org](http://www.shibor.org)）上公布的一年期Shibor利率的算术平均数5.00%，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入）加上基本利差1.8%，即票面年利率为6.80%；票面年利率在债券存续期内固定不变。

11、计息期限：品种一的计息期限自2014年3月27日起至2024年3月26日止；若投资者行使回售选择权，则回售并被注销部分债券的计息期限为2014年3月27日至2019年3月26日。

品种二的计息期限自2014年3月27日起至2024年3月26日止。



12、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

13、债券担保：本期债券无担保。

14、最新信用级别及信用评级机构：经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人主体信用级别为AAA，本期债券信用级别为AAA。

15、募集资金用途：本期债券募集资金用于麻城至竹溪高速公路宜城至保康段工程、麻城至竹溪高速公路襄阳东段工程、麻城至竹溪高速公路随州西段工程和利川至万州高速公路湖北段等项目。

16、本期债券不存在变动情况。

（五）湖北省交通投资有限公司2014年度第一期中期票据

1、债券名称：湖北省交通投资有限公司2014年度第一期中期票据。

2、起息日：2014年5月8日。

3、上市流通日：2014年5月9日。

4、交易流通场所：全国银行间债券市场。

5、证券代码：十五年期品种简称为“14 鄂交投MTN001（15年期）”，证券代码为“101456022”；五年期品种简称为“14 鄂交投MTN001（5年期）”，证券代码为“101456023”。

6、主承销商：国家开发银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司。

7、本期发行额：40亿元。

8、债券品种的期限及规模：本期债券分两个品种。品种一为十五年期，发行规模为10亿元；品种二为五年期，发行规模为30亿元。

9、债券利率：品种一票面利率为6.80%，品种二票面利率为6.28%。

10、付息日：债券存续期内每年的5月8日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）。

11、付息方式：本期票据利息的支付通过托管人办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

12、兑付日：品种一兑付日为2029年5月8日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）；品种二兑付日为2019年5月8日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）。

13、兑付方式：本期票据本金的兑付由托管人办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

14、担保方式：本期中期票据无担保。

15、最新信用级别及信用评级机构：经大公国际资信评估有限公司综合评定，本期中期票据信用等级为AAA，发行人主体信用评级为AAA。

16、募集资金用途：本期中期票据募集资金用于补充项目建

设资金和补充营运资金。

17、本期债券不存在变动情况。

(六)湖北省交通投资有限公司2015年度第一期超短期融资券

1、债券名称：湖北省交通投资有限公司2015年度第一期超短期融资券。

2、起息日：2015年3月6日。

3、上市流通日：2015年3月9日。

4、交易流通场所：全国银行间债券市场。

5、证券代码：011599076。

6、主承销商：上海浦东发展银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司。

7、本期发行额：20亿元。

8、债券期限：270天。

9、债券利率：5%。

10、付息日：2015年12月1日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）。

11、付息方式：本期票据利息的支付通过托管人办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的付息公告中加以说明。。

12、兑付日：2015年12月1日（如遇法定节假日则顺延至下一工作日）。



13、兑付方式：本期票据本金的兑付由托管人办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

14、担保方式：本期超短期融资券无担保。

15、最新信用级别及信用评级机构：经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人主体信用评级为AAA。

16、募集资金用途：本期超短期融资券募集资金主要用于置换银行贷款和补充营运资金。

17、本期债券不存在变动情况。

### **三、公司财务报告**

本公司2014年财务报告见附件。

### **四、公司已发行债券兑付兑息情况**

湖北省交通投资有限公司2012年度第一期中期票据已按期支付债券存续期第一年和第二年的利息。

湖北省交通投资有限公司2013年度第一期中期票据已按期支付债券存续期第一年和第二年的利息。

2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券已按期支付债券存续期第一年的利息。

2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券已按期支付债券存续期第一年的利息。

湖北省交通投资有限公司2014年度第一期中期票据尚未进入本息兑付阶段。



湖北省交通投资有限公司2015年度第一期超短期融资券尚未进入本息兑付阶段。

#### 五、公司银行贷款本息兑付情况

2014年，公司按期支付各项银行贷款的本息。

#### 六、本期债券是否存在违约情况的说明

本期债券不存在违约情况。

#### 七、公司涉及的重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的涉及或可能涉及影响本期债券还本付息的重大诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的或可能产生重大不利影响的重大诉讼、仲裁或行政程序。

附件：湖北省交通投资有限公司2014年财务报告



湖北省交通投资有限公司

2014 年度财务报表及审计报告

信会师报字[2015]第 722081 号

# 湖北省交通投资有限公司

## 财务报表及审计报告

(2014年1月1日至2014年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	国有资产变动情况表和合并国有资产变动情况表	13-14
	资产减值准备情况表和合并资产减值准备情况表	15-16
三、	财务报表附注	1-82



# 审计报告

信会师报字[2015]第 722081 号

## 湖北省交通投资有限公司：

我们审计了后附的湖北省交通投资有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2014 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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





我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一五年四月十五日

# 资产负债表

编制单位：湖北省交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十二、（一）	13,753,559,799.82	8,270,396,325.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（二）	726,397,655.47	797,359,254.08
预付款项		3,357,912,261.91	3,589,282,178.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、（三）	17,091,700,610.54	13,591,422,522.61
存货	十二、（四）	295,551,739.79	294,908,619.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		200,000,000.00	
其他流动资产	十二、（五）	4,475,000,000.00	1,837,000,000.00
流动资产合计		39,900,122,067.53	28,380,368,900.52
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	十二、（六）	773,705,882.35	209,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		947,897,233.83	947,897,233.83
长期股权投资	十二、（七）	13,669,310,948.22	7,655,849,452.87
投资性房地产		23,761,280.29	
固定资产		121,421,165,003.44	121,923,725,219.97
在建工程		70,855,687,881.64	51,941,001,080.65
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		189,774,256.74	224,798,345.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		425,948,761.50	373,853,819.89
递延所得税资产			
其他非流动资产	十二、（八）	296,939,575.97	346,939,575.97
非流动资产合计		208,604,190,823.98	183,623,064,728.94
资产总计		248,504,312,891.51	212,003,433,629.46

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 资产负债表（续）

编制单位：湖北省交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款		4,450,000,000.00	4,852,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,572,887,815.72	2,001,815,913.10
预收款项		28,779,594.30	29,684,949.30
应付职工薪酬		9,798,964.40	9,496,084.69
应交税费		6,153,114.43	4,794,960.57
应付利息		969,837,249.32	259,039,791.92
应付股利			
其他应付款		13,026,052,509.06	18,529,377,327.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		6,148,210,488.24	4,101,530,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		26,211,719,735.47	29,787,739,026.58
非流动负债：			
长期借款		113,282,039,373.84	99,980,494,054.22
应付债券		30,051,585,286.61	12,216,490,626.80
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		300,000.00	300,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		143,333,924,660.45	112,197,284,681.02
负债合计		169,545,644,395.92	141,985,023,707.60
所有者权益：			
实收资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		4,010,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		63,252,124,769.45	58,737,802,365.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		165,785,793.71	121,184,176.68
未分配利润		1,530,757,932.43	1,159,423,379.21
所有者权益合计		78,958,668,495.59	70,018,409,921.86
负债和所有者权益总计		248,504,312,891.51	212,003,433,629.46

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并资产负债表

编制单位：湖北省交通投资有限公司

单位：人民币元

	附注	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	22,804,465,961.17	11,952,461,890.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	1,972,800.00	3,370,000.00
应收账款	六、（三）	2,789,524,966.35	2,122,229,270.22
预付款项	六、（四）	5,255,605,477.96	5,060,045,752.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		36,386,396.14	31,442,421.86
其他应收款	六、（五）	3,543,394,527.80	3,458,820,336.51
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	2,968,104,901.95	2,177,661,157.84
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、（七）	200,000,000.00	
其他流动资产	六、（八）	3,622,019,982.91	1,852,156,384.58
流动资产合计		41,221,475,014.28	26,658,187,214.34
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（十）	786,686,022.84	211,964,167.38
持有至到期投资	六、（九）	152,453,882.29	
长期应收款		50,853,618.63	50,853,618.63
长期股权投资	六、（十一）	658,777,238.88	296,251,657.15
投资性房地产	六、（十二）	307,000,499.32	52,842,579.86
固定资产	六、（十三）	122,781,853,122.96	122,772,118,178.21
在建工程	六、（十四）	97,718,460,476.29	74,460,626,187.14
工程物资	六、（十五）		999,607.20
固定资产清理			37,760.31
生产性生物资产		17,483.03	
油气资产			
无形资产	六、（十六）	9,424,403,880.85	9,354,559,981.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（十七）	563,443,408.10	432,862,717.23
递延所得税资产	六、（十八）	16,926,718.97	11,004,162.43
其他非流动资产	六、（十九）	187,090,234.64	469,766,290.97
非流动资产合计		232,647,966,586.80	208,113,886,908.49
资产总计		273,869,441,601.08	234,772,074,122.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并资产负债表（续）

编制单位：湖北省交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
短期借款	六、（二十）	5,975,000,000.00	6,020,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（二十一）	2,199,091,081.98	885,261,039.20
应付账款	六、（二十二）	3,715,064,023.05	3,675,000,182.79
预收款项	六、（二十三）	597,058,506.18	374,031,267.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、（二十四）	48,697,178.59	45,427,312.73
应交税费	六、（二十五）	274,805,621.81	158,034,365.67
应付利息	六、（二十六）	1,006,646,091.65	291,682,680.35
应付股利	六、（二十四）	154,610,447.22	26,429,351.99
其他应付款	六、（二十七）	12,992,033,153.32	24,884,973,602.33
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、（二十八）	6,874,410,488.24	4,451,530,000.00
其他流动负债	六、（二十九）		499,675,958.90
流动负债合计		33,837,416,592.04	41,312,545,761.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、（三十）	126,432,998,904.52	107,458,303,584.90
应付债券	六、（三十一）	30,646,125,207.11	12,216,490,626.80
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		132,781,550.00	84,002,950.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		902,187.60	3,062,812.63
预计负债			
递延收益	六、（三十二）	169,341,346.44	
递延所得税负债	六、（三十三）	21,035,251.29	18,698,001.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,403,184,446.96	119,780,557,975.48
负债合计		191,240,601,039.00	161,093,103,736.92
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	六、（三十四）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	六、（三十五）	3,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		3,000,000,000.00	
资本公积	六、（三十六）	64,674,931,808.55	59,432,991,549.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、（三十七）	5,121,788.62	959,077.05
盈余公积	六、（三十八）	165,785,793.71	121,184,176.68
一般风险准备			
未分配利润	六、（三十九）	2,144,342,148.51	1,678,656,115.71
归属于母公司所有者权益合计		79,990,181,539.39	71,233,790,918.51
少数股东权益		2,638,659,022.69	2,445,179,467.40
所有者权益合计		82,628,840,562.08	73,678,970,385.91
负债和所有者权益总计		273,869,441,601.08	234,772,074,122.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第4页





# 利润表

编制单位：湖北省交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014年度	2013年度
一、营业收入	十二、（九）	6,656,817,780.36	6,123,935,946.02
减：营业成本	十二、（九）	1,906,225,366.40	1,779,925,196.33
营业税金及附加		58,471.52	1,050,211.80
销售费用			
管理费用		47,654,628.93	37,396,814.39
财务费用	十二、（十）	4,581,526,205.85	3,806,118,217.35
资产减值损失		2,407,542.04	7,380,327.16
加：公允价值变动收益			
投资收益	十二、（十一）	229,288,028.20	54,224,648.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		348,233,593.82	546,289,827.46
加：营业外收入	十二、（十二）	98,012,402.06	150,028,241.27
减：营业外支出		229,825.63	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		446,016,170.25	696,318,068.73
减：所得税费用			
四、净利润		446,016,170.25	696,318,068.73
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		446,016,170.25	696,318,068.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







## 合并利润表

编制单位：湖北省交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014年度	2013年度
一、营业总收入		12,909,264,233.93	10,702,309,073.22
其中：营业收入	六、（四十）	12,909,264,233.93	10,702,309,073.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,971,252,991.21	9,460,291,963.03
其中：营业成本	六、（四十）	6,510,824,135.33	5,042,818,711.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		213,261,785.42	112,790,356.86
销售费用		19,731,133.73	18,773,075.55
管理费用		236,755,952.97	191,309,056.63
财务费用	六、（四十一）	4,971,740,056.43	4,080,111,147.68
资产减值损失	六、（四十二）	18,939,927.33	14,489,614.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十三）	125,416,146.79	61,788,157.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,063,427,389.51	1,303,805,268.00
加：营业外收入	六、（四十四）	134,345,649.68	167,882,872.01
减：营业外支出	六、（四十五）	3,119,665.44	2,604,394.96
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,194,653,373.75	1,469,083,745.05
减：所得税费用	六、（四十六）	350,326,339.06	221,497,006.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		844,327,034.69	1,247,586,738.65
其中：归属于母公司所有者的净利润		540,564,479.83	1,023,231,327.77
少数股东损益		303,762,554.86	224,355,410.88
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		540,564,479.83	1,023,231,327.77
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		540,564,479.83	1,023,231,327.77
归属于少数股东的综合收益总额		303,762,554.86	224,355,410.88

法定代表人：



主管会计工作负责人：



报表 第6页

会计机构负责人：





## 现金流量表

编制单位：湖北省交通投资有限公司

单位：人民币元

	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,726,874,023.97	5,553,403,157.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,232,099,932.55	2,856,566,744.95
经营活动现金流入小计	22,958,973,956.52	8,409,969,901.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,906,868,486.40	2,038,522,811.63
支付给职工以及为职工支付的现金	30,526,421.40	17,824,761.10
支付的各项税费	24,508,302.00	10,659,783.87
支付其他与经营活动有关的现金	18,776,135,712.97	5,792,121,274.05
经营活动现金流出小计	20,738,038,922.77	7,859,128,630.65
经营活动产生的现金流量净额	2,220,935,033.75	550,841,271.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	179,032,332.72	54,224,648.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	179,032,332.72	254,224,648.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,718,140,773.00	17,266,858,140.59
投资支付的现金	1,025,000,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,050,422,090.32	2,354,152,730.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,793,562,863.32	19,821,010,870.59
投资活动产生的现金流量净额	-28,614,530,530.60	-19,566,786,222.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,579,500,000.00	38,472,342,410.27
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,039,080,000.00	1,273,300,000.00
筹资活动现金流入小计	56,618,580,000.00	39,745,642,410.27
偿还债务支付的现金	15,747,774,192.14	12,306,124,710.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,231,046,836.98	5,700,157,386.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	22,978,821,029.12	18,006,282,097.34
筹资活动产生的现金流量净额	33,639,758,970.88	21,739,360,312.93
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额	7,246,163,474.03	2,723,415,362.13
加：期初现金及现金等价物余额	10,107,396,325.79	7,383,980,963.66
六、期末现金及现金等价物余额	17,353,559,799.82	10,107,396,325.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第7页





