

湖北省交通投资集团有限公司

2015 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

一、重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司 2015 年年度报告经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司及相关中介机构简介	5
第三节 公司在交易所、中小企业股份转让系统上市或转让的公司债券事项.....	8
第四节 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况（除在证券交易所、全国中小企业股份转让系统上市或转让外的所有债券。如仅在银行间市场挂牌的企业债、债务融资工具等）	19
第五节 财产和资产情况	22
第六节 公司业务和公司治理情况	30
第七节 公司重大事项	39
第八节 公司 2015 年度财务报告	40
第九节 备查文件目录	41

三、释义

在本年度报告中，除非上下文另有规定，下列词汇具有以下含义：

一、一般释义	
本公司/公司/湖北交投	指湖北省交通投资集团有限公司
报告期/上年度	指2015年
年报、本年报、本报告	指湖北省交通投资集团有限公司2015年年度报告
发改委	指中华人民共和国国家发展与改革委员会
中国证监会/证监会	指中国证券监督管理委员会
深交所	指深圳证券交易所
会计师事务所	指立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指《公司债券发行与交易管理办法》
中国、我国、国内	指中华人民共和国
工作日	指中华人民共和国商业银行的对公营业日（不包括法定节假日）
法定节假日、休息日	指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
元	指人民币元（有特殊说明情况的除外）
二、专有名词释义	
国高网	指国家高速公路网，由7条首都放射线、9条南北纵线和18条东西横线组成，也称“7918”网，总建设规模约8.5万公里，计划于2020年建成
武汉城市圈	指以武汉为圆心，包括黄石、鄂州、黄冈、孝感、咸宁、仙桃、天门、潜江8个周边城市所组成的城市圈
七纵五横三环	指湖北省“十二五”规划建设的高速公路骨架网，七纵指麻城-阳新、麻城-通山、大悟-赤壁、随州-岳阳、襄阳-公安、郧县-宜昌、建始-来凤，五横指麻城-竹溪、麻城-巴东、英山-郧西、黄梅-利川、阳新-来凤，三环指武汉九峰-吴家山、武汉市高速公路外环、武汉城市圈高速公路环线。

本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，该等

差异系因四舍五入所致。

第二节 公司及相关中介机构简介

一、公司简介

(一) 公司名称：湖北省交通投资集团有限公司

英文名称：Hubei Provincial Communications Investment Co., Ltd.

(二) 公司法定代表人：张嗣义

(三) 公司信息披露事务负责人：

联系地址：湖北省武汉市洪山区珞瑜东路 1077 号东湖广场

电话：027-87574891

传真：027-87574881

电子信箱：157176941@qq.com

(四) 公司注册地址：武汉市汉阳区龙阳大道 36 号顶琇广场 A 栋 25 楼

公司办公地址：湖北省武汉市洪山区珞瑜东路 1077 号东湖广场

邮政编码：430074

(五) 公司登载年度报告的交易场所网站的网址：<http://www.sse.com.cn/>

年度报告备置地：湖北武汉

(六) 报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况：

报告期内，自最近一期债券募集说明书签署之日后，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生变更情况。

二、相关中介机构简介

(一) 债券一：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)

债券受托管理人	名称	中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部
	办公地址	湖北省武汉市江汉区建设大道 709 号建银大厦
	联系人	丁小龙
	联系电话	027-83667668
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区菡云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层
	联系人	张文玲、梁艳
	联系电话	010-51087768

募集资金监管银行	名称	中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部
	办公地址	湖北省武汉市江汉区建设大道 709 号建银大厦
	联系人	丁小龙
	联系电话	027-83667668

债券二：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)

债券受托管理人	名称	中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部
	办公地址	湖北省武汉市江汉区建设大道 709 号建银大厦
	联系人	丁小龙
	联系电话	027-83667668
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层
	联系人	张文玲、梁艳
	联系电话	010-51087768
募集资金监管银行	名称	中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部
	办公地址	湖北省武汉市江汉区建设大道 709 号建银大厦
	联系人	丁小龙
	联系电话	027-83667668

债券三：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种一）

债券受托管理人	名称	中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部
	办公地址	湖北省武汉市江汉区建设大道 709 号建银大厦
	联系人	丁小龙
	联系电话	027-83667668
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层
	联系人	曹洁、王博
	联系电话	010-51087768
募集资金监管银行	名称	中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部
	办公地址	湖北省武汉市江汉区建设大道 709 号建银大厦
	联系人	丁小龙

	联系电话	027-83667668
--	------	--------------

债券四：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种二）

债券受托管理人	名称	中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部
	办公地址	湖北省武汉市江汉区建设大道 709 号建银大厦
	联系人	丁小龙
	联系电话	027-83667668
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层
	联系人	曹洁、王博
	联系电话	010-51087768
募集资金监管银行	名称	中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部
	办公地址	湖北省武汉市江汉区建设大道 709 号建银大厦
	联系人	丁小龙
	联系电话	027-83667668

（二）中介机构变动情况

报告期内上述债券相关中介机构未发生变更。

第三节 公司在交易所、中小企业股份转让系统上市或转让的公司债

券事项

一、已发行公司债券基本情况（在证券交易所、全国中小企业股份转让系统上市或转让的所有债券）

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	信用等级	还本付息方式	上市交易场所
2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)	13鄂交投债01	1380339(银行间), 124415(上交所)	2013-10-28	2023-10-28	5.0000	5.98%	AAA	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。	银行间市场和上交所
2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)	13鄂交投债02	1380340(银行间), 124416(上交所)	2013-10-28	2028-10-28	25.0000	6.18%	AAA	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。	银行间市场和上交所
2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(品种一)	14鄂交投01	1480164(银行间), 124616(上交所)	2014-03-27	2024-3-27	24.8000	6.68%	AAA	按年付息、到期一次还本, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间市场和上交所
2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(品种二)	14鄂交投02	1480165(银行间), 124617(上交所)	2014-03-27	2024-3-27	30.2000	6.80%	AAA	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金一起支付。	银行间市场和上交所

二、公司债券兑付兑息情况

(一) 债券一：2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期) (简称“13鄂交投债01”)。代码：1380339(银行间), 124415(上交所)

本公司在2013年10月发行公司债券5亿元(“13鄂交投债01”), 目前仍处

于存续期，并按时偿付利息，未出现延迟支付情况。

(二) 债券二：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)
(简称“13 鄂交投债 02”)。代码：1380340 (银行间)，124416 (上交所)

本公司在 2013 年 10 月发行公司债券 25 亿元 (“13 鄂交投债 02”)，目前仍处于存续期，并按时偿付利息，未出现延迟支付情况。

(三) 债券三：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券 (品种一)
(简称“14 鄂交投 01”)。代码：1480164 (银行间)，124616 (上交所)

本公司在 2014 年 3 月发行公司债券 24.8 亿元 (“14 鄂交投 01”)，目前仍处于存续期，并按时偿付利息，未出现延迟支付情况。

(四) 债券四：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券 (品种二)
(简称“14 鄂交投 02”)。代码：1480165 (银行间)，124617 (上交所)

本公司在 2014 年 3 月发行公司债券 30.2 亿元 (“14 鄂交投 02”)，目前仍处于存续期，并按时偿付利息，未出现延迟支付情况。

三、公司债券募集资金使用情况

(一) 债券一：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)
(简称“13 鄂交投债 01”)。代码：1380339 (银行间)，124415 (上交所)

根据本期公司债券募集说明书约定，募集资金用于补充麻竹高速襄阳东段、利万高速公路项目建设。截至本报告签署日，本期公司债券募集资金已按照募集说明书约定的用途全部使用完毕。

(二) 债券二：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)
(简称“13 鄂交投债 02”)。代码：1380340 (银行间)，124416 (上交所)

根据本期公司债券募集说明书约定，募集资金用于补充麻竹高速襄阳西段、麻竹高速随州西段、利万高速公路项目建设。截至本报告签署日，本期公司债券募集资金已按照募集说明书约定的用途全部使用完毕。

(三) 债券三：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券 (品种一)
(简称 “14 鄂交投 01”)。代码：1480164 (银行间)，124616 (上交所)

根据本期公司债券募集说明书约定，募集资金用于补充麻竹高速襄阳西段、麻竹高速襄阳东段、利万高速公路项目建设。截至本报告签署日，本期公司债券

募集资金已按照募集说明书约定的用途全部使用完毕。

（四）债券四：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种二）（简称“14 鄂交投 02”）。代码：1480165（银行间），124617（上交所）

根据本期公司债券募集说明书约定，募集资金用于补充麻竹高速襄阳西段、麻竹高速随州西段、利万高速公路项目建设。截至本报告签署日，本期公司债券募集资金已按照募集说明书约定的用途全部使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

（一）债券一：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)（简称“13 鄂交投债 01”）。代码：1380339（银行间），124415（上交所）

在本期债券有效存续期间，大公国际资信评估有限公司将对本公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2015 年 06 月 24 日大公国际资信评估有限公司出具了，并在大公国际资信评估有限公司网站（www.dagongcredit.com）公告了“湖北省交通投资集团有限公司主体与相关债项 2015 年度跟踪评级报告”。经大公国际资信评估有限公司综合评定，对公司主体信用等级维持 AAA 评级，对“13 鄂交投债 01”信用等级维持 AAA 评级，评级展望维持稳定。

大公国际资信评估有限公司持续关注外部经营环境的变化、影响本公司经营或财务状况的重大事件、本公司履行债务的情况等因素，并将对公司及公司债券作出最新跟踪评级，并在大公国际资信评估有限公司网(www.dagongcredit.com)公告，提醒投资者关注。

（二）债券二：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)（简称“13 鄂交投债 02”）。代码：1380340（银行间），124416（上交所）

在本期债券有效存续期间，大公国际资信评估有限公司将对本公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2015 年 06 月 24 日大公国际资信评估有限公司出具了，并在大公国际资信评估有限公司网站（www.dagongcredit.com）公告了“湖北省交通投资集团有限公司主体与相关债项 2015 年度跟踪评级报告”。经大公国际资信评估有限公司综合评定，对公司主体信用等级维持 AAA 评级，对“13 鄂交投债 02”信用等级维持 AAA 评级，评级展望维持稳定。

大公国际资信评估有限公司持续关注外部经营环境的变化、影响本公司经营

或财务状况的重大事件、本公司履行债务的情况等因素，并将对公司及公司债券作出最新跟踪评级，并在大公国际资信评估有限公司网（www.dagongcredit.com）公告，提醒投资者关注。

（三）债券三：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种一）（简称“14 鄂交投 01”）。代码：1480164（银行间），124616（上交所）

在本期债券有效存续期间，大公国际资信评估有限公司将对本公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2015 年 06 月 24 日大公国际资信评估有限公司出具了，并在大公国际资信评估有限公司网站（www.dagongcredit.com）公告了“湖北省交通投资集团有限公司主体与相关债项 2015 年度跟踪评级报告”。经大公国际资信评估有限公司综合评定，对公司主体信用等级维持 AAA 评级，对“14 鄂交投 01”信用等级维持 AAA 评级，评级展望维持稳定。

大公国际资信评估有限公司持续关注外部经营环境的变化、影响本公司经营或财务状况的重大事件、本公司履行债务的情况等因素，并将对公司及公司债券作出最新跟踪评级，并在大公国际资信评估有限公司网（www.dagongcredit.com）公告，提醒投资者关注。

（四）债券四：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种二）（简称“14 鄂交投 02”）。代码：1480165（银行间），124617（上交所）

在本期债券有效存续期间，大公国际资信评估有限公司将对本公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。2015 年 06 月 24 日大公国际资信评估有限公司出具了，并在大公国际资信评估有限公司网站（www.dagongcredit.com）公告了“湖北省交通投资集团有限公司主体与相关债项 2015 年度跟踪评级报告”。经大公国际资信评估有限公司综合评定，对公司主体信用等级维持 AAA 评级，对“14 鄂交投 02”信用等级维持 AAA 评级，评级展望维持稳定。

大公国际资信评估有限公司持续关注外部经营环境的变化、影响本公司经营或财务状况的重大事件、本公司履行债务的情况等因素，并将对公司及公司债券作出最新跟踪评级，并在大公国际资信评估有限公司网（www.dagongcredit.com）公告，提醒投资者关注。

五、已发行债券变动情况

（一）债券一：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)

(简称“13鄂交投债01”)。代码：1380339(银行间)，124415(上交所)

报告期内本期债券未发生债券变动情况。

(二)债券二：2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)
(简称“13鄂交投债02”)。代码：1380340(银行间)，124416(上交所)

报告期内本期债券未发生债券变动情况。

(三)债券三：2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(品种一)
(简称“14鄂交投01”)。代码：1480164(银行间)，124616(上交所)

报告期内公司所发行债券未发生债券变动情况。

(四)债券四：2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(品种二)
(简称“14鄂交投02”)。代码：1480165(银行间)，124617(上交所)

报告期内公司所发行债券未发生债券变动情况。

六、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

(一)债券一：2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)
(简称“13鄂交投债01”)。代码：1380339(银行间)，124415(上交所)

1、增信机制

本期债券未安排增信机制。

2、偿债计划

(1) 利息的支付

本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为存续期内当年的10月28日(遇法定节假日或休息日顺延至其后的第1个工作日)。

本期债券利息的支付通过证券登记机构和其他有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在相关媒体上发布的付息公告中加以说明。

(2) 本金的兑付

本期债券到期一次还本。本期债券兑付日为2023年10月28日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日)；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券兑付日为2020年10月28日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日)。

本期债券本金的兑付通过证券登记机构和其他有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在相关媒体上发布的兑付公告中加以说明。

(3) 本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权行使办法

本公司有权决定在本期债券存续期的第七年末上调后三年的票面利率，上调幅度为 0 至 100 个基点（含本数）。

本公司将于第七个计息年度付息日前的第 10 个工作日在相关媒体上刊登关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告和本期债券回售实施办法公告。

投资者在投资者回售登记期内有权按回售实施办法所公告的内容进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给本公司，或放弃投资者回售选择权而继续持有本期债券。

投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给本公司的，须于本公司上调票面利率公告日期起 5 个工作日内按照本期债券回售实施办法的规定进行登记；若投资者未作登记，则视为继续持有债券并接受本公司对利率的调整。

投资者逾期未办理回售登记手续或办理回售登记手续不符合相关规定的，即视为投资者放弃回售选择权，同意继续持有本期债券。投资者办理回售登记手续完成后，即视为投资者已经行使回售选择权，不得撤销。

本公司按面值回购投资者回售的债券。回售金额必须是 1,000 元的整数倍且不少于 1,000 元。

本公司将依照证券登记机构和有关机构的登记结果对本期债券回售部分进行兑付，并公告兑付数额。

投资者未选择回售的本期债券部分，债券票面利率以本公司关于是否上调本期债券票面年利率以及上调幅度的公告内容为准。

(二) 债券二：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)
(简称“13 鄂交投债 02”)。代码：1380340（银行间），124416（上交所）

1、增信机制

本期债券未安排增信机制。

2、偿债计划

（1）利息的支付

本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为存续期内当年的10月28日（遇法定节假日或休息日顺延至其后的第1个工作日）。

本期债券利息的支付通过证券登记机构和其他有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在相关媒体上发布的付息公告中加以说明。

（2）本金的兑付

本期债券到期一次还本。本期债券兑付日为2028年10月28日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券兑付日为2023年10月28日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

本期债券本金的兑付通过证券登记机构和其他有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在相关媒体上发布的兑付公告中加以说明。

（3）本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权行使办法

本公司有权决定在本期债券存续期的第十年末上调后五年的票面利率，上调幅度为0至100个基点（含本数）。

本公司将于第十个计息年度付息日前的第10个工作日在相关媒体上刊登关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告和本期债券回售实施办法公告。

投资者在投资者回售登记期内有权按回售实施办法所公告的内容进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给本公司，或放弃投资者回售选择权而继续持有本期债券。

投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给本公司的，须于本公司上调票面利率公告日期起5个工作日内按照本期债券回售实施办法的规定进行登记；若投资者未作登记，则视为继续持有债券并接受本公司对利率的调整。

投资者逾期未办理回售登记手续或办理回售登记手续不符合相关规定的，即视为投资者放弃回售选择权，同意继续持有本期债券。投资者办理回售登记手续

完成后，即视为投资者已经行使回售选择权，不得撤销。

本公司按面值回购投资者回售的债券。回售金额必须是 1,000 元的整数倍且不少于 1,000 元。

本公司将依照证券登记机构和有关机构的登记结果对本期债券回售部分进行兑付，并公告兑付数额。

投资者未选择回售的本期债券部分，债券票面利率以本公司关于是否上调本期债券票面年利率以及上调幅度的公告内容为准。

（三）债券三：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种一）（简称“14 鄂交投 01”）。代码：1480164（银行间），124616（上交所）

1、增信机制

本期债券无增信。

2、偿债计划

（1）利息的支付

本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为存续期内当年的 3 月 27 日（遇法定节假日或休息日顺延至其后的第 1 个工作日）。

本期债券利息的支付通过证券登记机构和其他有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在相关媒体上发布的付息公告中加以说明。

（2）本金的兑付

本期债券到期一次还本。本期债券兑付日为 2024 年 3 月 27 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券兑付日为 2019 年 3 月 27 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

本期债券本金的兑付通过证券登记机构和其他有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在相关媒体上发布的兑付公告中加以说明。

（3）本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权行使办法

本公司有权决定在本期债券存续期的第五年末上调后五年的票面利率，上调

幅度为 0 至 100 个基点（含本数）。

本公司将于第五个计息年度付息日前的第 10 个工作日在相关媒体上刊登关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告和本期债券回售实施办法公告。

投资者在投资者回售登记期内有权按回售实施办法所公告的内容进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给本公司，或放弃投资者回售选择权而继续持有本期债券。

投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给本公司的，须于本公司上调票面利率公告日期起 5 个工作日内按照本期债券回售实施办法的规定进行登记；若投资者未作登记，则视为继续持有债券并接受本公司对利率的调整。

投资者逾期未办理回售登记手续或办理回售登记手续不符合相关规定的，即视为投资者放弃回售选择权，同意继续持有本期债券。投资者办理回售登记手续完成后，即视为投资者已经行使回售选择权，不得撤销。

本公司按面值回购投资者回售的债券。回售金额必须是 1,000 元的整数倍且不少于 1,000 元。

本公司将依照证券登记机构和有关机构的登记结果对本期债券回售部分进行兑付，并公告兑付数额。

投资者未选择回售的本期债券部分，债券票面利率以本公司关于是否上调本期债券票面年利率以及上调幅度的公告内容为准。

（四）债券四：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种二）（简称“14 鄂交投 02”）。代码：1480165（银行间），124617（上交所）

1、增信机制

本期债券无担保，报告期内，增信机制的安排无变化，未出现对债券偿付有重大影响的情况。

2、偿债计划

（1）利息的支付

本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为存续期内当年的 3 月 27 日（遇法定节假日或休息日顺延至其后的第 1 个工作日）。

本期债券利息的支付通过证券登记机构和其他有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在相关媒体上发布的付息公告中加以说明。

(2) 本金的兑付

本期债券到期一次还本。本期债券兑付日为2024年3月27日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

本期债券本金的兑付通过证券登记机构和其他有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由本公司在相关媒体上发布的兑付公告中加以说明。

七、公司债券持有人会议召开情况

(一) 债券一：2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)（简称“13鄂交投债01”）。代码：1380339（银行间），124415（上交所）

报告期内本期债券未召开债券持有人会议。

(二) 债券二：2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)（简称“13鄂交投债02”）。代码：1380340（银行间），124416（上交所）

报告期内本期债券未召开债券持有人会议。

(三) 债券三：2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种一）（简称“14鄂交投01”）。代码：1480164（银行间），124616（上交所）

报告期内本期债券未召开债券持有人会议。

(四) 债券四：2014年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种二）（简称“14鄂交投02”）。代码：1480165（银行间），124617（上交所）

报告期内本期债券未召开债券持有人会议。

八、公司债券受托管理人履职情况

(一) 债券一：2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)（简称“13鄂交投债01”）。代码：1380339（银行间），124415（上交所）

本期债券的债权代理人是中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部，报告期内债权代理人已按照《债权代理协议》履行了债权代理人职责。

(二) 债券二：2013年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)（简称“13鄂交投债02”）。代码：1380340（银行间），124416（上交所）

本期债券的债权代理人是中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部，报告期内债权代理人已按照《债权代理协议》履行了债权代理人职责。

(三) 债券三：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种一）（简称“14 鄂交投 01”）。代码：1480164（银行间），124616（上交所）

本期债券的债权代理人是中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部，报告期内债权代理人已按照《债权代理协议》履行了债权代理人职责。

(四) 债券四：债券四：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种二）（简称“14 鄂交投 02”）。代码：1480165（银行间），124617（上交所）

本期债券的债权代理人是中国建设银行股份有限公司湖北省分行营业部，报告期内债权代理人已按照《债权代理协议》履行了债权代理人职责。

九、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

(一) 债券一：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十年期)（简称“13 鄂交投债 01”）。代码：1380339（银行间），124415（上交所）

报告期内本公司已履行了本期债券募集说明书中相关约定。

(二) 债券二：2013 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券(十五年期)（简称“13 鄂交投债 02”）。代码：1380340（银行间），124416（上交所）

报告期内本公司已履行了本期债券募集说明书中相关约定。

(三) 债券三：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种一）（简称“14 鄂交投 01”）。代码：1480164（银行间），124616（上交所）

报告期内本公司已履行了本期债券募集说明书中相关约定。

(四) 债券四：债券四：2014 年第一期湖北省交通投资有限公司公司债券（品种二）（简称“14 鄂交投 02”）。代码：1480165（银行间），124617（上交所）

报告期内本公司已履行了本期债券募集说明书中相关约定。

第四节 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况(除在证券交易所、全国中小企业股份转让系统上市或转让外的所有债券。如仅在银行间市场挂牌的企业债、债务融资工具等)

其他债券和债务融资工具发行情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	债券类别	发行日	到期日	债券余额	利率	信用等级	上市交易所
湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度 第一期中期票据	15 鄂交投 MTN001	101552023	一般中期票据	2015-07-29	无	1,000,000,000	5.04%	AAA	银行间 市场
湖北省交通投资集团有限公司 2014 年度第一 期中期票据(品种二)	14 鄂交投 MTN001 5 年 期	101456023	一般中期票据	2014-05-08	2019-05-08	3,000,000,000	6.28%	AAA	
湖北省交通投资集团有限公司 2014 年度第一 期中期票据(品种一)	14 鄂交投 MTN001 15 年期	101456022	一般中期票据	2014-05-08	2029-05-08	1,000,000,000	6.80%	AAA	
湖北省交通投资集团有限公司 2013 年度第一 期中期票据	13 鄂交投 MTN1	1382212	一般中期票据	2013-05-10	2028-10-15	4,000,000,000	5.67%	AAA	
湖北省交通投资集团有限公司 2012 年度第一 期中期票据	12 鄂交投 MTN1	1282366	一般中期票据	2012-09-25	2019-09-25	4,000,000,000	5.90%	AAA	
湖北省交通投资集团有限公司 2016 年度第 一期超短期融资券	16 鄂交投 SCP001	011699445	超短期融资券	2016-03-18	2016-12-12	1,000,000,000	2.70%	AAA	
湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度第 二期超短期融资券	15 鄂交投 SCP002	011599655	超短期融资券	2015-09-14	2016-06-12	2,000,000,000	3.47%	AAA	
湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度第一	15 鄂交投	011599076	超短期融资券	2015-03-05	2015-12-01	2,000,000,000	5.00%	AAA	