# 合并现金流量表

编制单位：湖北省交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,447,583,426.82	9,409,745,728.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,000,000.00	9,006,181.49
收到其他与经营活动有关的现金	773,935,307.29	2,864,316,839.82
经营活动现金流入小计	13,229,518,734.11	12,283,068,749.57
购买商品、接受劳务支付的现金	5,987,437,836.66	6,499,218,646.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	471,098,638.26	395,022,058.34
支付的各项税费	566,524,742.70	370,039,471.44
支付其他与经营活动有关的现金	642,545,278.56	638,396,249.08
经营活动现金流出小计	7,667,606,496.18	7,902,676,425.10
经营活动产生的现金流量净额	5,561,912,237.93	4,380,392,324.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		200,650,701.00
取得投资收益收到的现金	54,211,561.53	48,293,335.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,347,558.29	4,603,351.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	180,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,739,119.82	253,547,387.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,879,727,414.38	24,052,669,642.69
投资支付的现金	248,000,000.00	202,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,127,727,414.38	24,255,169,642.69
投资活动产生的现金流量净额	-31,063,988,294.56	-24,001,622,254.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	25,100,000.00	800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	25,100,000.00	800,000.00
取得借款收到的现金	58,467,750,000.00	41,767,694,728.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,029,080,000.00	1,273,300,000.00
筹资活动现金流入小计	65,521,930,000.00	43,041,794,728.85
偿还债务支付的现金	18,635,574,192.14	13,764,124,710.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,315,080,143.94	7,173,907,672.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	197,647,615.67	136,767,396.10
支付其他与筹资活动有关的现金	738,100.00	2,732,529.58
筹资活动现金流出小计	27,951,392,436.08	20,940,764,912.53
筹资活动产生的现金流量净额	37,570,537,563.92	22,101,029,816.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	12,068,461,507.29	2,479,799,885.92
加：期初现金及现金等价物余额	13,436,109,259.75	10,956,309,373.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	25,504,570,767.04	13,436,109,259.75

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 所有者权益变动表

编制单位：湖北首义交通投资有限公司

2014年度

单位：人民币元

	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年末余额	10,000,000,000.00				58,737,802,365.97			121,184,176.68		1,159,423,379.21	70,018,409,921.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	10,000,000,000.00				58,737,802,365.97			121,184,176.68		1,159,423,379.21	70,018,409,921.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,514,322,403.48			44,601,617.03		371,334,553.22	8,940,258,573.73
（一）综合收益总额				4,010,000,000.00							
（二）所有者投入和减少资本										446,016,170.25	446,016,170.25
1. 股东投入的资本					4,514,322,403.48						4,514,322,403.48
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					4,514,322,403.48						4,514,322,403.48
（三）利润分配								44,601,617.03		-74,681,617.03	-30,080,000.00
1. 提取盈余公积								44,601,617.03		-44,601,617.03	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配										-30,080,000.00	-30,080,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	10,000,000,000.00			4,010,000,000.00	63,252,124,769.45			165,785,793.71		1,530,757,932.43	78,958,668,495.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 所有者权益变动表

单位：人民币元

2013年度

编制单位：湖北省交通投资有限公司

项	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额											
加：会计政策变更	2,000,000,000.00				65,860,954,723.97			51,552,369.81		562,817,117.35	68,475,324,211.13
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,000,000,000.00				65,860,954,723.97			51,552,369.81		562,817,117.35	68,475,324,211.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,000,000,000.00				-7,123,152,358.00			69,631,806.87		596,606,261.86	1,543,085,710.73
（一）综合收益总额										696,318,068.73	696,318,068.73
（二）所有者投入和减少资本					876,847,642.00						876,847,642.00
1. 股东投入的资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					876,847,642.00						876,847,642.00
（三）利润分配										-99,711,806.87	-30,080,000.00
1. 提取盈余公积								69,631,806.87		-69,631,806.87	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配										-30,080,000.00	-30,080,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	8,000,000,000.00				-8,000,000,000.00						
1. 资本公积转增资本	8,000,000,000.00				-8,000,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	10,000,000,000.00				58,737,802,365.97			121,184,176.68		1,159,423,379.24	170,018,409,921.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第10页

张继

张继



# 合并所有者权益变动表

2014年度

单位：人民币元

编制单位：湖北省交通投资有限公司

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	10,000,000,000.00				59,432,991,549.07		959,077.05	121,184,176.68		1,678,656,115.71		71,233,790,918.51	2,445,179,467.40	73,678,970,385.91
二、本年初余额	10,000,000,000.00				59,432,991,549.07		959,077.05	121,184,176.68		1,678,656,115.71		71,233,790,918.51	2,445,179,467.40	73,678,970,385.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,241,940,259.48		4,162,711.57	44,601,617.03		465,686,032.80		8,756,390,620.88	193,479,555.29	8,949,870,176.17
（一）综合收益总额										540,564,479.83		540,564,479.83	303,762,554.86	844,327,034.69
（二）所有者投入和减少资本					5,241,940,259.48							5,241,940,259.48	25,100,000.00	5,267,040,259.48
1. 股东投入的资本														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					5,241,940,259.48							5,241,940,259.48		5,241,940,259.48
（三）利润分配								44,601,617.03		-74,681,617.03		-30,080,000.00	-135,382,999.57	-165,462,999.57
1. 提取盈余公积								44,601,617.03		-44,601,617.03				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														
2. 盈余公积转增资本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	10,000,000,000.00				64,674,931,808.55		5,121,788.62	165,785,793.71		2,144,342,148.51		79,990,181,539.39	2,638,659,022.69	82,628,840,562.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 湖北省交通投资有限公司 二〇一四年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

湖北省交通投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)公司系于2010年9月30日在湖北省工商行政管理局登记注册成立的国有独资公司。

公司法定代表人: 张嗣义

注册资本: 人民币壹佰亿圆整

公司营业执照注册号: 420000000045469

公司住所: 武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场A栋25楼

营业期限: 长期

公司经营范围: 全省公路、铁路、港航、航空等交通基础项目、客货运输业、现代物流业等相关产业及其他政策性建设项目的投资; 公路、桥梁等交通基础设施的科研、设计、施工、监理及运营管理; 智能交通开发与应用; 项目评估、咨询; 资产经营及管理; 股权投资及企业并购; 项目代建代管; 土地收购储备及开发; 房地产开发; 风险投资; 国际经济及技术合作(需审批方可经营)。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为前提, 以权责发生制为基础, 对实际发生的交易和事项, 按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称企业会计准则), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

#### (二) 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。



#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司

##### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：



- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 记账基础和计价则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

##### 1、 本年度采用的计量属性

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，或者按照购置资产时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。

##### 2、 计量属性在报告期发生变化的报表项目

报告期内计量属性未发生变化。

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。
2. 现金等价物指本公司持有的期限短（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。权益性投资不作为现金等价物。

#### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的



风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价。
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价。
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额在300万以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司可以是否获得



确定组合的依据	
	收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提减值准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6个月		
1年以内	5.00	5.00
1年-2年	10.00	10.00
2年-3年	30.00	30.00
3年-4年	50.00	50.00
4年-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(十二) 存货

1、 存货的分类

本公司存货主要包括在日常活动持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料、工程施工、房地产开发成本及库存商品等。

2、 存货取得和发出的计价方法

日常业务取得的存货按实际成本计量；原材料发出时按月末一次加权平均法计量。工程施工按实际发生的工程施工合同成本和合同毛利计量。

3、 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时采用一次摊销法。

#### 4、 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

#### 5、 存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

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。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，则在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售。
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批。
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协。
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。



重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、 后续计量及损益确认

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价

款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重



新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十五) 投资性房地产

(1) 本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用。
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企。
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

### (十六) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认条件和计价方法

本公司固定资产按实际成本进行初始计量。固定资产的标准为：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。本公司的固定资产包括房屋与建筑物、机械设备、车辆、以及其他与营运生产有关的设备等。

#### 2、 固定资产折旧

公司对从省交通运输厅高速公路管理局划入的政府收费还贷公路路产及相关设施，暂不计提折旧，待收费到期后一次折旧并核销国有资本权益。

公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产、单独计价入账的收费还贷高速公路路产及相关设施之外的全部固定资产采用年限平均法计提折旧，各类固定资产预计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输工具	5-8	5	11.88-19
安全设施	8-20	5	4.75-11.88
收费设施	8	5	11.88
通信监控设施	5	5	19
其他设备	5-8	5	11.88-19

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产



使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### 3、 固定资产后续支出的会计处理方法

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

## (十七) 在建工程

1、 本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧。

### 3、 在建工程减值准备

在建工程的减值，按照公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入本公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

### 2、 无形资产的初始计量

无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### 3、 无形资产的后续计量

#### (1) 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

#### (2) 无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

公司无形资产后续计量，分别为：

公司对于除高速公路特许经营权以外的使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司对高速公路特许经营权采用工作量法（交通流量法）进行摊销。



使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，年末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

### (3) 无形资产的减值

资产负债表日，公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司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(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。公司长期待摊主要包括高速公路中修、房屋装修费及建筑物改良支出等

## (二十) 长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

1. 本公司于财务报表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。
2. 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。
3. 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的

现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

4. 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (二十一) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、相关辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 3、 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款



当期实际发生的利息费用,减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,本公司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,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十

二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定:

- (1) 或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确。
- (2) 或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## (二十四) 安全生产费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察



局财建〔2004〕119号和财建〔2005〕168号的有关规定，按工程结算金额1.5%提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## (二十五) 收入确认原则

本公司的收入包括车辆通行费收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

1. 车辆通行费收入确认原则：湖北省高速公路实行联网收费，湖北省交通厅及联网各方共同成立的湖北省高速公路联网收费管理委员会负责收费系统的运行管理及结算工作，联网各方的车辆通行费收入由系统于次日进行自动分账，并以每5日为一结算期进行结算，本公司以湖北省高速公路联网收费管理委员会提供的联网收费清算分割表的结果确认收入。

2. 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3. 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## (二十六) 建造合同

1、 在建造合同的结果能够可靠地估计情况下，在资产负债表日，按完工百分比法确认合同收入、成本。完工进度按累计实际发生合同成本占合同预计总成本的比例确定。

2、 如果建造合同的结果不能可靠地估计，区别以下情况进行处理：

(1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认。

(2) 合同成本不可能收回的，不确认收入，将当期发生的合同成本确认为当期成本。

3、 对合同预计总成本将超过合同总收入的工程项目计提合同预计损失准备并计

入当期损益。

## (二十七) 租赁

### 1、 租赁分类

(1) 融资租赁：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

(2) 经营租赁：融资租赁以外的其他租赁。

### 2、 经营租赁

#### (1) 经营租赁租入资产

本公司在租赁期内，将租金在各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

经营租赁租入资产，出租人对经营租赁提供激励措施，如在免租期的情况下，应将租金总额在整个租赁期内按直线法或其他合理的方法进行分推，免租期内应确认租金费用；在出租人承担了承租人的某些费用的情况下，应将该费用从租金总额中扣除，并将租金余额在租赁期内进行分摊；确认各期租金费用时计入长期待摊费用。

经营租赁租入的固定资产发生的改良支出，作为长期待摊费用，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内进行摊销。

#### (2) 经营租赁租出资产

本公司在租赁期内，将租金在各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁租出资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁租出资产，采用系统合理的方法进行摊销。

### 3、 融资租赁

#### (1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上初始直接费用作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。本公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

①能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；



②无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产发生的装修费用，符合规定的固定资产确认条件的，应当在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产剩余使用寿命三者中较短的期间内计提折旧。

#### (2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

#### 4、 售后租回

根据交易实质，本公司将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。

### (二十八) 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

#### 1、 政府补助的计量

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。

(1) 政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；确凿证据表明是按固定定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

#### 2、 政府补助的会计处理

##### (1) 与资产相关的政府补助

该类补助先确认为一项负债（递延收益科目），自相关资产形成并可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助

该类补助用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、 政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、 递延所得税资产及递延所得税负债

本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

递延所得税资产的确认：

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

递延所得税负债的确认：

(4) 本公司除明确规定不应确认递延所得税的情况以外，已确认所有应纳税



暂时性差异产生的递延所得税负债，并计入所得税费用。按照购买法核算的企业合并中，按照会计规定确定的合并中取得各项可辨认资产、负债的公允价值与其计税基础之间形成应纳税暂时性差异的，确认相应的递延所得税负债，同时调整合并中应予确认的商誉；与直接计入所有者权益的交易或事项相关的应纳税暂时性差异，相应的递延所得税负债应计入所有者权益，如因持有待售金融资产公允价值上升而应确认的递延所得税负债。

本公司不确认递延所得税负债的情况包括：

①商誉的初始确认。按照购买法核算的企业合并中，因企业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的份额，按照有关会计规定应确认为商誉，但按照税法规定不允许确认商誉，即商誉的计税基础为零，两者之间的差额形成应纳税暂时性差异，因确认该递延所得税负债会增加商誉的价值，有关会计规定中对于该部分应纳税暂时性差异不确认其所产生的递延所得税负债。

②除企业合并以外的交易中，如果交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额，则交易中产生的资产、负债的入账价值与其计税基础之间的差额形成应纳税暂时性差异的，相应的递延所得税负债不予确认。

③对于与联营企业、合营企业等的投资相关的应纳税暂时性差异，在投资企业能够控制暂时性差异转回的时间并且预计有关的暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回时，不确认相应的递延所得税负债。

(5) 本公司与联营企业、合营企业等的投资相关的应纳税暂时性差异通常产生于因被投资单位实现净利润，投资企业按照持股比例计算应享有的部分，按照会计规定增加投资的账面价值，但税法规定投资的成本或其计税基础不发生变化，从而形成应纳税暂时性差异。如果企业能够控制该应纳税暂时性差异转回的时间并且该暂时性差异在可预见的未来不会转回时，不确认相应的递延所得税负债。

### 3、 所得税费用的计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 4、 递延所得税资产的减值

(1) 在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间公司很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况减记当期的所得税费用。