期超短期融资券		SCP001										
湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度第一期项目收益票据(品种二)	15 鄂交投 PRN001B	121506002	项目收益票据	2015-11-10	2038-11-10	370,000,000	5.45%	AAA				
	湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度第一期项目收益票据(品种一)	15 鄂交投 PRN001A	项目收益票据	2015-11-10	2038-11-10	930,000,000	5.40%	AAA				

(二) 其他债券和债务融资工具兑付兑息情况

1、债券一：湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度第一期中期票据

该债券本公司在 2015 年 7 月发行，截止 2015 年底，该债券尚未需要支付债券利息。

2、债券二：湖北省交通投资有限公司 2014 年度第一期中期票据(品种二)

该债券本公司在 2014 年 5 月发行，报告期内该债券已正常支付债券利息。

3、债券三：湖北省交通投资有限公司 2014 年度第一期中期票据(品种一)

该债券本公司在 2014 年 5 月发行，报告期内该债券已正常支付债券利息。

4、债券四：湖北省交通投资有限公司 2013 年度第一期中期票据

该债券本公司在 2013 年 5 月发行，报告期内该债券已正常支付债券利息。

5、债券五：湖北省交通投资有限公司 2012 年度第一期中期票据

该债券本公司在 2012 年 9 月发行，报告期内该债券已正常支付债券利息。

6、债券六：湖北省交通投资集团有限公司 2016 年度第一期超短期融资券

该债券本公司在 2016 年 3 月发行，报告期内该债券不需要支付债券利息。

7、债券七：湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度第二期超短期融资券

该债券本公司在 2015 年 9 月发行，报告期内该债券不需要支付债券利息。

8、债券八：湖北省交通投资有限公司 2015 年度第一期超短期融资券

该债券本公司在 2015 年 3 月发行，报告期内，该债券已正常支付债券利息并兑付本金。

9、债券九：湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度第一期项目收益票据(品种二)

该债券本公司在 2015 年 11 月发行，报告期内该债券不需要支付债券利息。

10、债券十：湖北省交通投资集团有限公司 2015 年度第一期项目收益票据(品种一)

该债券本公司在 2015 年 11 月发行，报告期内该债券不需要支付债券利息。

第五节 财产和资产情况

一、主要财务和资产情况

(一) 主要会计数据和财务指标

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下：

最近两年主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	2015年	2014年	本年比上年增减
总资产	300,195,146,100.77	273,869,411,601.08	9.61%
归属于母公司股东的净资产	89,712,519,389.42	79,990,181,539.39	12.15%
营业收入	13,111,395,955.18	12,909,264,233.93	1.57%
归属于母公司股东的净利润	1,082,294,781.45	540,564,479.83	100.22%
息税折旧摊销前净利润 (EBITDA)	13,648,494,178.71	11,492,725,510.67	18.76%
经营活动产生的现金流量净额	3,894,365,131.33	5,561,912,237.93	-29.98%
投资活动产生的现金流量净额	-27,029,385,664.41	-31,063,988,294.56	-12.99%
筹资活动产生的现金流量净额	20,157,535,612.34	37,570,537,563.92	-46.35%
期末现金及现金等价物余额	-2,977,484,920.74	12,068,461,507.29	-124.67%
流动比率	1.26	1.22	3.28%
速动比率	1.18	1.13	13.95%
资产负债率	0.68	0.70	-2.86%
EBITDA 全部债务比 (EBITDA/全部债务)	0.07	0.06	16.67%
利息保障倍数 [息税前利润 / (计入财务费用的利息支出 + 资本化的利息支出)]	0.16	0.12	33.33%
现金利息保障倍数 [(经营活动产生的现金流量净额 + 现金利息支出 + 所得税付现) / 现金利息支出]	1.42	1.66	-14.46%
EBITDA 利息保障倍数 [EBITDA / (计入财务费用的利息支出 + 资本化的利息支出)]	1.24	1.14	8.77%
贷款偿还率 (实际贷款偿还额 / 应偿还贷款)	100%	100%	-

款额)			
利息偿付率(实际支付利息/应付利息)	100%	100%	-

二、主要资产及负债变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日公司主要资产及负债变动情况如下表所示:

资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减
一、流动资产			
货币资金	21,336,265,120.74	22,804,465,961.17	-6.44%
应收票据	12,410,540.00	1,972,800.00	529.08%
应收账款	2,980,167,414.48	2,789,524,966.35	6.83%
预付款项	3,842,517,306.67	5,255,605,477.96	-26.89%
应收股利	38,048,710.97	36,386,396.14	4.57%
其他应收款	4,018,243,930.05	3,543,394,527.80	13.40%
存货	2,427,121,441.58	2,968,104,901.95	-18.23%
其他流动资产	1,877,294,466.59	3,622,019,982.91	-48.17%
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	200,000,000.00	-75.00%
流动资产合计	36,582,068,931.08	41,221,475,014.28	-11.25%
二、非流动资产			
可供出售金融资产	946,697,504.44	786,686,022.84	20.34%
持有至到期投资		152,453,882.29	-100.00%
长期应收款	463,291,258.14	50,853,618.63	811.03%
长期股权投资	685,411,636.12	658,777,238.88	4.04%
投资性房地产	278,441,768.47	307,000,499.32	-9.30%
固定资产	122,792,054,610.00	122,781,853,122.96	0.01%
在建工程	128,074,410,442.99	97,718,460,476.29	31.06%

生产性生物资产	8,020.49	17,483.03	-54.12%
无形资产	9,375,004,575.04	9,424,403,880.85	-0.52%
长期待摊费用	655,489,696.95	563,443,408.10	16.34%
递延所得税资产	85,328,081.08	16,926,718.97	404.10%
其他非流动资产	256,939,575.97	187,090,234.64	37.33%
非流动资产合计	263,613,077,169.69	232,647,966,586.80	13.31%
资产总计	300,195,146,100.77	273,869,441,601.08	9.61%

上表中变动率超过 30% 的项目为应收票据、其他流动资产、一年内到期的非流动资产、长期应收款、在建工程、其他非流动资产。

其中金额较大的重要变动具体分析如下：

2014-2015 年年末，公司应收票据分别为 197 万元、1,241 万元，2015 年年末较 2014 年年末增加 529.08%，主要原因是 2015 年银行承兑汇票和商业承兑汇票增加。

2014-2015 年年末，公司其他流动资产分别为 362,202 万元和 187,729 万元，2015 年年末较 2014 年年末减少 48.17%，主要原因是公司 2015 年购买的银行理财产品减少；2015 年公司委托贷款增加，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”）1 亿元，为期一年期，于 2016 年度到期。该委托贷款经省国资委 2015 年 6 月发文鄂国资财监（2015）94 号文批复。

2014-2015 年年末，公司一年内到期的非流动资产分别为 20,000 万元、5,000 万元，2015 年年末较 2014 年年末减少 75.00%，主要原因是公司归还部分委托贷款，2014 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），将于 2016 年到期。

2014-2015 年年末，公司长期应收款分别为 5,085 万元、46,329 元，2015 年年末较 2014 年年末增加 811.03%，该款项实际未增加，主要是重分类所致。

2014-2015 年年末，公司在建工程分别为 9,771,846 万元、12,807,441 万元，2015 年年末较 2014 年年末增加 31.06%，主要原因是 2015 年湖北高速公路及大桥等工程项目投入增多。

2014-2015年年末，公司其他非流动资产分别为18,709万元、25,694万元，2015年年末较2014年年末增加37.33%，主要原因是增加公司通过兴业银行转贷给湖北省工业建筑集团1亿元委托贷款，为期二年期；二级子公司湖北交投商贸物流有限公司对外投资捷龙大厦款项。

负债明细

单位：元 币种：人民币

项目	2015年	2014年	本年比上年增减
一、流动负债			
短期借款	2,898,400,000.00	5,975,000,000.00	-51.49%
应付票据	764,313,606.26	2,199,091,081.98	-65.24%
应付账款	2,084,472,384.63	3,715,064,023.05	-43.89%
预收款项	772,213,100.33	597,058,506.18	29.34%
应付职工薪酬	58,607,621.96	48,697,178.59	20.35%
应交税费	161,799,224.77	274,805,621.81	-41.12%
应付利息	1,153,131,792.88	1,006,646,091.65	14.55%
应付股利	211,855,922.93	154,610,447.22	37.03%
其他应付款	11,736,255,546.80	12,992,033,153.32	-9.67%
一年内到期的非流动负债	5,592,545,779.82	6,874,410,488.24	-18.65%
其他流动负债	3,512,222,809.16	-	-
流动负债合计	28,945,817,789.54	33,837,416,592.04	-14.46%
二、非流动负债			
长期借款	137,912,645,424.66	126,432,998,904.52	9.08%
应付债券	33,601,129,366.54	30,051,585,286.61	11.81%
长期应付款	133,899,150.00	132,781,550.00	0.84%
专项应付款	3,493,387.60	902,187.60	287.21%
递延收益	211,184,115.84	169,341,346.44	24.71%
递延所得税负债	19,866,626.22	21,035,251.29	-5.56%

其他非流动负债	2,650,000,000.00	-	-
非流动负债合计	175,722,881,750.39	157,403,184,446.96	11.64%
负债总计	204,668,699,539.93	191,240,601,039.00	7.02%

上表中变动率超过 30% 的科目为短期借款、应付票据、应付账款、应交税费。

其中金额较大的重要变动具体分析如下：

2014-2015 年年末，公司短期借款分别为 597,500 万元、289,840 万元，2015 年年末较 2014 年年末减少 51.49%，主要原因是 2015 年公司归还了部分银行借款。

2014-2015 年年末，公司应付票据分别为 219,909 万元、76,431 万元，2015 年年末较 2014 年年末减少 65.24%，主要原因是公司支付了部分银行承兑汇票。

2014-2015 年年末，公司应付账款分别为 371,506 万元、208,447 万元，2015 年年末较 2014 年年末减少 43.89%，主要原因是公司支付了项目工程款。

2014-2015 年年末，公司应交税费分别为 27,481 万元、16,180 万元，2015 年年末较 2014 年年末减少 41.12%，主要原因是公司已缴纳了营业税、企业所得税、个人所得税等税金。

二、会计师事务所是否对财务报告出具非标准无保留意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、逾期未偿还负债情况

公司及子公司在报告期内不存在逾期未偿还负债的情况。

四、其他受限资产情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司所有权或使用权受到限制的资产明细如下表：

受限资产情况

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	年末余额	质押物
北京银行	150,000.00	高速公路收费权质押
工商银行	1,912,518.00	高速公路收费权质押
光大银行	9,900.00	高速公路收费权质押
国家开发银行	4,795,525.00	高速公路收费权质押
湖北银行	1,000.00	高速公路收费权质押
华夏银行	19,200.00	高速公路收费权质押
建设银行	1,774,504.00	高速公路收费权质押
进出口银行	190,000.00	高速公路收费权质押
民生银行	42,650.00	高速公路收费权质押
农业银行	1,783,753.00	高速公路收费权质押
浦发银行	115,300.00	高速公路收费权质押
世界银行	320,616.31	高速公路收费权质押
兴业银行	67,710.10	高速公路收费权质押
邮政储蓄	282,750.00	高速公路收费权质押
招商银行	20,000.00	高速公路收费权质押
中国银行	882,940.00	高速公路收费权质押
鄂州市农村信用联社	67,000.00	高速公路收费权质押
合计	12,435,366.41	