(2) 在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 三、 会计政策和会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

#### (一) 会计政策的变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

上述企业会计准则的变更对本公司产生期初数的影响如下：

资产负债表科目	2013年12月31日 (调整前)	调整影响金额	2013年12月31日 (调整后)
可供出售金融资产		211,964,167.38	211,964,167.38
长期股权投资	508,215,824.53	-211,964,167.38	52,842,579.86

#### (二) 会计估计的变更

本报告期内无重大的会计估计变更。

#### (三) 重大前期差错更正

本报告期内无重大前期差错更正。

### 四、 税项

#### (一) 主要税种及税率

主要税种	税率 (%)	计税依据	备注
增值税	3、6、11、17	应税收入	
营业税	3、5	应税营业收入	
城市维护建设税	5、7	应纳流转税额	
企业所得税	25	应纳税所得额	



(二) 税收优惠

公司根据《财政部、国家税务总局关于车辆通行费有关营业税等税收政策的通知》（财税〔2000〕139号），对政府还贷公路的车辆通行费，不缴纳营业税。

公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例和国税发[2009]80号规定，本公司运营的高速公路符合国家重点扶持的公共基础设施建设，其经营所得免征2012年至2014年所得税。

五、合并财务报表的编制

(一) 本期纳入合并报表范围的子企业的基本情况

序号	子公司全称	级次	企业类型	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例(%)	取得方式
1	湖北楚天高速公路股份有限公司	2	1	股份有限公司	湖北省武汉市	高速公路	93,165.25	对公路、桥梁和其它交通基础设施的投资；管辖范围内高速公路的经营、养护、道路设施的开发	40.37	2
2	湖北楚天鄂东高速公路有限公司	3	1	有限公司	黄石磁湖科技创业服务中心（杭州西路）	交通运输业	30,782.00	组织实施项目高速公路的投资、设计、建设；项目高速公路养护、项目高速公路沿线规定区域内的饮食、娱乐、住宿、加油、车辆维修、商店、旅游、广告、仓储、租赁等附属设施的项目开发	90.00	2
3	湖北楚天高速咸宁有限公司	3	1	有限公司	咸宁市咸安区湓河大道110号	交通运输业	10,000.00	对公路、桥梁和其它交通设施的投资；管辖范围内高速公路和经营养护道路设施的开发（涉及行业许可持证经营）	100.00	2
4	湖北楚天高速公路经营开发有限公司	3	1	有限公司	武汉市经济技术开发区中心区华源商务广场B座8层	商务服务、广告代理	300.00	公路区域服务设施开发管理、租赁经营、物业管理、公路交通安全设施、园林绿化、给排水工程施工；日用百货销售；设计、制作、代理、发布国内外各类广告；电脑图文设计工作（涉及到国家行政许可项目的凭许可证方可经营）	100.00	2
5	湖北楚天文化传媒有限公司	3	1	有限公司	武汉市汉阳区十升路特一号龙阳凯悦大厦A幢A单元21层2102号	商务、文化服务	1,000.00	文化艺术交流活动的策划与咨询；对文化行业投资；文化设计、制作、代理、发布；图文设计制作；会务及展览服务；企业形象策划；企业营销策划；商务咨询服务（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）	100.00	2
6	湖北楚天高速投资有限责任公司	3	1	有限公司	武汉市东湖新技术开发区关山大道465号中国光谷创意产业基地二号楼第213室	投资业	20,000.00	实业投资；投资高速公路、物流、旅游等衍生产业；投资基础设施建设工程；投资开发智能交通、节能环保、智能物联、生物制药等新兴领域的高新技术产业项目；投资文化产业；投资金融服务项目并进行投资管理；证券投资；从事其他投资及投资管理（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭	100.00	2





	询监中心								监与工程有关的技术咨询		
17	湖北省协诚交通环保有限公司	3	1	有限公司	湖北武汉	湖北武汉	环境监测	500.00	开发建设项目环境监测、水土保持监测、环保监测等	100.00	2
18	湖北远大交通实业发展有限责任公司	2	1	有限公司	湖北省武汉市中山大道908号	湖北省武汉市中山大道908号	设计	5,000.00	设计、制作、发布户外广告、装饰装潢	100.00	2
19	湖北交投文化传媒有限责任公司	3	1	有限公司	武汉市中山大道910号	武汉市中山大道910号	设计	1,000.00	设计、制作、发布、代理；图文设计、制作；影视制作策划等等	100.00	1
20	湖北交投海陆景观置业发展有限公司	2	1	有限公司	武汉市汉阳区十里铺147号	武汉市汉阳区十里铺147号	房地产	2,000.00	房地产开发、装饰材料、建筑材料销售、房屋租赁	100.00	2
21	湖北省高速公路实业开发有限公司	2	1	有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道9号	武汉市汉阳区龙阳大道9号	设计	11,000.00	道路、桥梁试验检测及结构优化设计	100.00	2
22	湖北高速公路工程监理咨询有限公司	3	1	有限公司	湖北武汉	湖北武汉	监理咨询	1,020.00	工程监理咨询等	100.00	2
23	湖北高开特种工程科技有限公司	3	1	有限公司	湖北武汉	湖北武汉	工程施工	1,000.00	公路工程及养护工程施工；交通安全设施生产及工程施工；（国家有专项规定的项目经审批后或评审许可证在核定期限内经营）。	100.00	2
24	湖北楚东高速公路有限公司	3	1	有限公司	湖北武汉	湖北武汉	投资	1,000.00	投资、建设、经营、管理	100.00	1
25	湖北交通工程检测中心有限公司	3	1	有限公司	湖北武汉	湖北武汉	公路、水运、市政、铁路工程	1,000.00	公路、水运、市政、铁路工程及工程所用原材料、构建、产品的试验检测；（上述范围中依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	1
26	湖北交投商贸物流有限公司	2	1	有限公司	武汉市汉阳区梅阳村59号金桥半山花园接待中心	武汉市汉阳区梅阳村59号金桥半山花园接待中心	销售	10,000.00	建筑材料、钢材、水泥、机电产品、普通机械、五金交电、汽车配件销售；石油沥青产品的研制、开发、生产、销售	100.00	1
27	湖北交投致远新材科技有限公司	3	1	有限公司	湖北鄂州	湖北鄂州	沥青生产、钢材运输	5,000.00	沥青生产	100.00	1



湖北省交通投资有限公司  
2014年1月1日-2014年12月31日  
财务报表附注

28	深圳市前海交远物流能源投资有限公司	3	1	有限公司	广东省深圳市	沥青贸易	1,000.00	沥青贸易	100.00	1
29	湖北捷龙交通运输业有限公司	2	1	有限公司	湖北武汉发展大道178号	客运	5,736.00	从事班线客运, 旅游客运等	100.00	2
30	湖北捷龙恒通运营有限公司	3	1	有限公司	湖北省随州市	交通	517.17	公路旅客运输	85.32	3
31	湖北交投紫云铁路有限公司	2	1	有限公司	湖北宜昌市伍家岗区桔城路5号	铁路建设	50,000.00	铁路投资建设、经营开发、运营管理	80.00	1
32	湖北武黄高速公路经营有限公司	2	1	有限公司	武汉市洪山区洪山乡曙光村	高速公路	500.00	武黄高速公路养护、经营	100.00	2
33	湖北武黄高速公路经营有限公司	2	1	有限公司 (台港澳与境内合作)	蕲春县蕲州镇八里湖蕲春管理所	高速公路	24,800.00	经营武黄高速公路及所属的公路附属设施	51.00	2
34	湖北省鄂黄长江大桥开发公司	2	1	全民所有制	湖北省黄冈市	交通	3,000.00	鄂黄长江大桥建设运营管理及大桥桥头土地开发等等	100.00	3
35	黄冈市鑫鸿大桥开发有限公司	3	1	有限公司	湖北省黄冈市	服务	200.00	大桥土地开发; 设计、制作、发布等等	100.00	3
36	湖北泽信能源科技有限公司	3	1	有限公司	湖北省鄂州市	新能源技术研究	200.00	新能源技术研究; 风能、太阳能、生物质能发电系统技术研究等等	100.00	1
37	湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司	2	1	有限公司	湖北省恩施市	土地成片开发及整理	10,000.00	土地成片开发及整理; 园区建设; 房地产、酒店开发及销售; 旅游、商贸、餐饮、娱乐业及相关产业的投资和管理; 物业管理、自有房屋租赁、文化艺术及会议展览服务	100.00	1
38	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	2	1	有限公司	湖北省鄂州市	货运港口和房地产	50,000.00	城市基础设施、港口码头设施及城市综合体的投资、建设与运营管理; 土地收储与开发; 房地产开发与经营; 产业园区开发	60.00	1

39	湖北交投高速公路服务区经营管理有限公司	2	1	有限公司	武汉市江岸区	服务	500.00	建设；高新技术、节能环保产业的投资开发；物流、生态农业及旅游产业的投资开发；资产管理与运营；风险投资与委托投资（不含金融类投资）；国际技术、经济合作；项目的咨询服务 高速公路服务区的经营开发管理：餐饮，汽车修理，美容，酒店，旅游（仅限分支机构有效许可证经营）；日用百货零售；场地租赁、房屋租赁；物业管理服务；仓储及配送服务（不含运输）；公路园林绿化；农作物种植（仅限分支机构）	100.00	1
40	湖北交投资本投资管理有限公司	2	1	有限公司	武汉市东湖高新技术开发区	管理股权投资基金	1,000.00	受托管理股权投资基金；从事与交通基础设施建设相关的投融资管理及咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	49.00	1

说明：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位。

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。



(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本(万元)	级次	纳入合并范围原因
湖北楚天高速公路股份有限公司	40.37%	40.37%	93,165.25	2	最大控股股东

(三) 本期新纳入合并范围的公司

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	备注
1	湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	1,762,090,000.00		三级变为二级
2	湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司	65,000,000.00		新设
3	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	50,000,000.00		新设
4	湖北交投高速公路服务区经营管理有限公司	10,237,555.98	-10,661,018.74	新设
5	湖北交投资本投资管理有限公司	420,196,475.26	237,555.98	新设

(四) 本期减少纳入合并范围的公司

- 1、本期减少纳入合并范围的二级公司有湖北省公路工程咨询监理中心，公司因结构调整将其划入二级公司湖北交投科技发展有限公司管理。
- 2、本期不再纳入合并范围的主体

名称	原级次	未纳入合并范围原因
湖北交投工程设备租赁有限公司	4	2014年3月注销
湖北尚歌旅行社有限公司	3	2014年7月处置

(五) 吸收合并主体

名称	被母公司吸收合并的时间	原级次
湖北楚天鄂北高速公路有限公司	2014年12月12日	3
湖北省公路管理局科研所	2014年7月31日	4

(六) 本期发生的同一控制下企业合并情况

本报告期内无发生的同一控制下企业合并。

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本报告期内无发生的非同一控制下企业合并。

## 六、 合并会计报表重要项目的说明

### (一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	54,138,629.98	1,467,327.09
银行存款	21,850,432,137.06	11,597,641,932.66
其他货币资金	899,895,194.13	353,352,630.73
合计	22,804,465,961.17	11,952,461,890.48

说明：1. 本报告期期末货币资金同比增加 10.85 亿元，增幅为 90.79%，系因本期新增借款而形成。

2. 本报告期期末其他货币资金主要系：公司二级子公司湖北交投商贸物流有限公司用于银行承兑保证金 80,815.92 万元；公司二级子公司湖北省高速公路实业开发有限公司用于工程履约保证金 8,000.00 万元。

### (二) 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,972,800.00	3,370,000.00
合计	1,972,800.00	3,370,000.00

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	44,359,581.15	1.58			44,359,581.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,763,299,101.61	98.40	18,133,716.41	96.41	2,745,165,385.20
组合1	2,470,661,302.86	87.98	18,133,716.41	96.41	2,452,527,586.45
组合2	292,637,798.75	10.42		0.00	292,637,798.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	675,833.39	0.02	675,833.39	3.59	
合计	2,808,334,516.15	100.00	18,809,549.80	100.00	2,789,524,966.35



类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,129,590,703.81	99.97	7,361,433.59	91.59	2,122,229,270.22
组合1	2,032,106,053.64	95.39	7,361,433.59	91.59	2,024,744,620.05
组合2	97,484,650.17	4.58			97,484,650.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	675,833.27	0.03	675,833.27	8.41	
合计	2,130,266,537.08	100.00	8,037,266.86	100.00	2,122,229,270.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
湖北中南路桥有限责任公司保宜高速公路宜昌段三标	11,612,450.17			基本确定可以收回，详见“七、或有事项的说明”和“九、资产负债表日后事项”。
中铁十七局四公司保宜高速公路宜昌段四标	7,250,425.60			
中交二公局萌兴工程有限公司保宜高速公路宜昌段六标	6,940,518.17			
中铁大桥局股份有限公司保宜高速公路宜昌段七标	18,556,187.21			
合计	44,359,581.15			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
武汉良品广告传播有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	款项已无法收回
宜昌众和文化传媒有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	
荆州市百盛传媒有限公司	40,833.31	40,833.31	100.00	
宜昌祥和广告有限公司	55,000.08	55,000.08	100.00	
湖北正宏广告有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	
湖北东文广告有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	
湖北天发广告有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	
合计	675,833.39	675,833.39	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,337,062,379.60	94.59	1,553,409.29	1,994,420,841.04	98.15	936,371.56
1-2年	113,162,249.48	4.58	9,452,233.70	21,595,433.08	1.06	1,908,788.00
2-3年	8,230,590.33	0.34	1,614,956.82	7,940,483.85	0.39	1,232,613.86
3年以上	12,206,083.45	0.49	5,513,116.60	8,149,295.67	0.40	3,283,660.17
合计	2,470,661,302.86	100.00	18,133,716.41	2,032,106,053.64	100.00	7,361,433.59

2、截至本报告期末应收账款余额较大客户列示如下：

序号	往来单位名称	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)	账龄	款项 性质
1	湖北省财政厅	708,742,185.07	25.24	一年以内	通行费 收入
2	城市圈环线高速公路仙桃段第二标段中建五局项目经理部	223,662,588.42	7.96	一年以内	销售款
3	武汉城市圈环线高速公路仙桃段第一标段中交一局项目经理部	166,820,011.15	5.94	一年以内	销售款
4	城市圈环线高速公路洪湖段第二标段葛洲坝集团项目经理部	105,978,664.68	3.77	一年以内	销售款
5	城市圈环线高速公路洪湖段第一标段中铁一局项目经理部	104,523,118.24	3.72	一年以内	销售款
	合计	1,309,726,567.56	46.64		

说明：1. 本报告期末应收账款同比增加额为 6.78 亿元，增幅为 31.83%；主要系二级子公司湖北交投商贸物流有限公司销售未收回款同比增加 4.49 亿元。

2. 应收账款质押情况详见“六、合并会计报表重要项目的说明（二十）（二十八）（三十）质押借款”。

3. 本报告期末无持公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,087,559,530.27	77.78	3,923,376,849.02	77.54
1-2年	1,060,767,284.59	20.18	1,078,641,004.39	21.31



2-3年	105,255,672.95	2.00	50,417,736.84	0.01
3年以上	2,022,990.15	0.04	7,610,162.60	0.14
合计	5,255,605,477.96	100.00	5,060,045,752.85	100.00

2、截至本报告期末预付款项余额较大客户列示如下：

序号	往来单位名称	账面余额	占预付款项 总额的比例 (%)	账龄（一年以 上金额）	款项 性质
1	麻城至武穴高速公路第二标段四川路桥项目经理部	260,642,568.96	4.96	25,718,973.52	预付工程款
2	麻城至武穴高速公路第一标段中交一公局项目经理部	255,198,397.36	4.86		预付工程款
3	中铁十一局集团有限公司	164,859,841.00	3.14	135,954,580.00	预付工程款
4	湖北恩施恩黔高速公路第六合同段中铁大桥局项目经理部	160,065,183.00	3.05		预付工程款
5	麻城至武穴高速公路第三标段中铁十一局项目经理部	158,717,599.35	3.02	55,950,263.81	预付工程款
	合计	999,483,589.67	19.02	217,623,817.33	

说明：1. 本报告期末预付款项同比增加额为 1.96 亿元，增幅为 3.87%，主要系去年新增建设的高速公路项目增加的预付工程款。

2. 本报告期末无持公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	49,227,158.06	1.36	45,527,158.06	56.13	3,700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,572,584,170.68	98.57	35,518,265.62	43.79	3,537,065,905.06
组合1	483,062,501.28	13.33	35,518,265.62	43.79	447,544,235.66
组合2	3,089,521,669.40	85.24			3,089,521,669.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,695,360.44	0.07	66,737.70	0.08	2,628,622.74
合计	3,624,506,689.18	100.00	81,112,161.38	100.00	3,543,394,527.80

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,523,285.76	1.46	47,823,285.76	61.82	3,700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,484,655,660.08	98.54	29,535,323.57	38.18	3,455,120,336.51
组合1	1,481,323,436.17	41.89	29,535,323.57	38.18	1,451,788,112.60
组合2	2,003,332,223.91	56.65			2,003,332,223.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,536,178,945.84	100.00	77,358,609.33	100.00	3,458,820,336.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
荆州公路工程公司第八工程处	5,055,966.00	5,055,966.00	100.00	工程款预计难以收回全额计提坏账准备
洪湖市顺平道路养护建设有限公司	5,028,572.00	4,828,572.00	96.02	工程款预计难以收回扣除其他应付款中挂账 200,000.00 元后计提坏账准备
湖北省房地产投资集团有限公司	5,000,000.00	1,500,000.00	30.00	子公司取得担保, 因此不再补提
湖北省交通职工教育培训中心	7,150,220.06	7,150,220.06	100.00	账龄达 5 年以上, 预计无法收回
湖北省汉十高速公路管理处	9,262,400.00	9,262,400.00	100.00	
湖北省京珠高速公路管理处	17,730,000.00	17,730,000.00	100.00	
合计	49,227,158.06	45,527,158.06	92.48	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	309,626,398.14	64.10	2,280,730.32	1,373,264,525.48	92.71	5,646,935.44
1-2年	90,515,051.99	18.74	8,727,031.86	83,026,453.00	5.60	3,456,901.18



账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3年	60,645,916.78	12.55	3,489,806.53	1,195,897.62	0.08	69,769.28
3年以上	22,275,134.37	4.61	21,020,696.91	23,836,560.07	1.61	20,361,717.67
合计	483,062,501.28	100.00	35,518,265.62	1,481,323,436.17	100.00	29,535,323.57

## 2、 本期收回的坏账准备情况

单位名称	收回金额	收回方式
湖北宏达路桥有限公司	2,229,390.00	法院起诉胜诉，执行阶段通过调解收回
合计	2,229,390.00	

说明：本期坏账准备的收回系公司二级子公司湖北楚天高速公路股份有限公司发生的。

## 3、 截至本报告期末其他应收款余额较大客户列示如下：

序号	往来单位名称	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄 (一年以上金额)	款项性质
1	荆州市高速公路管理处	481,197,735.28	13.28	361,089,566.66	代垫款
2	国银金融租赁有限公司	145,000,000.00	4.00	145,000,000.00	保证金
3	昆仑金融租赁有限责任公司	105,000,000.00	2.90	105,000,000.00	保证金
4	中铁 11 局 2 标 (钢材)	95,765,963.00	2.64	70,814,328.00	往来款
5	中铁 23 局 土建 1 标	64,515,032.30	1.78		往来款
6	湖北恩来恩黔高速公路第七合同段中铁一局项目经理部	54,630,350.17	1.51	39,440,289.25	往来款
	合计	946,109,080.75	26.11	721,344,183.91	

说明：本报告期末无持公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位欠款。

## (六) 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	260,215,669.63		260,215,669.63	21,002,495.64		21,002,495.64
工程施工 (已完工未结算款)	2,047,870,302.62		2,047,870,302.62	1,069,203,021.32		1,069,203,021.32
低值易耗品	2,656,488.89		2,656,488.89	4,219,669.63		4,219,669.63
周转材料	1,368,381.07		1,368,381.07	104,520.00		104,520.00
开发成本	972,634.40		972,634.40	947,327,003.82		947,327,003.82

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工	81,014,922.98		81,014,922.98			
自制半成品及在产品	232,822.65		232,822.65			
消耗性生物资产	16,068,023.34		16,068,023.34			
其他	574,571.15		574,571.15			
库存商品	557,131,085.22		557,131,085.22	135,804,447.43		135,804,447.43
合计	2,968,104,901.95		2,968,104,901.95	2,177,661,157.84		2,177,661,157.84

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

说明：本报告期末委托贷款系公司通过兴业银行转贷给湖北省工业建筑集团有限公司（简称“省工建公司”）2亿元，为期二年期，于2015年度到期。该委托贷款由省国资委持有的省工建公司的国有股权质押，并经省国资委2013年11月13日发文鄂国资财监（2013）288号文批复。

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
预缴所得税	21,056,103.15	
其他	963,879.76	15,156,384.58
合计	3,622,019,982.91	1,852,156,384.58

说明：本报告期末理财产品系本公司2014年12月中下旬购入：1. 工行“工银理财共赢3号保本型2014第52期A款和工银同利1号14天人民币理财产品”，金额分别为15,000.00万元和20,000.00万元；2. 招行“步步生金8688”金额为10,000.00万元；3. 农行“安心快线天天利滚利第2期”金额为15,000.00万元；4. 浦发“利多多现金管理2号”300,000.00万元。



(九) 持有至到期投资

1、 持有至到期投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
武汉天风睿信资本投资中心（有限合伙）	152,453,882.29		152,453,882.29			
合计	152,453,882.29		152,453,882.29			

2、 期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
武汉天风睿信资本投资中心（有限合伙）	150,000,000.00	9.00%	8.29%	2017年10月20日
合计	150,000,000.00			

(十) 可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年初余额	本年增加	本年减少		
联营车辆	194,167.38	15,973.11					10.00	
湖北捷龙快速货运有限公司	2,000,000.00						10.00	
武汉金家墩汽车客运服务有限公司	770,000.00						22.00	
湖北石首长江公路大桥有限公司		10,000,000.00					10.00	
九江长江大桥	7,500,000.00						12.50	5,000,000.00
江西赣鄂皖路桥投资有限公司	1,500,000.00						12.50	
国开正信(北京)投资基金有限公司	200,000,000.00						3.95	6,100,160.36
交银国际信托有限公司		564,705,882.35					15.00	
合计	211,964,167.38	574,721,855.46		786,686,022.84				11,100,160.36



(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资				
小计				
对联营企业投资	295,641,447.15	399,522,187.87	36,386,396.14	658,777,238.88
其他企业投资	610,210.00			610,210.00
小计	296,251,657.15	399,522,187.87	36,386,396.14	659,387,448.88
减：长期股权投资减值准备		610,210.00		610,210.00
合计	296,251,657.15	398,911,977.87	36,386,396.14	658,777,238.88

2、 长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
湖北省黄黄高速管理处加油站	成本法	610,210.00	610,210.00	-610,210.00	0.00	40.00	610,210.00	610,210.00	
湖北高速路油站经营有限责任公司	权益法	12,250,000.00	28,887,436.91	9,096,599.04	37,984,035.95	49.00			31,442,421.86
武汉长江报业捷龙快车运输有限公司	权益法	4,900,000.00	3,864,010.24	-106,209.41	3,757,800.83	49.00			
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	权益法	207,000,000.00	207,000,000.00	72,227,887.17	279,227,887.17	23.00			11,500,000.00
湖北鄂东长江公路大桥有限公司	权益法	38,390,000.00	38,390,000.00	206,504,108.18	244,894,108.18	38.39			

湖北交投四优钢科技有限公司	权益法	17,500,000.00	17,500,000.00	339,350.49	17,839,350.49	35.00		
湖北公路智能养护科技股份有限公司	权益法	5,000,000.00		5,044,563.05	5,044,563.05	50.00		
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	权益法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	25.00		
湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司	权益法	45,000,000.00		45,029,493.21	45,029,493.21	45.00		
合计			296,251,657.15	362,525,581.73	658,777,238.88		610,210.00	610,210.00
								42,942,421.86

### 3、重要的联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
湖北高速路油站经营有限责任公司	49.00	276,795,158.60	193,383,151.50	83,412,007.10	373,475,303.33	11,489,994.42
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	23.00	3,222,440,833.03	2,008,406,540.98	1,214,034,292.05	457,090,971.56	123,688,714.64



(十二) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	68,244,473.88	273,511,847.77		341,756,321.65
房屋、建筑物	3,519,974.88	255,756,847.77		259,276,822.65
土地使用权	64,724,499.00	17,755,000.00		82,479,499.00
二、累计折旧和累计摊销合计	15,401,894.02	19,353,928.31		34,755,822.33
房屋、建筑物	948,107.16	16,026,892.03		16,974,999.19
土地使用权	14,453,786.86	3,327,036.28		17,780,823.14
三、投资性房地产账面净值合计	52,842,579.86			307,000,499.32
房屋、建筑物	2,571,867.72			242,301,823.46
土地使用权	50,270,712.14			64,698,675.86
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				-
房屋、建筑物				-
土地使用权				-
五、投资性房地产账面价值合计	52,842,579.86			307,000,499.32
房屋、建筑物	2,571,867.72			242,301,823.46
土地使用权	50,270,712.14			64,698,675.86

(十三) 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	124,567,337,686.09	696,839,170.14	577,703,279.14	124,686,473,577.09
其中：公路及构筑物	118,794,080,459.54		40,787,810.62	118,753,292,648.92
安全设施	351,985,449.75	5,757,234.94	19,000.00	357,723,684.69
收费设施	198,396,637.61	10,743,826.00		209,140,463.61
运输设备	522,982,867.04	17,811,762.93	40,934,823.89	499,859,806.08
通信监控设施	89,603,500.50	9,900.00		89,613,400.50
电子设备	124,760,998.90	3,949,641.53	25,770.00	128,684,870.43
机械设备	1,413,493,028.74	75,894,505.59	3,012,039.60	1,486,375,494.73
房屋建筑物	2,692,109,016.82	562,433,854.99	478,010,189.29	2,776,532,682.52
其他设备	379,925,727.19	20,238,444.16	14,913,645.74	385,250,525.61
二、累计折旧合计	1,795,219,507.88	237,050,490.69	128,446,989.32	1,903,823,009.25
其中：公路及构筑物				
安全设施	178,537,514.47	14,782,212.51	17,544.23	193,302,182.75
收费设施	104,573,956.97	11,886,867.49		116,460,824.46
运输设备	338,595,213.17	59,392,638.83	38,620,199.23	359,367,652.77
通信监控设施	16,287,374.02	13,395,194.11		29,682,568.13
电子设备	45,560,675.96	376,380.79	24,388.33	45,912,668.42

机械设备	105,670,062.27	10,971,280.95	1,321,029.92	115,320,313.30
房屋建筑物	746,379,410.61	119,193,454.45	79,656,626.31	785,916,238.75
其他设备	259,615,300.41	7,052,461.56	8,807,201.30	257,860,560.67
三、固定资产账面净值合计	122,772,118,178.21			122,782,650,567.84
其中：公路及构筑物	118,794,080,459.54			118,753,292,648.92
安全设施	173,447,935.28			164,421,501.94
收费设施	93,822,680.64			92,679,639.15
运输设备	184,387,653.87			140,492,153.31
通信监控设施	73,316,126.48			59,930,832.37
电子设备	79,200,322.94			82,772,202.01
机械设备	1,307,822,966.47			1,371,055,181.43
房屋建筑物	1,945,729,606.21			1,990,616,443.77
其他设备	120,310,426.78			127,389,964.94
四、减值准备合计		797,444.88		797,444.88
其中：公路及构筑物				
全设施				
收费设施		154,073.28		154,073.28
运输设备		89,910.37		89,910.37
通信监控设施		76,903.61		76,903.61
电子设备				
机械设备		32,170.30		32,170.30
房屋建筑物		51,382.97		51,382.97
其他设备		393,004.35		393,004.35
五、固定资产账面价值合计	122,772,118,178.21			122,781,853,122.96
其中：公路及构筑物	118,794,080,459.54			118,753,292,648.92
安全设施	173,447,935.28			164,421,501.94
收费设施	93,822,680.64			92,525,565.87
运输设备	184,387,653.87			140,402,242.94
通信监控设施	73,316,126.48			59,853,928.76
电子设备	79,200,322.94			82,772,202.01
机械设备	1,307,822,966.47			1,371,023,011.13
房屋建筑物	1,945,729,606.21			1,990,565,060.80
其他设备	120,310,426.78			126,996,960.59