除此以外，公司不存在其他任何具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

四、对外担保情况

截至本报告期末，本公司对外担保情况如下：

对外担保情况

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)				
交通银行股份有限公司武汉武昌分行	30,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2015-12-24	2017-12-8
中国银行股份有限公司武汉中北支行	30,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2015-10-8	2016-10-7
兴业银行股份有限公司武汉分行	20,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2015-6-16	2016-6-16
湖北银行股份有限公司总行营业部	80,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2015-3-13	2016-8-13

光大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	2015-6-5	2016-6-5
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
湖北银行股份有限公司总行营业部	30,000.00	保证担保	湖北交投致远新材料科技有限公司	2015-4-23	2016-4-23
中国工商银行股份有限公司工商武汉武昌支行	80,000.00	保证担保	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	2015-6-4	2016-6-4
中信银行股份有限公司武汉分行	20,000.00	保证担保	湖北长江路桥股份有限公司	2015-6-18	2016-6-18
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	2015-3-11	2016-4-9
中国工商银行股份有限公司湖北省分行	99,600.00	保证担保	湖北交投紫云铁路有限公司	2015-6-11	2033-6-11
中国农业银行股份有限公司湖北省分行	60,000.00	保证担保	湖北交投紫云铁路有限公司	2015-6-11	2033-6-11
13 楚天 01	60,000.00	保证担保	湖北楚天高速公路股份有限公司	2014-5-26	2019-11-26
13 楚天 02	60,000.00	保证担保	湖北楚天高速公路股份有限公司	2015-6-8	2020-12-8

五、当前银行授信情况

银行授信情况

单位:亿元 币种:人民币

银行名称	授信总额	已使用额度	未使用额度
国家开发银行	915.15	429.9	485.25
进出口银行	43.5	19	24.5
工商银行	265.82	187.53	78.29
农业银行	305.5	177.42	128.08
中国银行	184.98	88.29	96.69
建设银行	246.89	181.96	64.93
交通银行	73	-	73
浦发银行	14.53	14.53	-

光大银行	1	0.99	0.01
汉口银行	4	-	4
湖北银行	8	0.1	7.9
邮储银行	32.05	28.28	3.78
招商银行	19.55	2	17.55
中信银行	10	-	10
民生银行	13.5	4.27	9.23
广发银行	7	0.5	6.5
厦门国际银行	5	-	5
平安银行	7	1.9	5.1
北京银行	15	15	-
浙商银行	11.5	-	11.5

六、会计政策变更情况

本公司报告期内无重要会计政策、会计估计的变更。

第六节 公司业务和公司治理情况

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主营业务

湖北交投是湖北省资产规模最大的省属国有企业，经营业务范围是全省公路、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）等，业务收入包括销售钢材、车辆通行费收入、客运收入、公路监理检测检评测试、监理咨询、交通工程、养护工程等。本公司主营业务是高速公路建设与运营业务。

(二) 公司业务前景

公路运输行业的发展与国民经济发展水平、居民收入水平、消费结构升级、路网路况等密切相关。依据国际经验，高速公路形成网络的过程中，将同步带来车流量高速增长的时期，其后车流量的增长基本与GDP增长同步。从我国公路和高速公路发展来看，客货周转量在过去二十多年的复合增长率保持在10%以上，基本与我国经济发展相一致。

“十三五”期间，我国国民经济将保持持续快速增长趋势，经济规模不断扩大，市场活力增强，物流和人力资源流动加快，必然使“十三五”期间公路客货运输需求保持持续增长势头，为高速公路行业发展创造契机。

二、报告期内的主要经营情况

(一) 主要经营业务

1、营业收入与营业成本

单位：万元

项目	2015年度		2014年度		同比增减	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	905,921	271,118	834,890	262,497	8.51%	3.28%
其他业务	405,218	323,734	456,037	388,585	-11.14%	-16.69%
合计	1,311,140	594,853	1,290,926	651,082	1.57%	-8.64%

公司2014年、2015年营业收入分别为834,890万元和905,921万元，公司主营业务收入为车辆通行费收入，其他业务收入分别为456,037万元和405,218

万元，主要为销售钢材、销售水泥、客运收入、公路监理检测检测评测试养护交安、监理咨询、施工收入、建材收入和其他收入。近两年公司收入同比增长 1.57%，成本同比下降 8.64%。

根据经审计的 2014-2015 合并财务报表，2014-2015 年度，公司营业利润、净利润及变动比率如下表：

公司近两年净利润及变动比率

单位：万元、%

项目	2015年度	2014年度	变动率
营业利润	171,303	106,343	61.09%
净利润	152,384	84,433	80.48%

公司 2014 年、2015 年营业利润分别为 106,343 万元和 171,303 万元，公司 2015 年营业利润较 2014 年增加 61.09%，幅度较大，主要系 2015 年公司营业收入增加，成本降低使得营业利润大幅增加。

公司净利润 2015 年较上年有较大幅度的提高，主要原因是公司营业收入的逐年提高。

2、主营业务收入（分产品）

单位：万元

类别	2015 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	毛利率
销售钢材	81,014.74	77,095.65	3,919.08	4.84%
销售水泥	176,849.16	152,457.95	24,391.21	13.79%
车辆通行费收入	905,921.49	271,118.39	634,803.10	70.07%
客运收入	16,268.97	10,223.85	6,045.12	37.16%
公路监理检测检测评测试养护交安	46,186.90	37,599.59	8,587.32	18.59%
监理咨询	10,427.43	7,924.02	2,503.41	24.01%
施工收入	22,981.91	1,795.36	21,186.55	92.19%
建材收入	15,974.18	13,054.18	2,920.00	18.28%
其他收入	35,514.82	23,583.70	11,931.12	33.59%
合计	1,311,139.60	594,852.68	716,286.91	54.63%

类别	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	毛利率

销售钢材	175,905.62	164,660.80	11,244.83	6.39%
销售水泥	158,846.30	138,709.83	20,136.47	12.68%
车辆通行费收入	834,889.87	262,497.42	572,392.46	68.56%
客运收入	15,610.06	12,367.24	3,242.82	20.77%
公路监理检测检测测试养护交安	27,274.29	19,114.85	8,159.44	29.92%
监理咨询	7,799.37	5,880.60	1,918.77	24.60%
施工收入	15,725.95	3,339.53	12,386.43	78.76%
建材收入	31,420.47	26,499.99	4,920.48	15.66%
其他收入	23,454.48	18,012.17	5,442.31	23.20%
合计	1,290,926.42	651,082.41	639,844.01	49.56%

类别	同比增减			
	主营营业收入	主营营业成本	主营业务毛利	毛利率
销售钢材	-53.94%	-53.18%	-65.15%	-24.26%
销售水泥	11.33%	9.91%	21.13%	8.75%
车辆通行费收入	8.51%	3.28%	10.90%	2.20%
客运收入	4.22%	-17.33%	86.42%	78.91%
公路监理检测检测测试养护交安	69.34%	96.70%	5.24%	-37.87%
监理咨询	33.70%	34.75%	30.47%	-2.40%
施工收入	46.14%	-46.24%	71.05%	17.05%
建材收入	-49.16%	-50.74%	-40.66%	16.73%
其他收入	51.42%	30.93%	119.23%	44.78%
合计	1.57%	-8.64%	11.95%	10.23%

公司销售水泥、车辆通行费收入、公路监理检测检测测试养护交安、监理咨询近两年收入和成本都出现较明显增长，公司整体经营状况良好。

3、报告期内公司费用变化情况

单位：万元

产品类别	2015年度		2014年度		同比增减
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
销售费用	2,849.80	0.22%	1,973.11	0.15%	44.43%
管理费用	27,399.05	2.09%	23,675.60	1.83%	15.73%
财务费用	501,155.36	38.22%	497,174.01	38.51%	0.80%
合计	531,404.21	40.53%	522,822.72	40.50%	1.64%

公司2015年和2014年销售费用分别为1,973.11万元和2,849.80万元，同比变

化44.43%，主要是因为公司销售收入增加导致费用增加。

4、报告期内公司现金流量变化情况

单位：万元

项目	2015年度	2014年度	同比增减
经营活动现金流入小计	1,395,514.47	1,322,951.87	5.48%
经营活动现金流出小计	1,006,077.95	766,760.65	31.21%
经营活动产生的现金流量净额	389,436.51	556,191.22	-29.98%
投资活动现金流入小计	39,854.29	6,373.91	525.27%
投资活动现金流出小计	2,742,792.86	3,112,772.74	-11.89%
投资活动产生的现金流量净额	-2,702,938.57	-3,106,398.83	-12.99%
筹资活动现金流入小计	5,123,517.74	6,552,193.00	-21.80%
筹资活动现金流出小计	3,107,764.18	2,795,139.24	11.18%
筹资活动产生的现金流量净额	2,015,753.56	3,757,053.76	-46.35%
现金及现金等价物净增加额	-297,748.49	1,206,846.15	-124.67%

公司2014年度、2015年度经营活动产生的现金流量净额分别为556,191.22万元以及389,436.51万元。公司经营活动产生的现金流出主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少。

公司2014年度、2015年度投资活动产生的现金流量净额分别为-3,106,398.83万元、-2,702,938.57万元。投资活动现金流为负值，主要原因公司投资支付的现金和取得子公司及其他营业单位支付的现金增加。

公司2014年度、2015年度筹资活动产生的现金流量净额分别为3,757,053.76万元和2,015,753.56万元。公司2015年筹资活动产生的现金流量净额较上年减少46.35%。主要系公司借款减少，偿还债券增加。

(二) 非主营业务分析

单位：万元

项目	金额	占利润总额比例
投资收益	7,881.80	4.56%

资产减值损失	3,471.14	2.01%
营业外收入	2,152.70	1.25%
营业外支出	627.43	0.36%
利润总额	172,828.12	100.00%

（三）股权投资情况

公司在报告期内不存在投资额超过公司上年度末经审计净资产 20% 的新增股权投资情况。

（四）项目投资情况

截至2015年12月31日，公司在建工程科目高速公路建设项目所占比重最大，公司2014-2015年末在建工程余额明细如下表：

单位：万元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
保康至宜昌高速公路	969,178.39	781,190.33
郧县至十堰高速公路	614,505.35	501,875.92
十堰至白河高速公路	612,074.06	577,972.01
谷竹高速	1,785,002.03	1,612,892.95
宜昌巴东高速公路	1,354,059.47	1,248,508.24
麻武穴高速公路	602,325.55	354,568.15
武汉城市圈仙洪段	570,051.82	388,379.96
襄随高速公路	1,437,112.39	954,157.14
宜张高速当阳至枝江段	692,632.45	334,062.50
鄂东南高速公路	236,066.18	104,105.85
荆潜高速公路	575,020.97	199,036.26
界子墩超限运输监测站项目	4,451.35	4,451.35
汉十高速公路管理处	1,934.70	1,934.70
京珠高速公路管理处	2,619.50	4,426.21
宜昌紫云地方铁路	199,928.24	160,165.56
十房高速公路	538,043.51	446,877.12
黄石-咸宁高速公司(黄石至大冶)	-	7,327.39

段)		
武汉市圈环线高速公路咸宁段	-	8,653.96
沪渝高速公路(武汉至宜昌段新建服务区)	-	9,200.34
沪渝高速公路排湖互通新建工程	1,101.04	-
猴亭收费站改扩建	51.52	-
潜江服务区二期	355.22	-
恩来项目	668,131.85	644,164.52
恩黔项目	546,176.62	506,352.56
利万项目	317,369.20	200,403.36
建恩项目	109,483.13	33,887.93
岳阳至宜昌高速公路石首至松滋段	655,544.82	586,978.14
十漫郧县互通连接线	4,846.51	4,846.51
随州东外环公路工程	42,244.82	23,663.62
浠水迎宾大道改扩建工程	24.00	-
沥青基地工程	4,561.55	569.53
荆岳长江桥标志标牌工程	-	50.00
永安北基地建设	687.31	682.37
黄鄂高速公路团风段	78,436.39	60,601.84
鄂黄公路长江大桥收费系统改造工程	-	82.84
京港澳高速公路金口停车区改扩建项目	2,003.85	1,381.31
服务区加油站	30.32	-
发展大道办公楼	10,590.08	7,957.61
三江港区综合码头一期工程	8,266.55	437.99
临江大道	3,433.60	-
疏港三路	3,577.49	-