说明：1、本期折旧额 237,050,490.69 元。

2、政府收费还贷公路路产及相关设施期末余额为 11,386,299.18 万元未计提折旧，待收费到期后一次折旧并核销国有资本。公司将政府收费还贷的公路及构筑物金额为 11,879,408.05 万元，用于向金融机构质押借款，质押情况详见“六、合并会计报表重要项目的说明（二十）（二十八）（三十）质押借款”。



(十四) 在建工程

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	利息资本化累计 金额	其中：本年利息资 本化金额
				金额	其中：本年转固			
保康至宜昌高速公路	1,251,575.13	4,417,323,308.13	3,394,579,945.20			7,811,903,253.33	574,403,848.95	366,580,791.91
郧县至十堰高速公路	647,939.79	3,718,408,130.90	1,300,351,086.13			5,018,759,217.03	485,939,957.24	335,967,582.96
十堰至白河高速公路	578,418.26	5,121,445,044.90	658,275,015.32			5,779,720,060.22	741,785,502.48	287,017,080.00
谷竹高速	1,908,739.12	12,341,759,235.07	3,787,170,219.76			16,128,929,454.83	1,670,270,923.96	721,651,407.80
宜昌巴东高速公路	1,667,680.34	10,636,684,031.69	1,848,398,323.38			12,485,082,355.07	1,907,656,663.34	539,736,070.23
麻武六高速公路	939,117.68	3,058,502,481.05	487,178,982.97			3,545,681,464.02	329,522,490.09	218,433,351.89
武汉城市圈仙洪段	823,880.00	1,994,453,685.24	1,889,345,867.54			3,883,799,552.78	188,504,866.20	146,344,742.39
襄随高速公路	2,099,170.00	7,861,144,372.94	1,680,427,039.15			9,541,571,412.09	805,095,448.17	511,556,892.33
宜张高速当阳至枝江段	269,500.00	1,916,306,873.56	1,424,318,098.81			3,340,624,972.37	233,211,243.17	171,718,617.44
鄂东南高速公路	485,010.00	321,239,939.22	719,818,542.34			1,041,058,481.56	57,579,599.57	51,305,670.68
荆潜高速公路	1,175,340.00	513,870,000.00	1,476,492,620.80			1,990,362,620.80	85,324,883.55	81,903,327.30
界子墩超限运输监测站项目			44,513,540.33			44,513,540.33		
汉十高速公路管理处		11,314,000.00	8,033,000.00			19,347,000.00		
京珠高速公路管理处		28,549,977.95	15,712,138.88			44,262,116.83		
宜昌紫云地方铁路	237,768.43	761,954,570.16	839,701,004.94			1,601,655,575.10	75,645,542.37	39,083,042.36
十房高速公路	525,842.30	3,732,135,046.07	736,636,113.47			4,468,771,159.54	614,015,758.84	226,153,077.90
黄石-咸宁高速公路(黄石至大冶段)	167,824.06	88,486,633.37	106,282,712.49		4,808,848.50	73,273,894.74	120,635,256.74	5,186,450.30
武汉市三环线高速公路咸宁段	110,758.82	61,578,297.08	140,037,273.41		3,017,978.00	86,539,639.62	64,110,542.25	5,083,200.30
沪渝高速公路(武汉至宜昌段新建服务区)	31,100.00	4,987,891.38	229,505,374.48		142,489,883.90	92,003,381.96	5,976,663.88	5,313,117.21
恩来项目	786,931.13	5,989,100,681.76	452,544,490.74			6,441,645,172.50	639,713,720.72	300,755,876.70

湖北省交通投资有限公司  
2014年1月1日-2014年12月31日  
财务报表附注

恩黔项目	615,795.86	4,481,741,360.45	581,784,216.78				5,063,525,577.23	633,173,308.74	338,888,186.01
利万项目	524,239.27	1,264,665,173.78	739,368,435.16				2,004,033,608.94	153,152,073.34	120,415,441.39
建恩项目	796,995.00	241,006,339.25	97,872,939.47				338,879,278.72	101,141,729.75	85,570,083.92
岳阳至宜昌高速公路首至松滋段	686,820.95	5,336,189,948.29	533,591,456.87				5,869,781,405.16	799,595,367.41	362,757,329.26
十通郧县互通连接线	4,826.12	48,465,082.24					48,465,082.24	1,719,375.00	
随州东外环公路工程	61,989.00	118,050,000.00	118,586,171.96				236,636,171.96		
浙青仓储与改性生产基地	15,367.61	67,647,773.33	30,442,646.71		98,090,420.04	88,581,646.04			
三江港码头1、2号泊位	3,000.00		1,649,056.60				1,649,056.60		
80米浙青冠船	815.60		4,046,281.25				4,046,281.25		
光伏电工程			425,356.80		425,356.80	425,356.80			
浙青基地征地拆迁工程			12,933,649.00		12,933,649.00				
九江桥北引道标志标牌工程		3,858,567.99	980,000.00		4,838,567.99	4,838,567.99			
荆岳长江桥标志标牌工程		500,000.00					500,000.00		
永安北基地建设	612.00	6,784,951.37	38,733.50				6,823,684.87		
黄鄂高速公路团风段	97,355.88	312,472,789.97	293,545,612.49				606,018,402.46	30,577,282.43	21,316,453.47
鄂黄公路长江大桥收费系统改造工程	92.05		828,418.50				828,418.50		
京港澳高速公路金口停车区改扩建项目	1,984.00		13,813,141.50				13,813,141.50		
发展大道办公楼	20,000.00		79,576,126.00				79,576,126.00	3,857,000.00	3,857,000.00
三江港区综合码头一期工程	154,982.00		4,379,916.14				4,379,916.14		
合计		74,460,626,187.14	23,753,183,548.87	495,349,259.72	101,672,397.33	97,718,460,476.29	10,322,609,048.19	4,946,594,793.75	

说明：1. 本期转入固定资产 101,672,397.33 元。

2. 本报告期末在建工程不存在减值迹象，故未计提减值准备。



(十五) 工程物资

项目	年末余额	年初余额
路产维修材料		999,607.20
合计		999,607.20

(十六) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	13,404,686,793.07	456,492,822.14	30,628,053.05	13,830,551,562.16
土地使用权	326,376,376.07	86,086,860.91	30,628,053.05	381,835,183.93
特许权	1,080,000.00	1,144,479.00		2,224,479.00
软件	974,609.99	3,306,289.75		4,280,899.74
其他		9,920,600.00		9,920,600.00
黄黄高速公路收费权	3,382,641,291.91			3,382,641,291.91
汉宜高速公路收费权	3,351,322,927.39	127,290,036.99		3,478,612,964.38
麻竹高速公路大悟至随州段收费权	3,184,229,576.05			3,184,229,576.05
武汉市圈环线高速公路咸宁段收费权	897,905,120.96	112,057,952.87		1,009,963,073.83
武汉市圈环线高速公路黄石至大冶段收费权	1,376,339,346.62	116,686,602.62		1,493,025,949.24
鄂黄桥收费权	883,817,544.08			883,817,544.08
二、累计摊销合计	4,050,126,811.09	356,261,894.68	241,024.46	4,406,147,681.31
土地使用权	22,493,788.52	10,859,255.28	241,024.46	33,112,019.34
特许权		39,464.82		39,464.82
软件	73,354.38	721,292.56		794,646.94
其他		488,709.99		488,709.99
黄黄高速公路收费权	2,142,243,524.35	165,572,861.08		2,307,816,385.43
汉宜高速公路收费权	1,536,090,142.74	133,036,384.19		1,669,126,526.93
麻竹高速公路大悟至随州段收费权	34,907,896.71	6,110,166.85		41,018,063.56
武汉市圈环线高速公路咸宁段收费权	161,492.62	7,455,110.20		7,616,602.82
武汉市圈环线高速公路黄石至大冶段收费权	247,541.34	11,479,755.10		11,727,296.44
鄂黄桥收费权	313,909,070.43	20,498,894.61		334,407,965.04
三、无形资产账面净值合计	9,354,559,981.98			9,424,403,880.85
土地使用权	303,882,587.55			348,723,164.59
特许权	1,080,000.00			2,185,014.18
软件	901,255.61			3,486,252.80
其他				9,431,890.01
黄黄高速公路收费权	1,240,397,767.56			1,074,824,906.48

汉宜高速公路收费权	1,815,232,784.65		1,809,486,437.45
麻竹高速公路大悟至随州段收费权	3,149,321,679.34		3,143,211,512.49
武汉市圈环线高速公路咸宁段收费权	897,743,628.34		1,002,346,471.01
武汉市圈环线高速公路黄石至大冶段收费权	1,376,091,805.28		1,481,298,652.80
鄂黄桥收费权	569,908,473.65		549,409,579.04
四、减值准备合计			
土地使用权			
特许权			
软件			
其他			
黄黄高速公路收费权			
汉宜高速公路收费权			
麻竹高速公路大悟至随州段收费权			
武汉市圈环线高速公路咸宁段收费权			
武汉市圈环线高速公路黄石至大冶段收费权			
鄂黄桥收费权			
五、无形资产账面价值合计	9,354,559,981.98		9,424,403,880.85
土地使用权	303,882,587.55		348,723,164.59
特许权	1,080,000.00		2,185,014.18
软件	901,255.61		3,486,252.80
其他			9,431,890.01
黄黄高速公路收费权	1,240,397,767.56		1,074,824,906.48
汉宜高速公路收费权	1,815,232,784.65		1,809,486,437.45
麻竹高速公路大悟至随州段收费权	3,149,321,679.34		3,143,211,512.49
武汉市圈环线高速公路咸宁段收费权	897,743,628.34		1,002,346,471.01
武汉市圈环线高速公路黄石至大冶段收费权	1,376,091,805.28		1,481,298,652.80
鄂黄桥收费权	569,908,473.65		549,409,579.04

说明：1. 本期摊销额 356,261,894.68 元。

2. 公司将公路收费权用于向金融机构质押借款，质押情况详见“六、合并会计报表重要项目的说明（二十）（二十八）（三十）质押借款。

3. 本报告期末无形资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。



(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
停车位		15,550,000.00	411,177.88	15,138,822.12
其他		3,059,938.06	375,849.60	2,684,088.46
汉襄公司车辆折旧	434,644.90		434,644.90	
科研大楼维修费	198,000.00		99,000.00	99,000.00
租金及物业费	183,521.25	26,961,570.00	2,172,479.04	24,972,612.21
微机票工本费		89,913.54	26,012.00	63,901.54
办公场所装修费	969,012.11	1,944,388.39	429,748.07	2,483,652.43
光纤费	56,250.00		31,250.00	25,000.00
大院绿化工程改良支出	35,172,056.95	36,678,938.46	61,012,444.38	10,838,551.03
服务区预缴税金	8,226,240.00		369,360.00	7,856,880.00
高速公路中修项目	373,853,819.89	214,271,814.45	162,203,872.84	425,921,761.50
土地收储	13,769,172.13	11,599,116.40		25,368,288.53
服务区大修		60,170,000.00	12,179,149.72	47,990,850.28
合计	432,862,717.23	370,325,679.30	239,744,988.43	563,443,408.10

(十八) 递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	11,482,901.39	45,931,605.50	7,450,690.35	29,802,761.42
计提的绩效考核奖	3,774,817.65	15,099,270.58	3,528,482.00	14,113,928.00
内部抵消的无形资产摊销	24,980.15	99,920.60	24,990.08	99,960.30
持有至到期投资实际收益与名义收益的差异	52,282.85	209,131.41		
债券实际利息与票面利息的差异	1,591,736.93	6,366,947.68		
合计	16,926,718.97	67,706,875.77	11,004,162.43	44,016,649.72

(十九) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
股权分置流通权	146,939,575.97	146,939,575.97
委托贷款		200,000,000.00
武汉虹景房地产开发有限公司		107,276,715.00
武汉宽堂物业服务有限公司		15,550,000.00
其他	150,658.67	
委托贷款	40,000,000.00	
合计	187,090,234.64	469,766,290.97

说明：1. 本报告期期末股权分置流通权系二级子公司楚天公司于 2006 年 12 月 22 日实施的股权分置流通权。

2. 本报告期期末委托贷款系公司本年通过上海浦发银行转贷给湖北交投四优钢科技有限公司（公司联营企业）4000.00 万元，为期二年期。

## (二十) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	3,640,000,000.00	3,352,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	725,000,000.00	320,000,000.00
质押借款	1,480,000,000.00	2,248,500,000.00
合计	5,975,000,000.00	6,020,500,000.00

### 2、 信用借款

贷款单位	年末余额	备注
建设银行	690,000,000.00	
交通银行	800,000,000.00	
招商银行	230,000,000.00	
中信银行	720,000,000.00	
国家开发银行	200,000,000.00	
湖北银行	300,000,000.00	
厦门国际银行	500,000,000.00	
广发银行	200,000,000.00	
合计	3,640,000,000.00	

### 3、 抵押借款

贷款单位	年末余额	抵押物
中国银行	130,000,000.00	本公司成员企业以其所拥有的土地使用权、部分房产、提供人民币肆亿陆仟万元整最高额抵押。
合计	130,000,000.00	

### 4、 保证借款

贷款单位	年末余额	担保人
浦发银行	100,000,000.00	湖北省交通投资有限公司
农业银行	30,000,000.00	湖北省交通投资有限公司



贷款单位	年末余额	担保人
渤海银行	300,000,000.00	湖北省交通投资有限公司
湖北银行部	70,000,000.00	湖北省交通投资有限公司
中国银行	50,000,000.00	湖北省交通投资有限公司
中信银行	170,000,000.00	湖北省交通投资有限公司
中信银行	5,000,000.00	湖北交投高速公路发展有限公司
合计	725,000,000.00	

#### 5、 质押借款

贷款单位	年末余额	质押物
中国银行	500,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
建设银行	450,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
中信银行	60,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
工商银行	470,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
合计	1,480,000,000.00	

说明：短期借款主要为流动资金借款。

#### (二十一) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,199,091,081.98	885,261,039.20
合计	2,199,091,081.98	885,261,039.20

#### (二十二) 应付账款

##### 1、 账龄分析法：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,132,415,468.02	84.32	2,722,715,131.94	74.09
1—2年	193,148,380.27	5.20	758,348,444.24	20.64
2—3年	378,336,411.73	10.18	173,488,071.66	4.71
3年以上	11,163,763.03	0.30	20,448,534.95	0.56
合计	3,715,064,023.05	100.00	3,675,000,182.79	100.00

##### 2、 截至本报告期末应付账款余额较大客户列示如下：

序号	往来单位名称	账面余额	占应付账款总额的 比例 (%)	款项 性质
1	湖北国创高新材料股份有限公司	142,136,086.09	3.83	工程款
2	中交第一公路工程局有限公司	122,302,593.00	3.29	工程款

序号	往来单位名称	账面余额	占应付账款总额的 比例 (%)	款项 性质
3	中海沥青(泰州)有限责任公司	118,984,523.26	3.20	工程款
4	中铁十一局集团有限公司	77,417,199.00	2.08	工程款
5	咸宁西段土建一标(中铁四局集团)	30,000,000.00	0.81	工程款
	合计	490,840,401.35	13.21	

### (二十三) 预收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	546,097,313.42	91.46	168,013,288.72	44.92
1—2年	50,904,792.76	8.52	205,981,578.76	55.07
2—3年	20,000.00	0.01		
3年以上	36,400.00	0.01	36,400.00	0.01
合计	597,058,506.18	100.00	374,031,267.48	100.00

说明：本报告期期末预收款项同比增加额为2.23亿元，增幅为59.63%，年末余额主要系三级子公司湖北长江路桥股份有限公司预收的工程款。

### (二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,267,137.23	361,774,329.13	359,145,318.59	21,896,147.77
二、职工福利费	8,667,220.10	31,411,879.34	31,771,464.76	8,307,634.68
三、社会保险费	7,756,822.85	55,495,733.65	51,944,420.31	11,308,136.19
1.医疗保险费	940,872.15	7,510,291.43	7,053,729.81	1,397,433.77
2.补充医疗保险费		1,433,917.65	1,433,917.65	
3.基本养老保险费	5,707,760.44	37,316,850.65	34,429,581.09	8,595,030.00
4.年金缴费	783,330.00	6,001,995.00	5,796,325.00	989,000.00
5.失业保险缴费	260,969.56	1,965,431.12	1,958,449.78	267,950.90
6.工伤保险费	31,339.77	675,342.30	677,695.48	28,986.59
7.生育保险费	32,550.93	591,905.50	594,721.50	29,734.93
四、住房公积金	4,035,596.18	20,041,281.50	22,460,418.44	1,616,459.24
五、辞退福利		267,404.12	267,404.12	
六、其他	234,876.00	3,872,585.03	3,920,189.03	187,272.00
七、工会经费和职工教育经费	5,465,660.37	7,130,310.01	7,214,441.67	5,381,528.71
八、非货币性福利				
合计	45,427,312.73	479,993,522.78	476,723,656.92	48,697,178.59



(二十五) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	4,045,816.10	67,290,188.26	87,179,816.23	-15,843,811.87
营业税	62,718,382.20	182,068,012.56	108,979,560.37	135,806,834.39
企业所得税	74,661,851.83	354,034,850.32	301,206,393.25	127,490,308.90
城市维护建设税	3,613,731.79	12,498,632.97	9,280,457.12	6,831,907.64
房产税	1,218,267.86	2,912,261.81	3,240,820.33	889,709.34
土地使用税	269,369.08	739,337.00	842,492.60	166,213.48
个人所得税	6,063,281.02	27,913,687.84	26,213,300.59	7,763,668.27
教育费附加	1,549,058.48	7,440,496.73	5,661,706.69	3,327,848.52
其他税费	3,894,607.31	28,398,531.35	23,920,195.52	8,372,943.14
合计	158,034,365.67	683,295,998.84	566,524,742.70	274,805,621.81

(二十六) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
债券利息	991,101,906.86	244,303,013.70
借款应付利息	7,357,326.02	15,693,167.11
分期付息到期还本的长期借款利息	8,186,858.77	13,122,115.98
短期融资券应付利息		18,564,383.56
合计	1,006,646,091.65	291,682,680.35

(二十七) 其他应付款

1、 账龄分析法：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	8,510,933,207.04	65.50	21,107,977,445.82	84.82
1-2年	3,109,731,385.43	23.94	2,155,927,762.62	8.66
2-3年	555,486,096.75	4.28	1,455,170,337.76	5.85
3年以上	815,882,464.10	6.28	165,898,056.13	0.67
合计	12,992,033,153.32	100.00	24,884,973,602.33	100.00

2、 截至本报告期末其他应付款余额较大客户列示如下：

序号	往来单位名称	账面余额	占其他应付款总额的比例(%)	账龄(一年以上金额)	款项性质
1	鄂西公司所属项目进度款	1,419,481,624.18	10.93		进度款
2	中交第一公路工程局有限	1,041,657,220.40	8.02	823,718,594.40	保证金

序号	往来单位名称	账面余额	占其他应付款总额的比例(%)	账龄(一年以上金额)	款项性质
	公司				质保金
3	中铁十一局集团有限公司	662,317,813.13	5.10	348,142,201.13	
4	中交第二公路工程局有限公司	525,097,314.29	4.04	348,311,442.29	
5	四川公路桥梁建设集团有限公司	387,268,627.47	2.98	371,917,939.47	
6	中铁二十局集团有限公司	304,239,024.60	2.34	197,897,364.60	
	合计	4,340,061,624.07	33.41	2,089,987,541.89	

说明：1. 本报告期期末其他应付款同比减少额为 118.93 亿元，减幅为 47.79%，主要系在建高速公路支付工程进度款，另外支付到期的施工单位履约保证金和质保金；  
2. 本报告期期末无持公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款。

#### (二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	6,874,410,488.24	4,451,530,000.00
合计	6,874,410,488.24	4,451,530,000.00

其中 1 年内到期的长期借款：按性质分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	3,761,869,672.54	2,931,530,000.00
保证借款	306,200,000.00	190,000,000.00
质押借款	2,806,340,815.70	1,330,000,000.00
合计	6,874,410,488.24	4,451,530,000.00

##### 1、 信用借款

贷款单位	年末余额	备注
浦发银行	783,617,747.44	
工商银行	478,251,925.10	
兴业银行	2,000,000,000.00	
光大银行	500,000,000.00	
合计	3,761,869,672.54	

##### 2、 保证借款

贷款单位	年末余额	担保人
招商银行	23,000,000.00	湖北省交通投资有限公司



贷款单位	年末余额	担保人
工商银行	283,200,000.00	湖北楚天高速公路股份有限公司
合计	306,200,000.00	

### 3、 质押借款

贷款单位	年末余额	质押物
浦发银行	336,382,252.56	高速公路收费权及应收账款回收权
建设银行	743,005,944.24	高速公路收费权及应收账款回收权
工商银行	1,198,498,074.90	高速公路收费权及应收账款回收权
广发银行	300,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
农业银行	13,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
国债转贷	15,454,544.00	高速公路收费权及应收账款回收权
国家开发银行	200,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
合计	2,806,340,815.70	

### (二十九) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期债券融资		499,675,958.90
预提轮胎维护费		
合计		499,675,958.90

### (三十) 长期借款

#### 1、 长期借款按借款类别分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	12,057,689,858.14	14,787,793,584.90
保证借款	3,471,000,000.00	2,206,000,000.00
质押借款	110,904,309,046.38	90,464,510,000.00
合计	126,432,998,904.52	107,458,303,584.90

#### 2、 信用借款

贷款单位	年末余额
工商银行	941,748,074.90
建设银行	430,000,000.00
中信银行	258,500,000.00
浦发银行	2,086,382,252.56
太平资产管理	2,789,000,000.00

贷款单位	年末余额
光大永明资产管理	2,500,000,000.00
招行黄石分行	288,000,000.00
国家开发银行	671,000,000.00
交行咸宁分行	393,059,530.68
工商银行王家墩支行	1,400,000,000.00
浦发银行	300,000,000.00
合计	12,057,689,858.14

### 3、 保证借款

贷款单位	年末余额	担保人
华润深国投	154,000,000.00	湖北省交通投资有限公司担保
建设银行	300,000,000.00	湖北楚天高速公路股份有限公司
工商银行	420,000,000.00	
农行随州金穗支行	100,000,000.00	
国家开发银行	599,000,000.00	
招商银行	10,000,000.00	湖北省高速公路管理局
浦发银行	60,000,000.00	湖北省高速公路管理局
国家开发银行	998,000,000.00	湖北省交通投资有限公司
中国银行	830,000,000.00	湖北省交通投资有限公司
合计	3,471,000,000.00	

### 4、 质押借款

贷款单位	年末余额	质押物
工商银行	19,375,896,211.10	高速公路收费权及应收账款回收权
建设银行	15,749,650,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
浦发银行	895,617,747.44	高速公路收费权及应收账款回收权
农业银行	13,522,010,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
中国银行	6,588,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
招商银行	400,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
民生银行	440,750,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
兴业银行	843,449,958.18	高速公路收费权及应收账款回收权
华夏银行	210,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
光大银行	10,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
国家开发银行	43,827,270,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
市农商行	50,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
邮政储蓄	2,381,500,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权



贷款单位	年末余额	质押物
北京银行	1,500,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
世界银行	3,204,177,309.66	高速公路收费权及应收账款回收权
国债转贷	67,087,820.00	高速公路收费权及应收账款回收权
进出口银行	500,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
鄂州市农村信用联社	521,700,000.00	黄鄂高速公路团风段收费权
工商银行	200,000,000.00	汉宜高速公路汉荆段公路收费权及应收账款回收权
蕲春工行	257,000,000.00	黄黄收费权质押
国家开发银行	299,000,000.00	鄂黄桥收费权质押
建设银行	61,200,000.00	鄂黄桥收费权质押
合计	110,904,309,046.38	

(三十一) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
13 鄂交投债 02	25 亿元	2013/10/28	10+5 年	2,480,000,000.00	27,090,410.96	154,500,000.00	154,500,000.00	27,090,410.96	2,481,775,765.16
13 鄂交投债 01	5 亿元	2013/10/28	7+3 年	496,000,000.00	5,242,739.73	29,900,000.00	29,900,000.00	5,242,739.73	496,563,082.33
14 鄂交投 01	24.8 亿元	2014/3/27	10 年	2,460,160,000.00				126,630,838.36	2,461,268,419.50
14 鄂交投 02	30.2 亿元	2014/3/27	10 年	2,995,840,000.00				156,973,808.22	2,997,182,106.27
13 鄂交投 PPN001	15 亿元	2013/12/19	3 年	1,486,500,000.00	3,230,136.99	98,250,000.00	98,250,000.00	3,230,136.99	1,490,851,345.32
14 鄂交投 PPN001	5 亿元	2014/2/27	3 年	495,500,000.00				28,176,712.33	496,676,812.44
14 鄂交投 PPN002	10 亿元	2014/3/6	3 年	991,000,000.00				54,884,931.51	993,292,292.64
14 鄂交投 PPN004	20 亿元	2014/10/16	3 年	1,982,000,000.00				24,986,301.37	1,983,173,366.06
12 鄂交投 MTN1	40 亿元	2012/9/24	7 年	3,916,000,000.00	62,717,808.22	236,000,000.00	236,000,000.00	62,717,808.22	3,939,446,075.38
13 鄂交投 MTN1	40 亿元	2013/5/9	15 年	3,820,000,000.00	57,166,027.40	226,800,000.00	226,800,000.00	146,021,917.81	3,832,882,113.96
14 鄂交投 MTN001(15 年期)	10 亿元	2014/5/7	15 年	955,000,000.00				44,153,424.66	956,135,848.11
14 鄂交投 MTN001(5 年期)	30 亿元	2014/5/7	5 年	2,955,000,000.00				122,330,958.90	2,960,117,337.98
14 鄂交投 PPN003	50 亿元	2014/6/26	3 年	4,955,000,000.00				167,397,260.27	4,962,220,721.46
13 楚天 01	6 亿元	2014/5/26	5 年	594,600,000.00				21,264,657.53	594,539,920.50
合计				30,582,600,000.00	155,447,123.29	745,450,000.00	745,450,000.00	991,101,906.86	30,646,125,207.11



(三十二) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预收租金形成的递延收益		169,341,346.44		169,341,346.44
合计		169,341,346.44		169,341,346.44

(三十三) 递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异
计入资本公积的评估增值	21,035,251.29	84,141,005.16	18,698,001.15	74,792,004.62
合计	21,035,251.29	84,141,005.16	18,698,001.15	74,792,004.62

(三十四) 实收资本

投资者名称	年末余额		年初余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
湖北省人民政府国有资产监督管理委员会	10,000,000,000.00	100.00	10,000,000,000.00	100.00
	10,000,000,000.00	100.00	10,000,000,000.00	100.00

说明：1、第一次实收资本 20 亿业经国富浩华会计师事务所有限公司湖北分所审验并出具浩华鄂验字[2010]第 008 号验资报告验证；

2、第二次增加实收资本 40 亿业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所审验并出具中瑞岳华鄂验字[2012]第 030 号验资报告验证；

3、第三次增加实收资本 40 亿业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所审验并出具中瑞岳华鄂验字[2013]第 006 号验资报告验证。

(三十五) 其他权益工具

发行在外的 金融工具	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	数 量	账 面 价 值	数 量	账 面 价 值	数 量	账 面 价 值	数 量	账 面 价 值
永续债				3,000,000,000.00				3,000,000,000.00
合计				3,000,000,000.00				3,000,000,000.00

说明：2014 年 12 月公司与上海国际信托有限公司（贷款人）签订上海信托-湖北交投信托贷款单--资金信托，该合同未约定还款期限，为无固定期限委托借款，合同约定公司有权在贷款发放日始至每届满六年之日和其后付息日按贷款本金加应付利息

(包括所有递延支付的利息) 归还贷款人全部贷款本金和利息, 同时约定除公司在付息日前 12 个月内, 发生向公司现有股东分红或减少注册资本的情况, 公司不得递延当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息。

(三十六) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	59,432,991,549.07	5,241,940,259.48		64,674,931,808.55
合计	59,432,991,549.07	5,241,940,259.48		64,674,931,808.55

说明: 资本公积本期增加主要系收到的高速公路的车购税补助。

(三十七) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	959,077.05	4,282,317.86	119,606.29	5,121,788.62
合计	959,077.05	4,282,317.86	119,606.29	5,121,788.62

(三十八) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	121,184,176.68	44,601,617.03		165,785,793.71
合计	121,184,176.68	44,601,617.03		165,785,793.71

(三十九) 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
本年年初余额	1,678,656,115.71	759,819,509.81
本年增加额	540,564,479.83	1,023,231,327.77
其中: 本年净利润转入	540,564,479.83	1,023,231,327.77
其他调整因素		
本年减少额	74,878,447.03	104,394,721.87
其中: 本年提取盈余公积数	44,601,617.03	69,631,806.87
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	30,080,000.00	30,080,000.00
转增资本		
其他减少	196,830.00	4,682,915.00
本年年末余额	2,144,342,148.51	1,678,656,115.71