吴楚大道	63.26	-
华容东站	343.83	-
国际企业公园	2,585.82	-
荆门北高速	-5.80	-
荆门南高速	6,195.84	-
潜江高速	1,063.56	-
武汉城市圈环线高速公路孝感南段	76,351.21	-
白洋长江公路大桥	222.25	-
麻城至竹溪高速公路大悟境段	13,407.32	-
公安长江公路大桥	614.56	-
石首长江公路大桥	6,281.85	-
棋盘洲长江公路大桥	584.71	-
沙市至公安高速公路观音垱至杨家厂段	17,396.36	-
石首长江公路大桥	24,434.95	-
武穴长江公路大桥	5,967.52	-
幼儿园园区	12.01	-
合计	12,807,441.04	9,771,846.05

截至 2015 年 12 月 31 日，公司最大 5 项在建工程如下表：

最大 5 项在建工程

单位：万元

序号	项目名称	项目类型	建设期限	是否为政府代建	账面价值
1	谷竹高速	高速公路	3年	是	1,785,002.03
2	襄随高速公路	高速公路	3年	是	1,437,112.39
3	宜昌巴东高速公路	高速公路	3年	是	1,354,059.47
4	保康至宜昌高速公路	高速公路	3年	是	969,178.39
5	宜张高速当阳至枝江段	高速公路	3年	是	692,632.45

-	合计	-	-	-	6,237,984.72
---	----	---	---	---	--------------

三、公司未来发展规划与可能面临的风险

（一）发展规划

未来，湖北交投将贯彻落实《省人民政府关于印发湖北省公路水路交通运输发展“十二五”规划纲要的通知》要求，以“十三五”末争完成湖北省内7,069公里的高速公路网建设为目标，服务和服从全省高速公路投融资体制改革需要，做好高速公路及相关资产的承接工作，做强高速公路投资建设和营运板块。同时，整合下属各公司力量，做大做强物流运输板块，做优现代交通科技板块；整合开发各项目土地资源，做大交通地产板块。

（二）可能面临的风险

（1）未来资本支出较大的风险

本公司所属高速公路行业属于资本密集行业，高速公路的投资、开发、建设需要高额的资本投入和较长的建设期限。为推进湖北省“两圈一带”的战略实施，完成省内“七纵五横三环”高速公路骨架网的搭建，本公司2015-2017年期间拟建设的高速公路总里程约为837公里，铁路里程237公里。为实现上述目标，经初步测算，2015-2017年计划投资规模552.05亿元，未来1-2年，本公司将面临较大的资金压力，对本公司的融资能力也提出更高的要求。本公司的融资能力取决于自身的财务状况、宏观经济环境、国家产业政策及资本市场形势等多方面因素，如果融资要求得不到有效满足，将对本公司的经营活动产生不利的影响。

（2）经济周期波动带来的风险

公路行业对经济周期的敏感性一般较其他行业低，但是，随着中国经济市场化程度的不断加深，其影响将逐渐明显。就本公司运营的收费公路而言，经济周期的变化会直接导致经济活动对交通运输需求的变化，从而导致公路交通流量及收费总量的变化。

（3）收费标准调整的风险

本公司的收入主要来源于公司所经营高速公路的车辆通行费收入。根据《收费公路管理条例》规定，车辆通行费的收费标准制定或调整实行听证制度，通过听证的车辆通行费收费标准方案由省人民政府交通行政主管部门会同价格、财政

行政主管部门审核后，报省人民政府审查批准。因此，收费价格的调整趋势、未来收费价格在物价水平及总体成本上升时能否相应调整，仍取决于国家相关政策及政府部门的审批。如果收费标准未能对应物价水平及总体成本上升及时调整，将对公司的经营业绩造成一定的不利影响。

四、公司与主要客户往来违约情况

报告期内，公司未发生与主要客户往来违约情况

五、公司经营独立性说明

公司具有独立完整的业务、资产、人员、机构和财务体系，是自主经营、自负盈亏的独立法人。不存在被控股股东占用资金、资产等情况。

六、非经营往来占款或资金拆借、违规关联方担保情形

报告期内，公司不存在非经营往来占款或资金拆借情形，不存在资金被控股股东、实际控制人违规占用，或违规为控股股东、实际控制人提供担保的情形。

七、公司治理及内部控制运行情况说明

公司在报告期内在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，同时公司严格执行募集说明书相关约定或承诺的情况，确保投资者利益得以实现。

第七节 公司重大事项

一、公司涉及的重大诉讼事项

报告期内，公司不存在涉及重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项。

二、破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重组相关事项。

三、募集说明书中约定的其他重大事项

报告期内，公司不存在募集说明书中未曾披露的会对公司经营情况和偿债能力产生重大影响的事项。

第八节 公司 2015 年度财务报告

公司年度财务报告（信会师报字[2016]721919 号）已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘金进、李洪勇审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司 2015 年经审计的财务报告请参见附件。

第九节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

五、其他备查文件。

（以下无正文）

（以下无正文，为湖北省交通投资集团有限公司关于《湖北省交通投资集团有限公司2015年年度报告》的盖章页）





湖北省交通投资集团有限公司

2015 年度财务报表及审计报告

信会师报字[2016]第 721919 号

湖北省交通投资集团有限公司

财务报表及审计报告

(2015年1月1日至2015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	1-84

审计报告



信会师报字[2016]第 721919 号

湖北省交通投资集团有限公司：

我们审计了后附的湖北省交通投资集团有限公司（以下简称“湖北省交通投资集团公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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湖北省交通投资集团公司管理层的责任。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，湖北省交通投资集团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，公允反映了湖北省交通投资集团公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月十四日

资产负债表

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	十二、（一）	10,644,494,551.15	13,753,559,799.82
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）	543,412,839.29	726,397,655.47
预付款项		1,815,605,146.95	3,357,912,261.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、（三）	21,288,360,833.32	17,091,700,610.54
存货	十二、（四）	296,821,585.50	295,551,739.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		130,000,000.00	200,000,000.00
其他流动资产	十二、（五）	5,450,000,000.00	4,475,000,000.00
流动资产合计		40,168,694,956.21	39,900,122,067.53
非流动资产：			
可供出售金融资产	十二、（六）	1,773,705,882.35	773,705,882.35
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）	17,276,143,184.51	13,669,310,948.22
投资性房地产		22,411,479.13	23,761,280.29
固定资产		121,356,211,941.35	121,421,165,003.44
在建工程		94,750,414,378.83	70,855,687,881.64
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		211,562,386.70	189,774,256.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		558,738,109.95	425,948,761.50
递延所得税资产			
其他非流动资产	十二、（八）	448,729,575.97	296,939,575.97
非流动资产合计		237,345,814,172.62	208,604,190,823.98
资产总计		277,514,509,128.83	248,504,312,891.51

法定代表人：

张
印
嗣

主管会计工作负责人：

唐
印
继

会计机构负责人：

唐
印
继

资产负债表（续）

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款		2,550,000,000.00	4,450,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		727,219,081.37	1,572,887,815.72
预收款项		450,154,239.30	28,779,594.30
应付职工薪酬		9,277,577.75	9,798,964.40
应交税费		8,064,703.03	6,153,114.43
应付利息		1,104,020,199.96	969,837,249.32
应付股利			
其他应付款		17,220,527,280.00	13,026,052,509.06
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		5,534,445,779.82	6,148,210,488.24
其他流动负债		3,495,336,065.56	
流动负债合计		31,099,044,926.79	26,211,719,735.47
非流动负债：			
长期借款		123,373,405,893.98	113,282,039,373.84
应付债券		33,601,129,366.54	30,051,585,286.61
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付款职工薪酬			
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		156,974,835,260.52	143,333,924,660.45
负债合计		188,073,880,187.31	169,545,644,395.92
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		12,000,000,000.00	4,010,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		65,510,737,011.36	63,252,124,769.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		250,256,688.20	165,785,793.71
未分配利润		1,679,635,241.96	1,530,757,932.43
所有者权益合计		89,440,628,941.52	78,958,668,495.59
负债和所有者权益总计		277,514,509,128.83	248,504,312,891.51

法定代表人：

张义
印

主管会计工作负责人：

谢明
印

会计机构负责人：

蔡印
印

合并资产负债表

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	21,336,265,120.74	22,804,465,961.17
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）	12,410,540.00	1,972,800.00
应收账款	六、（三）	2,980,167,414.48	2,789,524,966.35
预付款项	六、（四）	3,842,517,306.67	5,255,605,477.96
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		38,048,710.97	36,386,396.14
其他应收款	六、（五）	4,018,243,930.05	3,543,394,527.80
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	2,427,121,441.58	2,968,104,901.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	六、（七）	50,000,000.00	200,000,000.00
其他流动资产	六、（八）	1,877,294,466.59	3,622,019,982.91
流动资产合计		36,582,068,931.08	41,221,475,014.28
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（十）	946,697,504.44	786,686,022.84
持有至到期投资	六、（九）		152,453,882.29
长期应收款		463,291,258.14	50,853,618.63
长期股权投资	六、（十一）	685,411,636.12	658,777,238.88
投资性房地产	六、（十二）	278,441,768.47	307,000,499.32
固定资产	六、（十三）	122,792,054,610.00	122,781,853,122.96
在建工程	六、（十四）	128,074,410,442.99	97,718,460,476.29
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		8,020.49	17,483.03
油气资产			
无形资产	六、（十五）	9,375,004,575.04	9,424,403,880.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（十六）	655,489,696.95	563,443,408.10
递延所得税资产	六、（十七）	85,328,081.08	16,926,718.97
其他非流动资产	六、（十八）	256,939,575.97	187,090,234.64
非流动资产合计		263,613,077,169.69	232,647,966,586.80
资产总计		300,195,146,100.77	273,869,441,601.08