(四十) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售钢材	1,759,056,246.57	1,646,607,990.04	1,650,760,418.21	1,528,734,756.20
销售水泥	1,588,463,019.32	1,387,098,271.16	705,386,352.97	644,543,801.08
车辆通行费收入	8,348,898,746.29	2,624,974,186.42	7,621,974,159.21	2,462,639,828.35
客运收入	156,100,569.55	123,672,354.27	108,544,858.23	96,068,461.18
公路监理检测检测测试养护交安	272,742,852.89	191,148,475.56	93,998,787.98	44,142,101.15
监理咨询	77,993,704.62	58,805,985.01	67,224,911.20	45,707,530.72
施工收入	157,259,540.96	33,395,256.14	163,614,079.75	23,398,869.93
建材收入	314,204,737.82	264,999,926.33	151,826,704.84	125,323,507.68
其他收入	234,544,815.91	180,121,690.40	138,978,800.83	72,259,855.45
合计	12,909,264,233.93	6,510,824,135.33	10,702,309,073.22	5,042,818,711.74

(四十一) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,147,403,826.17	4,298,400,968.95
减：利息收入	217,547,040.33	186,050,402.37
汇兑损失		
减：汇兑收益		86,346,230.91
手续费及其他	41,883,270.59	54,106,812.01
合计	4,971,740,056.43	4,080,111,147.68

(四十二) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	17,532,272.45	14,489,614.57
长期股权投资减值损失	610,210.00	
固定资产减值损失	797,444.88	
合计	18,939,927.33	14,489,614.57

(四十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,945,286.21	21,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	107,676,978.29	39,456,418.56
处置长期股权投资产生的投资收益	2,340,000.00	340,737.56

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		408,597.22
持有至到期投资期间取得的投资收益	2,453,882.29	
其他		82,404.47
合计	125,416,146.79	61,788,157.81

(四十四) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	7,291,573.46	4,536,493.86
其中：固定资产处置利得	2,905,382.68	4,536,493.86
无形资产处置利得	4,386,190.78	
政府补助	106,660,000.00	159,140,800.00
其他	20,394,076.22	4,205,578.15
合计	134,345,649.68	167,882,872.01

说明：1. 本期收到的政府补助系：A、公司根据武汉市汉阳区财政局关于划付交投公司款项的函收到的政府扶持款 0.48 亿元；B、公司根据 2012 年 9 月湖北省人民政府专题会议纪要[2012]64 号《关于鄂黄长江公路大桥资产划转问题的会议纪要》的精神，本年收到的鄂黄桥财政补助资金 0.50 亿元。

2. 其他主要系二级子公司湖北捷龙交通运业有限公司无需支付的以前年度应付账款转入。

(四十五) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	785,468.07	506,319.52
其中：固定资产处置损失	785,468.07	506,319.52
对外捐赠	375,000.00	52,805.00
其他	1,959,197.37	2,045,270.44
合计	3,119,665.44	2,604,394.96

(四十六) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	353,911,645.46	227,747,004.20
递延所得税调整	-3,585,306.40	-6,249,997.80
合计	350,326,339.06	221,497,006.40



(四十七) 合并现金流量情况

1、 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	844,327,034.69	1,247,586,738.65
加：资产减值准备	18,939,927.33	14,489,614.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,050,490.69	277,430,296.63
无形资产摊销	356,261,894.68	329,168,351.71
长期待摊费用摊销	239,744,988.43	152,146,118.91
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）	-6,506,105.39	-4,030,174.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,147,403,826.17	4,298,400,968.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-125,416,146.79	-61,788,157.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,922,556.54	-1,519,247.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,337,250.14	-4,730,750.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-790,443,744.11	-1,810,571,581.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-950,976,386.81	-4,064,239,710.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	595,111,765.44	4,008,049,856.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,561,912,237.93	4,380,392,324.47
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	21,904,570,767.04	11,599,109,259.75
减：现金的年初余额	11,599,109,259.75	10,956,309,373.83
加：现金等价物的年末余额	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
减：现金等价物的年初余额	1,837,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	12,068,461,507.29	2,479,799,885.92

2、 现金和现金等价物

项目	本年余额	上年余额
一、现金	21,904,570,767.04	11,599,109,259.75
其中：库存现金	54,138,629.98	1,467,327.09
可随时用于支付的银行存款	21,850,432,137.06	11,597,641,932.66
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	本年余额	上年余额
二、现金等价物	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
其中：三个月内到期的投资	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
三、年末现金及现金等价物余额	25,504,570,767.04	13,436,109,259.75

### 3、 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	本年发生额	上年发生额
期末货币资金	22,804,465,961.17	11,952,461,890.48
减：使用受到限制的存款	899,895,194.13	353,352,630.73
加：持有期限不超过三个月的投资	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	25,504,570,767.04	13,436,109,259.75
减：期初现金及现金等价物余额	13,436,109,259.75	10,956,309,373.83
现金及现金等价物净增加/（减少）额	12,068,461,507.29	2,479,799,885.92

说明：使用受到限制的存款系本公司受监管账户银行存款余额，详见“六、合并会计报表重要项目的说明六（一）”。

## 七、 或有事项

2014年10月28日，公司二级子公司湖北交投商贸物流有限公司（以下简称“商贸物流”）向宜昌市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令：①中铁十七局集团第四工程有限公司（以下简称“十七局第四公司”）立即支付拖欠的货款7,589,518.35元（含代运费），②立即支付资金占用费837,992.00元（截止至2014年9月30日，之后继续计算），③本案诉讼费用由被告承担。法院审理期间，十七局第四公司主动申请调解，商贸物流与其达成初步拟定的调解协议。根据拟定未签的调解协议，十七局第四公司欠本公司货款本金7,589,518.35元，于2015年2月15日前支付300万元（其中货款本金2,851,727.50元、法院诉讼费35,396.50元和律师费112,876.00元）。该笔款支付后，商贸物流申请宜昌市中级人民法院制作民事调解书，十七局第四公司于2015年7月30日前付清余款4,737,791.00元。2015年2月十七局第四公司应还款300万元，商贸物流已收到。

对于此项未决诉讼，十七局第四公司已承诺按时还款，如有逾期本公司可向人民法院申请强制执行，第一期300万元已收到，本公司据此判断拟定未签的调解协议约定的还款基本确定可以全额收回，无需计提坏账准备。

除存在上述或有事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

## 八、 承诺事项

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。



## 九、 资产负债表日后事项

(1) 2014年10月28日, 商贸物流向宜昌市中级人民法院提起诉讼, 请求法院判令: ①湖北中南路桥有限责任公司(以下简称“中南路桥公司”)立即支付拖欠的货款12,473,440.67元(含代运费), ②立即支付资金占用费1,202,648.00元(截止至2014年9月30日, 之后继续计算), ③本案诉讼费用由被告承担。法院审理期间, 中南路桥公司主动申请调解, 本公司与其达成调解协议。根据调解协议, 中南路桥公司欠本公司货款本金12,473,440.67元, 于2015年2月10日前支付400万元(其中货款本金3,800,399.50元、法院诉讼费51,928.50元和律师费147,672.00元)。该笔款支付后, 商贸物流申请宜昌市中级人民法院制作民事调解书; 2015年4月30日前支付400万元; 余款4,673,041.17元于2015年6月30日前付清。2015年2月中南路桥公司应还款400万元, 商贸物流已收到。

2014年10月28日, 商贸物流向宜昌市中级人民法院提起诉讼, 请求法院判令: ①中交二公局萌兴工程有限公司(以下简称“中交萌兴公司”)立即支付拖欠的货款11,442,724.94元(含代运费), ②立即支付资金占用费1,380,101.00元(截止至2014年9月30日, 之后继续计算), ③本案诉讼费由中交萌兴公司承担。法院在审理过程中进行调解, 本公司与中交萌兴公司达成调解协议。根据宜昌市中级人民法院出具的(2014)鄂宜昌中民三初字第00080号民事调解书, 中交萌兴公司欠本公司货款本金11,442,724.94元, 于2014年12月31日前支付4,699,368.50元(其中货款450万元、案件受理费49,368.50元和律师费15万元), 该笔款支付后, 宜昌市中级人民法院制作民事调解书, 2015年2月17日前支付405万元, 余款2,892,724.94元于2015年6月1日前付清。2014年12月中交萌兴公司应还款4,699,368.50元, 其中货款450万元商贸物流已收到。

2014年10月29日, 商贸物流向武汉市中级人民法院提起诉讼, 请求法院判令: ①中铁大桥局股份有限公司(以下简称“大桥局公司”)立即支付拖欠的货款19,982,519.93元(含代运费), ②立即支付资金占用费2,033,957.00元(截止至2014年9月30日, 之后继续计算), ③本案诉讼费用由大桥局公司承担。2014年12月24日本公司与大桥局公司达成调解协议。根据武汉市中级人民法院出具的(2014)鄂武汉中民商初字第00925号民事调解书和调解协议, 大桥局公司向本公司还款时间和金额安排为: 2015年1月20日前还款400万元, 2015年4月30日前还款800万元, 2015年6月30日前结清余额7,982,519.93元并一次性支付诉讼费、律师费和资金占用费50万元。2015年1月大桥局公司应还款400万元, 商贸物流已收到。

对于上述三项诉讼, 对方当事人均已承诺按时还款, 如有逾期商贸物流可向人民法院申请强制执行, 中南路桥公司、中交萌兴公司和大桥局公司已按照还款进度支付相关货款, 商贸物流据此判断调解协议约定的还款基本确定可以全额收回, 无需计提坏账准备。

(2) 资产负债日后重大投资

2015年1月28日,湖北楚天高速公路股份有限公司以(下简称“楚天公司”)发布了《重大资产重组继续停牌公告》,楚天公司拟以发行股份及支付现金方式收购武汉利德测控技术股份有限公司(以下简称“武汉利德”)并募集配套资金。

(3) 除存在上述资产负债表日后事项外,截止2015年4月15日,本公司无其他资产负债表日后事项。

十、 关联方关系及其交易

(一) 母公司及最终控制情况

公司名称	业务性质	与公司关系	注册资本	对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
湖北省人民政府国有资产监督管理委员会	行政单位	出资人		100.00	100.00

(二) 本企业的二级子企业情况

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例
湖北楚天高速公路股份有限公司	湖北省武汉市	高速公路	93,165.25	40.37	40.37
湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	湖北省十堰市香港街6号	交通运输业	42,790.00	91.83	91.83
湖北交投高速公路发展有限公司	武汉市汉口建设大道428号	投资、建设、经营、管理	100,000.00	100.00	100.00
湖北交投科技发展有限公司	武汉市东湖新技术开发区高新大道999号	服务	10,000.00	100.00	100.00
湖北远大交通实业发展有限责任公司	湖北省武汉市中山大道908号	设计	5,000.00	100.00	100.00
湖北交投海陆景置业发展有限公司	武汉市汉阳区十里铺147号	房地产	2,000.00	100.00	100.00
湖北省高速公路实业开发有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道9号	设计	11,000.00	100.00	100.00
湖北交投商贸物流有限公司	武汉市汉阳区梅阳村59号金桥半山花园接待中心	销售	10,000.00	100.00	100.00
湖北捷龙交通运业有限公司	湖北武汉发展大道178号	客运	5,736.00	100.00	100.00



子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例
湖北交投紫云铁路有限公司	湖北宜昌市伍家岗区桔城路5号	铁路建设	50,000.00	80.00	80.00
湖北武黄高速公路经营有限公司	武汉市洪山区洪山乡曙光村	高速公路	500.00	100.00	100.00
湖北黄黄高速公路经营有限公司	蕲春县蕲州镇八里湖蕲春管理所	高速公路	24,800.00	51.00	51.00
湖北省鄂黄长江大桥开发公司	湖北省黄冈市	交通	3,000.00	100.00	100.00
湖北交投鄂西生态小镇投资有限公司	湖北省恩施市	土地成片开发及整理	10,000.00	100.00	100.00
湖北长江三江港区域投资开发有限公司	湖北省鄂州市	货运港口和房地产	50,000.00	60.00	60.00
湖北交投高速公路服务区经营管理有限公司	武汉市江岸区	服务	500.00	100.00	100.00
湖北交投资本投资管理有限公司	武汉市东湖高新技术开发区	管理股权投资基金	1,000.00	49.00	49.00

#### 十一、在未纳入合并财务报表范的结构化主体的相关信息

(一) 公司二级子公司楚天公司设立并购基金，主要从事对企业项目投资、提供与股权投资相关的投资咨询（不含证券及期货投资咨询）和投资管理业务，企业购买的并购基金产生的现金流为基础对企业项目投资。这类结构化主体本期末的资产总额为495,577,737.86元。

与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	期末数		期初数	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
并购基金	152,453,882.29	152,453,882.29		
合计	152,453,882.29	152,453,882.29		

并购基金列示在财务报表的“持有至到期投资”项目中。最大损失敞口为并购基金在资产负债表日的账面价值（摊余成本）。

(二) 公司及湖北交投资本投资管理有限公司（以下简称“交投资本”）于2014年12月与上海浦银安盛资产管理有限公司（以下简称“浦银安盛”）共同出资成立交投安盛(武汉)基础设施股权投资中心(有限合伙)（以下简称“交投安盛”）。全体合伙人实缴份额为人民币40.1亿元，其中公司为有限合伙人（LP次级），认缴出资份额为人民币10亿元；交投资本为普通合伙人（GP），认缴出资份额为人民币0.1亿元；交

投安盛为有限合伙人(LP 优先级), 认缴出资份额为人民币 30 亿元。根据合伙协议, 合伙企业事务由合伙协议约定, 公司不具控制权。

## 十二、 母公司会计报表的主要项目附注

### (一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	390,032.43	343,490.70
银行存款	13,753,169,767.39	8,270,052,835.09
合计	13,753,559,799.82	8,270,396,325.79

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	726,397,655.47	100.00			726,397,655.47
组合1	726,397,655.47	100.00			726,397,655.47
组合2					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	726,397,655.47	100.00			726,397,655.47

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	797,359,254.08	100.00			797,359,254.08
组合1	797,359,254.08	100.00			797,359,254.08
组合2					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	797,359,254.08	100.00			797,359,254.08



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	726,397,655.47	100.00		797,359,254.08		100.00
合计	726,397,655.47	100.00		797,359,254.08		100.00

(三) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,108,135,081.00	100.00	16,434,470.46	100.00	17,091,700,610.54
组合1	50,715,755.88	0.30	16,434,470.46	100.00	34,281,285.42
组合2	17,057,419,325.12	99.70			17,057,419,325.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,108,135,081.00	100.00	16,434,470.46	100.00	17,091,700,610.54

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,605,449,451.03	100.00	14,026,928.42	100.00	13,591,422,522.61
组合1	470,133,762.21	3.46	14,026,928.42	100.00	456,106,833.79
组合2	13,135,315,688.82	96.54			13,135,315,688.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,605,449,451.03	100.00	14,026,928.42	100.00	13,591,422,522.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	30,335,809.93	59.82	1,516,790.50	441,056,652.37	93.82	1,234,528.82
1-2 年	4,590,962.21	9.05	459,096.22	14,951,126.10	3.18	1,491,612.61
2-3 年	1,663,000.00	3.28	332,600.00			11,300,786.99
3 年以上	14,125,983.74	27.85	14,125,983.74	14,125,983.74	3.00	
合计	50,715,755.88	100.00	16,434,470.46	470,133,762.21	100.00	14,026,928.42

2、截至本报告期末其他应收款余额较大客户列示如下：

序号	往来单位名称	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
1	湖北交投高速公路集团有限公司	14,359,911,504.29	83.94	内部单位往来款
2	湖北交投海陆景置业发展有限公司	437,094,569.97	2.55	内部单位往来款
3	荆州市高速公路管理处	481,197,735.28	2.81	代垫款
4	国银金融租赁有限公司	145,000,000.00	0.85	保证金
5	昆仑金融租赁有限公司	105,000,000.00	0.61	保证金
	合计	15,528,203,809.54	90.77	

(四) 存货

存货项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
路产维修材料	2,125,420.00		2,125,420.00	1,482,300.00		1,482,300.00
工程施工	293,426,319.79		293,426,319.79	293,426,319.79		293,426,319.79
合计	295,551,739.79		295,551,739.79	294,908,619.79		294,908,619.79

(五) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
委托贷款	875,000,000.00	
合计	4,475,000,000.00	1,837,000,000.00

说明：本报告期末其他流动资产中理财产品情况详见“六、合并会计报表重要项目



的说明六（八）”；期末委托贷款系：1.公司 2014 年度通过兴业银行股份有限公司武汉分行借款给二级子公司湖北交投紫云铁路有限公司 8 亿元；2.公司 2014 年度通过中信银行股份有限公司武汉分行借款给二级子公司 0.75 亿元；上述委托贷款均为一年期。

(六) 可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位 持股比例(%)	本年现金 红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年增加		
九江长江大桥	7,500,000.00			7,500,000.00			12.50	5,000,000.00
江西赣鄂皖路桥投资有 限公司	1,500,000.00			1,500,000.00			12.50	
国开正信(北京)投资 基金有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00			3.95	6,100,160.36
交银国际信托有限公司		564,705,882.35		564,705,882.35			15.00	
合计	209,000,000.00	564,705,882.35		773,705,882.35				11,100,160.36

说明：公司根据湖北省人民政府鄂政函(2013)67号文《关于省人民政府关于将交银国际信托有限公司省属国有股权划转湖北省交通投资有限公司的批复》持有交银国际信托有限公司15%股权，现已办理工商变更登记手续，且于2014年办理完国有资产产权登记；其中公司于现金出资384,705,882.35元，与产权登记的564,705,882.35元的差异金额180,000,000.00元计入当期的其他资本公积。

(七) 长期股权投资  
1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	7,410,459,452.87	5,734,729,500.00		13,145,188,952.87
对合营企业投资				
对联营企业投资	245,390,000.00	278,731,995.35		524,121,995.35



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
小计	7,655,849,452.87	6,013,461,495.35		13,669,310,948.22
减：长期股权投资减值准备				
合计	7,655,849,452.87	6,013,461,495.35		13,669,310,948.22

## 2、长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
湖北省公路工程咨询监理中心	成本法	21,117,994.77	21,117,994.77	-21,117,994.77		100.00			
湖北远大交通实业发展有限公司	成本法	82,930,263.96	82,930,263.96		82,930,263.96	100.00			26,356,358.08
湖北交投海陆景置业发展有限公司	成本法	49,972,870.41	49,972,870.41	180,000,000.00	229,972,870.41	100.00			
湖北省高速公路实业开发有限公司	成本法	122,323,692.54	122,323,692.54		122,323,692.54	100.00			
湖北交投商贸物流有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00	10,000,000.00	510,000,000.00	100.00			79,836,267.55
湖北捷龙交通运营有限公司	成本法	63,590,628.10	63,590,628.10		63,590,628.10	94.28			
湖北交投紫云铁路有限公司	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00	65,000,000.00	465,000,000.00	80.00			
湖北交投高速公路发展有限公司	成本法	5,347,425,527.14	5,347,425,527.14	3,269,000,000.00	8,616,425,527.14	100.00			
湖北楚天高速公路股份有限公司	成本法	490,513,118.05	490,513,118.05		490,513,118.05	40.37			33,846,023.70

湖北省交通投资有限公司  
2014年1月1日-2014年12月31日  
财务报表附注

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
有限公司									
湖北武黄高速公路经营有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00			
湖北黄黄高速公路经营有限公司	成本法	126,480,000.00	126,480,000.00		126,480,000.00	51.00			16,393,523.03
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	权益法	207,000,000.00	207,000,000.00	72,227,887.17	279,227,887.17	23.00			11,500,000.00
湖北鄂东长江公路大桥有限公司	权益法	38,390,000.00	38,390,000.00	206,504,108.18	244,894,108.18	38.39			
湖北高速公路工程咨询有限公司	成本法	3,002,701.76	3,002,701.76		3,002,701.76	22.50			
湖北交投科技发展有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	21,117,994.77	121,117,994.77	100.00			
湖北省鄂黄长江大桥开发公司	成本法	98,102,656.14	98,102,656.14		98,102,656.14	100.00			
湖北交投资本投资管理有限公司	成本法	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00	49.00			
湖北交投高速公路服务区经营管理有限公司	成本法	403,529,500.00		403,529,500.00	403,529,500.00	100.00			
湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	成本法	707,300,000.00		707,300,000.00	707,300,000.00	64.47			



湖北省交通投资有限公司  
2014年1月1日-2014年12月31日  
财务报表附注

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司	成本法	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00	100.00			
湖北长江三江港区域投资开发有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	60.00			
交投安盛(武汉)基础设施股权投资中心(有限合伙)	成本法	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	24.94			
合计			7,655,849,452.87	6,013,461,495.35	13,669,310,948.22				167,932,172.36

(八) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	150,000,000.00	200,000,000.00
股权分置流通权	146,939,575.97	146,939,575.97
合计	296,939,575.97	346,939,575.97

(九) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
车辆通行费收入	6,650,463,318.92	1,905,693,037.86	6,114,811,129.00	1,779,194,116.98
其他收入	6,354,461.44	532,328.54	9,124,817.02	731,079.35
合计	6,656,817,780.36	1,906,225,366.40	6,123,935,946.02	1,779,925,196.33

(十) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,738,588,551.37	4,013,132,204.09
减：利息收入	169,050,259.28	169,275,983.19
汇兑损失		
减：汇兑收益		86,346,230.91
手续费及其他	11,987,913.76	48,608,227.36
合计	4,581,526,205.85	3,806,118,217.35

(十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	167,532,332.72	53,816,051.25
处置交易性金融资产期间取得的投资收益		408,597.22
权益法核算的长期股权投资收益	61,755,695.48	
合计	229,288,028.20	54,224,648.47

(十二) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	98,000,000.00	150,000,000.00
其他	12,402.06	28,241.27
合计	98,012,402.06	150,028,241.27



说明：本期收到的政府补助系：1. 公司根据武汉市汉阳区财政局关于划付交投公司款项的函收到的政府扶持款 0.48 亿元；2. 公司根据 2012 年 9 月湖北省人民政府专题会议纪要 [2012]64 号《关于鄂黄长江公路大桥资产划转问题的会议纪要》的精神，本年度收到鄂黄桥财政补助资金 0.5 亿元。

### (十三) 现金流量情况

#### 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	446,016,170.25	696,318,068.73
加：资产减值准备	2,407,542.04	7,380,327.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,806,887.23	136,556,503.72
无形资产摊销	7,551,973.53	7,143,227.38
长期待摊费用摊销	162,203,872.84	112,411,225.40
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,738,588,551.37	4,013,132,204.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-229,288,028.20	-54,224,648.47
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）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-643,120.00	-293,929,068.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,250,041,514.59	-8,420,911,498.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	230,332,699.28	4,346,964,931.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,220,935,033.75	550,841,271.32
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	13,753,559,799.82	8,270,396,325.79
减：现金的年初余额	8,270,396,325.79	7,383,980,963.66
加：现金等价物的年末余额	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
减：现金等价物的年初余额	1,837,000,000.00	

补充资料	本年发生额	上年发生额
现金及现金等价物净增加额	7,246,163,474.03	2,723,415,362.13

## 2、 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、 现金	13,753,559,799.82	8,270,396,325.79
其中： 库存现金	390,032.43	343,490.70
可随时用于支付的银行存款	13,753,169,767.39	8,270,052,835.09
可随时用于支付的其他货币资金		
二、 现金等价物	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
其中： 三个月内到期的债券投资	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
三、 年末现金及现金等价物余额	17,353,559,799.82	10,107,396,325.79

## 3、 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	本年发生额	上年发生额
期末货币资金	13,753,559,799.82	8,270,396,325.79
减： 使用受到限制的存款		
加： 持有期限不超过三个月的债券投资	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	17,353,559,799.82	10,107,396,325.79
减： 期初现金及现金等价物余额	10,107,396,325.79	7,383,980,963.66
现金及现金等价物净增加/（减少）额	7,246,163,474.03	2,723,415,362.13

## 十三、 其他需要说明的重大事项

### (一) 年金计划

楚天公司企业年金的参加对象为在公司工作满五年的在岗员工，本着个人自愿参与原则，以个人的书面申请为准。员工企业年金的缴纳基数与公积金缴纳基数一致。缴存比例由员工司龄确定：

企业年金缴存比例

司龄	6-10年	11-15年	16-20年	21-25年	26年以上
个人比例	3%	4.25%	5%	6%	7%
企业比例	6%	8.5%	10%	12%	14%

### (二) 截止报告日对外担保明细如下：



金融机构	担保金额	担保方式	被担保单位	担保生效日期	担保失效日期
	(万元)				
渤海银行股份有限公司武汉分行	100,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2014/6/27	2015/6/26
中信银行银行股份有限公司武汉分行	80,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2014/6/30	2015/6/30
中信银行银行股份有限公司武汉分行	14,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2014/4/3	2015/4/2
湖北银行股份有限公司总行营业部	60,550.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2014/3/28	2015/9/28
汉口银行股份有限公司水果湖支行	44,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2014/9/18	2015/9/18
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	30,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2013/1/11	2016/1/11
中信银行股份有限公司武汉分行	26,000.00	保证担保	湖北长江路桥股份有限公司	2013/6/18	2014/6/18 延期
中国银行股份有限公司武汉中北支行	15,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2014/8/8	2017/8/7
中国银行股份有限公司武汉汉阳支行	12,000.00	保证担保	湖北省高速公路实业开发有限公司	2014/4/11	2015/4/9
中国农业银行股份有限公司武汉硚口支行	12,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2014/4/18	2015/4/17
招商银行银行股份有限公司武汉硚口支行	5,300.00	保证担保	湖北交投高速公路发展有限公司	2012/6/28	2015/6/28
招商银行硚口支行	5,000.00	保证担保	湖北长江路桥股份有限公司	2014/9/10	2015/9/9

(三) 2011年9月3日,湖北省人民政府办公厅下发了《省人民政府办公厅关于印发全省省级部分交通资产划转实施方案的通知》(鄂政办函【2011】81号),明确将全省省级部分交通资产划转至公司,截止2014年12月31日以上资产划转行为形成的:A、相关路产、房屋产权和车辆权属变更手续尚未全部办理过户;B、贷款平移工作,还有如下贷款未变更至公司:

贷款银行	贷款主体	年末余额	使用项目
招行	湖北省随岳中高速公路建设管理处	400,000,000.00	随岳中
建设银行	借款人为湖北省三峡翻坝高速公路建设指挥部	1,000,000,000.00	三峡翻坝
浦发银行	湖北省随岳中高速公路建设管理处	250,000,000.00	随岳中
浦发银行	湖北沪蓉西高速公路管理处	700,000,000.00	沪蓉西
浦发银行	湖北省交通运输厅高速公路管理局	200,000,000.00	宜巴

华夏银行	湖北省随岳中高速公路建设管理处	210,000,000.00	华夏银行
------	-----------------	----------------	------

(四) 政府收费还贷公路路产及相关设施期末余额 11,386,299.18 万元未计提折旧,待收费到期后一次折旧并核销国有资本;公司将政府收费还贷的公路及构筑物金额为 11,879,408.05 万元,用于向金融机构质押借款。

(五) 公司二级子公司湖北交投海陆景置业发展有限公司(以下简称“海陆景”)于2014年成立湖北交投海陆景编钟置业开发有限公司(注册资本5000万元)、湖北交投海陆景炎帝置业开发有限公司(注册资本5000万元)、湖北交投海陆景随州置业开发有限公司(注册资本5000万元)三家全资子公司,作房地产开发、物业管理等,上述单位均于2014年8月在随州市工商行政管理局取得营业执照,并通过运作,取得了三项建设用地土地使用权证,相关信息如下:

- 1、湖北交投海陆景编钟置业开发有限公司取得随国用(2014)第112号土地使用权证,使用权面积116,100 m<sup>2</sup>,土地坐落于城南新区涪水社区;
  - 2、湖北交投海陆景炎帝置业开发有限公司取得随国用(2014)第113号土地使用权证,使用权面积129,800 m<sup>2</sup>,土地坐落于城南新区涪水社区;
  - 3、湖北交投海陆景随州置业开发有限公司取得随国用(2014)第114号土地使用权证,使用权面积106,000 m<sup>2</sup>,土地坐落于城南新区涪水社区;
- 截止2014年12月31日,上述三家公司尚未发生经济业务和资金流,故未建账,海陆景亦未核算对上述三家公司的投资,尚未编制合并财务报表。

#### 十四、 财务报表的批准

本公司本年度财务报表已经本公司董事会批准。