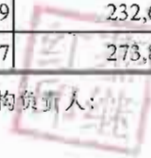
法定代表人：



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：湖北省交通投资集团有限公司

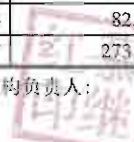
单位：人民币元

项 目	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、（十九）	2,898,400,000.00	5,975,000,000.00
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）	764,313,606.26	2,199,091,081.98
应付账款	六、（二十一）	2,084,472,384.63	3,715,064,023.05
预收款项	六、（二十二）	772,213,100.33	597,058,506.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、（二十三）	58,607,621.96	48,697,178.59
应交税费	六、（二十四）	161,799,224.77	274,805,621.81
应付利息	六、（二十五）	1,153,131,792.88	1,006,646,091.65
应付股利		211,855,922.93	154,610,447.22
其他应付款	六、（二十六）	11,736,255,546.80	12,992,033,153.32
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、（二十七）	5,592,545,779.82	6,874,410,488.24
其他流动负债	六、（二十八）	3,512,222,809.16	
流动负债合计		28,945,817,789.54	33,837,416,592.04
非流动负债：			
长期借款	六、（二十九）	137,912,645,424.66	126,432,998,904.52
应付债券	六、（三十）	34,791,793,046.07	30,646,125,207.11
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		133,899,150.00	132,781,550.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,493,387.60	902,187.60
预计负债			
递延收益	六、（三十一）	211,184,115.84	169,341,346.44
递延所得税负债	六、（三十二）	19,866,626.22	21,035,251.29
其他非流动负债	六、（三十三）	2,650,000,000.00	
非流动负债合计		175,722,881,750.39	157,403,184,446.96
负债合计		204,668,699,539.93	191,240,601,039.00
所有者权益：			
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）	9,990,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债	六、（三十五）	9,990,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	六、（三十六）	66,933,544,050.46	64,674,931,808.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、（三十七）	7,913,356.12	5,121,788.62
盈余公积	六、（三十八）	250,256,688.20	165,785,793.71
一般风险准备			
未分配利润	六、（三十九）	2,530,805,294.64	2,144,342,148.51
归属于母公司所有者权益合计		89,712,519,389.42	79,990,181,539.39
少数股东权益		5,813,927,171.42	2,638,659,022.69
所有者权益合计		95,526,446,560.84	82,628,840,562.08
负债和所有者权益总计		300,195,146,100.77	273,869,441,601.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年度	2014年度
一、营业收入	十二、（九）	7,192,541,505.03	6,656,817,780.36
减：营业成本	十二、（九）	1,940,968,303.79	1,906,225,366.40
营业税金及附加		91,995.05	58,471.52
销售费用			-
管理费用		55,177,759.15	47,654,628.93
财务费用	十二、（十）	4,700,186,224.31	4,581,526,205.85
资产减值损失		-697,832.70	2,407,542.04
加：公允价值变动收益			-
投资收益	十二、（十一）	350,511,170.74	229,288,028.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		847,326,226.17	348,233,593.82
加：营业外收入	十二、（十二）	1,015,248.40	98,012,402.06
减：营业外支出		3,632,529.72	229,825.63
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		844,708,944.85	446,016,170.25
减：所得税费用			
四、净利润		844,708,944.85	446,016,170.25
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		844,708,944.85	446,016,170.25

法定代表人：

张
印
嗣

主管会计工作负责人：

明
印
信

会计机构负责人：

红
印
军

合并利润表

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年度	2014年度
一、营业总收入		13,111,395,955.18	12,909,264,233.93
其中：营业收入	六、（四十）	13,111,395,955.18	12,909,264,233.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,477,185,535.24	11,971,252,991.21
其中：营业成本	六、（四十）	5,948,526,844.07	6,510,824,135.33
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		179,905,171.87	213,261,785.42
销售费用		28,498,039.69	19,731,133.73
管理费用		273,990,462.35	236,755,952.97
财务费用	六、（四十一）	5,011,553,593.02	4,971,740,056.43
资产减值损失	六、（四十二）	34,711,424.24	18,939,927.33
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）	78,818,029.55	125,416,146.79
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）		1,713,028,449.49	1,063,427,389.51
加：营业外收入	六、（四十四）	21,526,994.66	134,345,649.68
减：营业外支出	六、（四十五）	6,274,265.67	3,119,665.44
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）		1,728,281,178.48	1,194,653,373.75
减：所得税费用	六、（四十六）	204,440,219.51	350,326,339.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,523,840,958.97	844,327,034.69
其中：归属于母公司所有者的净利润		1,082,294,781.45	540,564,479.83
少数股东损益		441,546,177.52	303,762,554.86
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		1,523,840,958.97	844,327,034.69
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		1,082,294,781.45	540,564,479.83
归属于少数股东的综合收益总额		441,546,177.52	303,762,554.86

法定代表人：

张
印
嗣

主管会计工作负责人：

谢
继
强

会计机构负责人：

李
永
强

报表 第6页

现金流量表

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年度	2014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	7,796,900,966.21	6,726,874,023.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,296,963,930.36	16,232,099,932.55
经营活动现金流入小计	15,093,864,896.57	22,958,973,956.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,942,238,149.50	1,906,868,486.40
支付给职工以及为职工支付的现金	28,213,352.93	30,526,421.40
支付的各项税费	20,424,550.22	24,508,302.00
支付其他与经营活动有关的现金	7,217,538,164.58	18,776,135,712.97
经营活动现金流出小计	9,208,414,217.23	20,738,038,922.77
经营活动产生的现金流量净额	5,885,450,679.34	2,220,935,033.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,155,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	323,132,676.87	179,032,332.72
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	1,478,132,676.87	179,032,332.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,393,680,114.80	22,718,140,773.00
投资支付的现金	4,079,790,000.00	1,025,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,464,565,161.00	5,050,422,090.32
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,938,035,275.80	28,793,562,863.32
投资活动产生的现金流量净额	-26,459,902,598.93	-28,614,530,530.60
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	32,835,604,392.90	48,579,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,217,910,000.00	8,039,080,000.00
筹资活动现金流入小计	43,053,514,392.90	56,618,580,000.00
偿还债务支付的现金	18,312,357,452.00	15,747,774,192.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,143,770,269.98	7,231,046,836.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,456,127,721.98	22,978,821,029.12
筹资活动产生的现金流量净额	15,597,386,670.92	33,639,758,970.88
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	-4,977,065,248.67	7,246,163,474.03
加：期初现金及现金等价物余额	17,353,559,799.82	10,107,396,325.79
六、期末现金及现金等价物余额	12,376,494,551.15	17,353,559,799.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年度	2014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	13,054,440,340.43	12,447,583,426.82
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
收到其他与经营活动有关的现金	900,704,331.84	773,935,307.29
经营活动现金流入小计	13,955,144,672.27	13,229,518,734.11
购买商品、接受劳务支付的现金	6,655,576,786.83	5,987,437,836.66
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	473,141,719.55	
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	630,319,321.24	471,098,638.26
支付的各项税费	708,471,347.88	566,524,742.70
支付其他与经营活动有关的现金	1,593,270,365.44	642,545,278.56
经营活动现金流出小计	10,060,779,540.94	7,667,606,496.18
经营活动产生的现金流量净额	3,894,365,131.33	5,561,912,237.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,950,000.00	
取得投资收益收到的现金	57,496,117.15	54,211,561.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,810.79	9,347,558.29
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	398,542,927.94	63,739,119.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,118,528,592.35	30,879,727,414.38
投资支付的现金	260,000,000.00	248,000,000.00
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	49,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,427,928,592.35	31,127,727,414.38
投资活动产生的现金流量净额	-27,029,385,664.41	-31,063,988,294.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,971,770,000.00	25,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,971,770,000.00	25,100,000.00
取得借款收到的现金	39,045,497,392.90	58,467,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,217,910,000.00	7,029,080,000.00
筹资活动现金流入小计	51,235,177,392.90	65,521,930,000.00
偿还债务支付的现金	20,238,887,581.18	18,635,574,192.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,838,582,199.38	9,315,080,143.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	237,927,878.78	197,647,615.67
支付其他与筹资活动有关的现金	172,000.00	738,100.00
筹资活动现金流出小计	31,077,641,780.56	27,951,392,436.08
筹资活动产生的现金流量净额	20,157,535,612.34	37,570,537,563.92
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		
	-2,977,484,920.74	12,068,461,507.29
加：期初现金及现金等价物余额	25,504,570,767.04	13,436,109,259.75
六、期末现金及现金等价物余额	22,527,085,846.30	25,504,570,767.04

法定代表人：

张
印
嗣

主管会计工作负责人：

谢
印
翠

会计机构负责人：

蔡
印
继

所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

	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	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
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		4,010,000,000.00		63,252,124,769.45			165,785,793.71		1,530,757,932.43	78,958,668,495.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			7,990,000,000.00		2,258,612,241.91			84,470,894.49		148,877,309.53	10,481,960,445.93
（一）综合收益总额										844,708,944.85	844,708,944.85
（二）所有者投入和减少资本					2,258,311,620.49						2,258,311,620.49
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					2,258,311,620.49						2,258,311,620.49
（三）利润分配								84,470,894.49		-695,831,635.32	-611,360,740.83
1. 提取盈余公积								84,470,894.49		-84,470,894.49	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者进行分配											
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			7,990,000,000.00		300,621.42						7,990,300,621.42
四、本期期末余额	10,000,000,000.00		12,000,000,000.00		65,510,737,011.36			250,256,688.20		1,679,635,241.96	89,440,628,941.52

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

2014年度

单位：人民币元

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

项 目	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	其他							
一、上年年末余额	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、本年期初余额	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）				4,010,000,000.00	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										446,016,170.25	446,016,170.25
（二）所有者投入和减少资本					4,514,322,403.48						4,514,322,403.48
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					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				4,010,000,000.00							
（六）其他				4,010,000,000.00							4,010,000,000.00
四、本期末余额	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：



合并所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

编制单位：湖北兴发集团股份有限公司

	归属于母公司所有者权益										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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他												
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		3,000,000,000.00		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	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年年初余额	10,000,000,000.00		3,000,000,000.00		64,674,931,808.55			5,121,788.62	165,785,793.71		2,144,342,148.51		76,990,181,539.39	2,638,659,022.69	79,628,840,562.08	
三、本期的增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,990,000,000.00		2,258,612,241.91			2,791,567.50	84,470,894.49		386,463,146.13		2,732,337,896.03	3,175,268,148.73	3,907,605,998.76	
（一）综合收益总额																
（二）所有者投入和减少资本					2,258,311,620.49								2,258,311,620.49	2,971,770,000.00	5,230,081,620.49	
1. 投入投入的资本																
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					2,258,311,620.49								2,258,311,620.49	-268,007,878.78	-879,368,819.61	
（三）利润分配									84,470,894.49		-695,871,635.32		-611,360,740.83			
1. 提取盈余公积									84,470,894.49							
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者分配的分配													-611,360,740.83	-879,368,819.61		
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								2,791,567.50					2,791,567.50			
1. 本期提取								2,791,567.50					2,791,567.50			
2. 本期使用																
（六）其他			6,990,000,000.00					-30,986,371.36					-30,986,371.36		30,986,371.36	
四、本期末余额	10,000,000,000.00		9,990,000,000.00		66,933,544,050.46			7,913,356.12	250,256,688.20		2,530,805,294.64		695,712,519,300.62	5,813,927,171.42	95,526,446,560.84	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2014年度

项 目	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	10,000,000.00				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
加：会计政策变更														
同一控制下企业合并														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	10,000,000.00				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		8,756,590,620.88	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													25,100,000.00	25,100,000.00
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. 对所有者权益的分配										-30,080,000.00		-30,080,000.00	-189,713,499.57	-219,793,499.57
4. 其他													54,330,500.00	54,330,500.00
（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								4,162,711.57				4,162,711.57		4,162,711.57
1. 本期提取								4,282,317.86				4,282,317.86		4,282,317.86
2. 本期使用								-119,606.29				-119,606.29		-119,606.29
（六）其他														
四、本期期末余额	10,000,000.00				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：

张义

张义

会计机构负责人：

张义

国有资产变动情况表

单位：人民币元

2015年度

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

行次	项 目	金 额	行次	项 目	金 额
1	一、年初国有资本及权益总额	74,948,668,495.59	17	三、本年国有资本及权益减少	611,360,740.83
2	二、本年国有资本及权益增加	3,103,321,186.76	18	(一) 经国家专项批准核销	
3	(一) 国家、国有单位直接或追加投资	2,258,612,241.91	19	(二) 无偿划出	
4	(二) 无偿划入		20	(三) 资产评估减少	
5	(三) 资产评估增加		21	(四) 清产核资减少	
6	(四) 清产核资增加		22	(五) 产权界定减少	
7	(五) 产权界定增加		23	(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	
8	(六) 资本(股本)溢价		24	(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	
9	(七) 接受捐赠		25	(八) 因主辅分离减少	
10	(八) 股权转让		26	(九) 企业按规定上缴利润	611,360,740.83
11	(九) 税收返还		27	(十) 资本(股本)折价	
12	(十) 补充流动资本		28	(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	
13	(十一) 减值准备转回		29	(十二) 经营减值	
14	(十二) 会计调整		30	四、年末国有资本及权益总额	77,440,628,941.52
15	(十三) 中央和地方政府确定的其他因素		31	五、年末其他国有资产	
16	(十四) 经营积累	844,708,944.85	32	六、年末合计国有资产总量	77,440,628,941.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产减值准备情况表

项 目		年初账面余额		本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额
				本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额				
	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		—	12
一、坏账准备	1	16,434,470.46	-697,832.70			-697,832.70						15,736,637.76	补充资料： 一、待处理资产损失（执行行业会计制度企业真列）	17	
二、存货跌价准备	2												(一) 流动资产净损失	18	
三、可供出售金融资产减值准备	3												其中：坏账损失	19	
四、持有至到期投资减值准备	4												存货损失	20	
五、长期股权投资减值准备	5												短期投资损失	21	
六、投资性房地产减值准备	6												(二) 固定资产损失	22	
七、固定资产减值准备	7												其中：固定资产盘亏	23	
八、工程物资减值准备	8												固定资产毁损、报废	24	
九、在建工程减值准备	9												固定资产盘盈	25	
十、生产性生物资产减值准备	10												固定资产减值	26	
十一、油气资产减值准备	11												(三) 长期股权投资损失	27	
十二、无形资产减值准备	12												(四) 无形资产损失	28	
十三、商誉减值准备	13												(五) 在建工程损失	29	
十四、其他减值准备	14												(六) 委托贷款损失	30	
	15												二、政策性挂账	31	
合 计	16	16,434,470.46	-697,832.70			-697,832.70						15,736,637.76	三、当年处理以前年度损失和挂账	32	

法定代理人：
张义
印

本行会计工作人员：
明
印

本行会计机构负责人：
印

合并国有资产变动情况表

编制单位：湖北省交通投资集团有限公司

2015年度

单位：人民币元

项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、年初国有资本及权益总额	1	76,985,059,750.77	三、本年国有资本及权益减少	17	611,360,740.83
二、本年国有资本及权益增加	2	3,340,907,023.36	(一) 经国家专项批准核销	18	
(一) 国家、国有单位直接或追加投资	3	2,258,612,241.91	(二) 无偿划出	19	
(二) 无偿划入	4		(三) 资产评估减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(四) 清产核资减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(五) 产权界定减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	23	
(六) 资本(股本)溢价	8		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(八) 因主辅分离减少	25	
(八) 债转股	10		(九) 企业按规定上缴利润	26	611,360,740.83
(九) 税收返还	11		(十) 资本(股本)折价	27	
(十) 补充流动资金	12		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	28	
(十一) 减值准备转回	13		(十二) 经营减值	29	
(十二) 会计调整	14		四、年末国有资本及权益总额	30	79,714,606,033.30
(十三) 中央和地方政府确定的其他因素	15		五、年末其他国有资产	31	
(十四) 经营积累	16	1,082,294,781.45	六、年末合计国有资产总量	32	79,714,606,033.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值准备情况表

编制单位：北京交建投资集团有限公司 2015年12月31日 单位：人民币元

项目	行次	本期增加额						本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额	
		年初账面余额	本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计						
一、坏账准备	1	99,921,711.18	23,262,791.33			23,262,791.33	135.07		44,763.04	-2,319,971.50	125,524,474.01	17	125,524,474.01	一、待处理资产损失（执行行业会计准则企业填列）	17	
二、存货跌价准备	2		11,448,632.91			11,448,632.91					11,448,632.91	18	11,448,632.91	(一) 流动资产净损失	18	
三、可供出售金融资产减值准备	3											19		其中：坏账损失	19	
四、持有至到期投资减值准备	4											20		存货损失	20	
五、长期股权投资减值准备	5	610,210.00				610,210.00					610,210.00	21	610,210.00	长期股权投资损失	21	
六、投资性房地产减值准备	6											22		(二) 固定资产损失	22	
七、固定资产减值准备	7	797,444.88				797,444.88					797,444.88	23	797,444.88	其中：固定资产盘亏	23	
八、无形资产减值准备	8											24		固定资产毁损、报废	24	
九、在建工程减值准备	9											25		制造费用盘盈	25	
十、生产性生物资产减值准备	10											26		(三) 长期投资损失	26	
十一、油气资产减值准备	11											27		(四) 无形资产损失	27	
十二、无形资产减值准备	12											28		(五) 在建工程损失	28	
十三、商誉减值准备	13											29		(六) 委托贷款损失	29	
十四、其他减值准备	14											30		二、营业性损失	30	
合计	16	101,339,366.00	34,711,424.24			34,711,424.24	135.07		44,763.04	-2,319,971.50	138,380,761.80	31	138,380,761.80	三、当年处理以前年度损失和转销	31	
												32		其中：在当年损益中处理以前年度损益	32	

法定代表人：
张义斌

主管会计工作负责人：
明谢印

湖北省交通投资集团有限公司 二〇一五年度财务报表附注

(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

湖北省交通投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)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; 金融、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, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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) 记账基础和计价原则

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其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	本公司将单项金额超过资产总额0.3%和应收款余额5%两者孰低的非关联方应收款项
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

确定组合的依据	
	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，公司以是否获得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业。
- 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 或 10	5	9.5 或 19
电子设备	5	5	19
运输工具	5 或 10	5	9.5 或 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	5	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

本报告期内无重大的会计政策变更。

(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
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

本公司根据《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。

本公司根据鄂财函(2014)307号文件，从2014年11月1日起，政府还贷高速公路通行费收入全额上缴省级国库，纳入财政预算管理。根据此文件，本公司通行费收入不属于征税收入。

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	145,337.79	对公路、桥梁和其他交通基础设施的投资；普通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；项目或道路养护、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	咸宁市咸安区涇河大道110号	交通运输业	10,000.00	对公路、桥梁和其他交通设施的投资；普通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；电路图又设计工作（涉及到国家行政许可证项目的凭许可证方可经营）	100.00	2
5	湖北楚天高速公路文化传媒有限公司	3	1	有限公司	武汉市汉阳区十升路特一号龙阳湖悦大厦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许可证方可经营）	100.00	2
6	湖北楚天高速公路投资有限责任公司	3	1	有限公司	武汉市东湖新技术开发区关山大道465号中国光谷创业产业基地二号楼第213室	投资业	20,000.00	实业投资；投资高速公路、物流、旅游等路衍产业；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许可证在核定期限内经营）	100.00	2
7	湖北楚天高速公路运营管理有限公司	3	1	有限公司	武汉市汉阳区琴断口街龙阳大道9号6单元2楼2号	高速公路运营管理	1,000.00	高速公路运营管理；高速公路员工岗位培训；教育咨询；交通行业咨询服务；软件开发；信息系统集成；信息技术咨询及数据处理、存储服务；智能交通技术研发、服务；网上销售日用百货、文化办公用品、工艺礼品、文体用品、电脑软硬件及配件（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

湖北省交通投资集团有限公司
2015年1月1日-2015年12月31日
财务报表附注

8	湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	2	1	有限公司	湖北省十堰市香港街6号	交通运输业	42,790.00	十堰至房县高速公路及附属设施的投资、建设、经营、管理	91.83	2
9	湖北交投高速公路发展有限公司	2	1	有限公司	武汉市汉阳大道428号	投资、建设、经营、管理	100,000.00	高速公路和公路大桥投资、建设、运营、养护及路域经济相关产业	100.00	2
10	湖北高速鄂西高速公路有限公司	3	1	有限公司	湖北恩施	投资、建设、经营、管理	57,500.00	投资、建设、经营、管理	100.00	1
11	湖北高速江南高速公路有限公司	3	1	有限公司	湖北荆州	投资、建设、经营、管理	20,500.00	投资、建设、经营、管理	100.00	1
12	湖北长江路桥股份有限公司	3	1	有限公司	湖北潜江	工程施工	50,000.00	工程施工	100.00	3
13	湖北高速鼎兴建材有限公司	3	1	有限公司	湖北省京山县	开采销售砂石	200.00	开采销售砂石	60.00	1
14	湖北鼎元物业有限公司	3	1	有限公司	湖北武汉	物业	109.00	物业服务;家政服务;花卉租借;汽车租赁;绿化养护;清洗服务;房屋维修;房屋、场馆出租;会议服务。(国家有专项规定的,须经审批后或凭有效许可证方可经营)	100.00	1
15	湖北交投科技发展有限公司	2	1	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	高速公路机电工程服务;智能交通系统、交通信息化、物联网领域软件、硬件产品研发等等	100.00	1
16	湖北省公路工程监理中心	3	1	有限公司	武汉市建设大道384号	交通业	2,000.00	公路工程质量检测、材料检测、高等级公路、大型桥梁的施工监理与工程有关的技术咨询	100.00	2
17	湖北省协诚交通环境有限公司	3	1	有限公司	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、环保监理等。	100.00	2
18	湖北远大交通实业发展有限公司	2	1	有限公司	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	湖北交投文化传媒股份有限公司	3	1	有限公司	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	湖北交投海陆置业有限公司	2	1	有限公司	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	设计	11,000.00	道路、桥梁试验检测调察及结构优化设计	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	监理咨询	1,020.00	工程监理咨询等	100.00	2
23	湖北高升特种工程科技有限公司	3	1	有限公司	湖北武汉	工程施工	1,000.00	公路工程及养护工程施工;交通安全设施施工及工程施工;(国家有专项规定的须经审批后或凭许可证在特定期限内经营)。	100.00	2

24	湖北楚天高速公路有限公司	3	1	有限公司	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	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、构件、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	武汉市汉阳区梅田村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、汽车零部件销售；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	沥青生产、钢材运输	5,000.00	沥青生产	100.00	1
28	深圳市前海交通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	湖北捷成交通置业有限公司	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	湖北捷成交通置业有限公司	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	湖北长集物流服务有限公司	3	1	有限公司	武汉市江岸区发展大道178号6楼603、605室	仓储	1,000.00	仓储服务；汽车配件批发零售；房屋租赁，停车服务，汽车租赁（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营）；普通货物运输；货运代理；(经营期限与许可证核定的一致)	100.00	3
32	湖北交投崇云铁路有限公司	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、运营、管理	80.00	1
33	湖北楚天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嘴光村	高速公路	500.00	武黄高速公路养护、经营	100.00	2
34	湖北楚天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街道办事处管理区	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
35	湖北交投鄂黄长江公路大桥有限公司	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
36	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
37	湖北泽信能源科技	3	1	有限公司	湖北省鄂州市	新能源技术		新能源技术研究；风能、太阳能、生物质能发电系统技术研究	100.00	1

湖北省交通投资集团有限公司
2015年1月1日-2015年12月31日
财务报表附注

序号	公司名称	项目类别	项目地址	项目性质	投资额	持股比例	备注
38	湖北交投鄂南生态新镇投资有限公司	2	湖北省恩施市	土地成片开发及整理	200.00	100.00	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。
39	湖北交投和美教育投资有限公司	3	湖北咸丰县高乐山镇	教育	500.00	51.00	对基础教育、学前教育、职业教育、远程教育网络项目的投资管理; 教育投资咨询; 文体用品、儿童玩具销售; 文化艺术交流策划; 展览展示服务; 图书、报刊、电子出版物零售
40	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	2	湖北省鄂州市	货运港口和房地产	50,000.00	60.00	城市基础设施建设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。
41	湖北长江三江港港口开发有限公司	3	鄂州市三江港新区管委会大楼	货运港口和房屋投资	3,000.00	100.00	港口、码头、场地、港航设施、仓库等各类房屋的投资、建设、开发、经营; 货物装卸、仓储与中转服务; 货物运输; 企业资产管理; 承办海运、陆运、空运、快递进出口货物的国际货物运输代理业务; 国内货运代理业务; 国内船舶代理业务; 港埠经营; 为港口开发提供经营场所及服务。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营) ***
42	湖北长江三江港新区建设开发有限公司	3	鄂州市三江港新区管委会大楼	城市基础设施建设	3,000.00	100.00	城市基础设施建设、市政项目及配套设施的投资及综合开发建设; 产业园区开发建设; 从事授权范围内的土地整理、开发与利用; 房地产开发与经营; 企业资产管理; 物业管理; 商务信息咨询服务
43	湖北交投高速公路服务区经营管理有限公司	2	武汉市江夏区	服务	500.00	100.00	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)
44	湖北交投资本投资管理有限公司	2	武汉市东湖新技术开发区	管理股权投资基金	1,000.00	49.00	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)
45	湖北交投谷竹高速公路有限公司	2	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶璟广场1栋25层3室	高速公路管理	500.00	100.00	对公路、桥梁等交通基础设施的建设、管理、经营开发。
46	湖北交投集团财务咨询有限公司	2	武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场交安大厦	财务和融资顾问	50,000.00	100.00	经中国银监会批准, 经营以下业务: 对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务; 协助成员单位实

湖北省交通投资集团有限公司
2015年1月1日-2015年12月31日
财务报表附注

						楼2楼							现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款;对成员单位办理票据承兑和贴现;办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计;吸收成员单位的存款;对成员单位办理贷款及融资租赁;从事同业拆借;经银监会批准的其他业务。			
47	湖北交投襄随高速公路有限公司		2	1	有限公司	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋24层2室	高速公路管理	500.00					对公路、桥梁等交通基础设施的建设、管理、经营开发。	100.00	1	
48	湖北交投汉江高速公路有限公司		2	1	有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋25层2室	高速公路管理	500.00					对公路、桥梁等交通基础设施的建设、管理、经营开发。	100.00	1	
49	湖北交投仙桃高速公路有限公司		2	1	有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋24层6室	高速公路管理	990.00					对公路、桥梁等交通基础设施的建设、管理、经营开发。	50.51	1	
50	湖北交投鄂鄂高速公路有限公司		2	1	有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋25层1室	高速公路管理	500.00					对公路、桥梁等交通基础设施的建设、管理、经营开发。	100.00	1	
51	湖北交投保宜高速公路有限公司		2	1	有限公司	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋25层6室	高速公路管理	500.00					对公路、桥梁等交通基础设施的建设、管理、经营开发。	100.00	1	
52	湖北武穴长江公路大桥有限公司		2	1	有限公司	湖北省汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋23层	高速公路管理	10,000.00					公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发;公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修、汽车配件销售及公路工程服务。	53.00	1	
53	湖北石首长江公路大桥有限公司		2	1	有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋23层	高速公路管理	10,000.00					公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发;公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修、汽车配件销售及公路工程服务。	67.50	1	
54	湖北麻监洲长江公路大桥有限公司		2	1	有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋23层	高速公路管理	10,000.00					公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发;公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修、汽车配件销售及公路工程服务。	51.50	1	
55	湖北白洋长江公路大桥有限公司		2	1	有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋23层	高速公路管理	10,000.00					公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发;公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修、汽车配件销售及公路工程服务。	54.50	1	
56	湖北交投孝感南高		2	1	有限公司	湖北省武汉市洪山区珞	高速公路管理						公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开	53.50	1	

57	湖北交投大悟高速公路有限公司	2	1	有限公司	湖北省洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3层	高速公路管理	10,000.00	发：公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修，汽车配件销售及公路工程服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营） 公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发；公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修，汽车配件销售及公路工程服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	99.00	1
58	湖北交投荆门高速公路有限公司	2	1	有限公司	湖北省洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3层	高速公路管理	10,000.00	公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发；公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修，汽车配件销售及公路工程服务。	54.64	1
59	湖北交投沙市高速公路有限公司	2	1	有限公司	湖北省洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3层303室	高速公路管理	10,000.00	公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发；公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修，汽车配件销售及公路工程服务。	66.00	1
60	湖北交投荆门北高速公路有限公司	2	1	有限公司	湖北省洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3层305室	高速公路管理	10,000.00	公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发；公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修，汽车配件销售及公路工程服务。	52.00	1
61	湖北省公安长江大桥公路桥有限公司	2	1	有限公司	湖北省洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3层304室	高速公路管理	3,000.00	公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发；公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修，汽车配件销售及公路工程服务。	100.00	1
62	湖北交投潜江高速公路有限公司	2	1	有限公司	湖北省洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3层307室	高速公路管理	10,000.00	公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发；公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修，汽车配件销售及公路工程服务。	57.00	1
63	湖北交投荆州投资开发有限公司	2	1	其他股份有限公司(非上市)	沙市区江津路99号	港口码头和综合体投资	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；产业园区开发建设；高新技术、节能环保产业的投资开发；物流园、生态农业及旅游产业的投资开发；国际技术、经济合作；项目的咨询及服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	65.00	1
64	湖北交投宜昌投资开发有限公司	2	1	有限公司(国有控股)	宜昌市伍家岗区沿江大道189号	港口码头和综合体投资	100,000.00	城市基础设施、港口码头设施、铁路、高速公路及城市综合体的投资、建设与运营管理；土地整理开发；房地产开发与经营；物流园区、产业园区、度假区开发建设；高新技术、节能环保	75.00	1

65	湖北交鄂鄂北高速公路运营管理有限责任公司	2	1	有限公司	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋25层4室	交通基础	500.00	对公路、铁路、航空等交通基础项目、客货运输业、现代物流业、现代农业等相关产业及其他政策性建设项目的投资；对公路、桥梁等交通基础设施的科研、设计、施工、监理及运营管理、经营开发；智能交通开发与应用；交通项目评估、咨询；项目代建代管；房地产开发；高速公路服务区经营管理及广告媒体经营管理。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	100.00	1	张产业、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（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）
66	湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	2	1	有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶秀广场1栋24层	交通基础	10,000.00	公路、桥梁等交通基础设施的投资、建设、收费运营、经营开发；公路、桥梁沿线许可范围内的广告发布、机电维修，汽车配件销售及公路工程服务。	60.00	1	

说明：企业类型：1、境内非金融投资企业，2、境内金融投资企业，3、境外投资企业，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%	145,337.79	2	最大控股股东

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	1,332,517.92	54,138,629.98
银行存款	20,793,753,328.38	21,850,432,137.06
其他货币资金	541,179,274.44	899,895,194.13
合计	21,336,265,120.74	22,804,465,961.17

说明：1. 本报告期末其他货币资金主要系：2010年4月，公司子公司湖北楚天高速公路股份有限公司（以下简称“楚天公司”）与工商银行股份有限公司武汉江南支行签订固定资产支持融资最高额质押借款合同，同时签订账户监管协议，对楚天公司在工商银行股份有限公司开立的指定账户进行监管，即该账户余额在任意时点均不低于人民币500万元；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22,294.42万元；公司二级子公司湖北交投集团财务有限公司存放中央银行法定存款准备金22,314.54万元；公司二级子公司湖北交投海陆景置业发展有限公司七天通知存款2,000.00万元；公司二级子公司湖北武黄高速公路经营有限公司定期存单1,100.00万元。

2. 用于向金融机构质押借款的定期存单质押情况详见“六、合并会计报表重要项目的说明（十九）”。

(二) 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,180,000.00	1,972,800.00
商业承兑汇票	230,540.00	
合计	12,410,540.00	1,972,800.00

说明：1. 本报告期末本集团无已质押的应收票据。

2. 本报告期末本集团无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

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应收账款	149,887,169.22	4.98			149,887,169.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,852,528,883.62	94.73	29,276,352.83	94.35	2,823,252,530.79
组合1	2,449,051,394.60	81.33	29,276,352.83	94.35	2,419,775,041.77
组合2	403,477,489.02	13.40			403,477,489.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,781,382.41	0.29	1,753,667.94	5.65	7,027,714.47
合计	3,011,197,435.25	100.00	31,030,020.77	100.00	2,980,167,414.48

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	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			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

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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁大桥局股份有限公司保宜高速公路宜昌段七标	14,756,187.21			基本确定可以收回
恩来项目	135,130,982.01			基本确定可以收回
合计	149,887,169.22			

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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁十七局四公司保宜高速公路宜昌段四标	4,512,767.20			基本确定可以收回
宜昌交运集团	3,457,864.37	1,037,359.31	30.00	公司已有催收计划
旅游公司包车款	134,917.45	40,475.24	30.00	公司已有催收计划
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	款项已无法收回
荆州市百盛传媒有限公司	40,833.31	40,833.31	100.00	款项已无法收回
宜昌祥和广告有限公司	55,000.08	55,000.08	100.00	款项已无法收回
湖北正宏广告有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	款项已无法收回
湖北东文广告有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	款项已无法收回
湖北天发广告有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	款项已无法收回
合计	8,781,382.41	1,753,667.94		

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	2,285,487,332.49	93.32	1,652,026.44	2,337,062,379.60	94.59	1,553,409.29
1-2年	119,923,801.50	4.90	11,992,380.15	113,162,249.48	4.58	9,452,233.70
2-3年	35,762,200.93	1.46	10,728,660.28	8,230,590.33	0.34	1,614,956.82
3年以上	7,878,059.68	0.32	4,903,285.96	12,206,083.45	0.49	5,513,116.60
合计	2,449,051,394.60	100.00	29,276,352.83	2,470,661,302.86	100.00	18,133,716.41

2、截至本报告期末应收账款余额较大客户列示如下：

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
湖北省财政厅	539,106,137.99	17.90	一年以内	通行费 收入
麻城至武穴高速公路第一标段中交一 公局项目经理部	133,363,504.53	4.43	一年以内	销售款
麻城至武穴高速公路第三标段中铁十 一局项目经理部	123,815,696.73	4.11	一年以内	销售款
麻城至武穴高速公路第二标段四川路 桥项目经理部	118,159,533.96	3.92	一年以内	销售款
麻竹高速公路宣城至保康段	94,465,935.26	3.14	一年以内	销售款

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
(MZTJ-3) 中铁十一局项目经理部				
麻竹高速公路随州西段 (MZTJ-1) 中 铁二十局项目经理部	84,053,468.13	2.79	一年以内	销售款
湖北省高速公路联网收费管理委员会	42,623,590.46	1.42	一年以内	通行费 收入
合计	1,135,587,867.06	37.71	一年以内	

说明：1. 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”。

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。

(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	2,787,813,707.63	72.55	4,087,559,530.27	77.78
1-2 年	1,012,908,618.45	26.36	1,060,767,284.59	20.18
2-3 年	30,934,333.61	0.81	105,255,672.95	2.00
3 年以上	10,860,646.98	0.28	2,022,990.15	0.04
合计	3,842,517,306.67	100.00	5,255,605,477.96	100.00

2、 截至本报告期期末预付款项余额较大客户列示如下：

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
蒙西华中铁路股份有限公司	435,000,000.00	11.32		预付工 程款
城市圈环线高速公路孝感段 第三标段湖北路桥项目经理 部	200,000,000.00	5.20		
城市圈环线高速公路孝感段 第二标段中建八局项目经理 部	134,700,000.00	3.52		
麻竹高速大悟段湖北长江路 桥股份有限公司项目经理部	133,492,036.00	3.47		
麻城至武穴高速公路第二标 段四川路桥项目经理部	111,648,863.60	2.91	13,362,960.60	

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
湖北恩来恩黔高速第一合同 段中铁十三局项目经理部	109,580,036.00	2.85	107,580,036.00	
麻城至武穴高速公路第三标 段中铁十一局项目经理部	109,291,497.35	2.84	88,032,808.35	
合计	1,233,712,432.95	32.11	208,975,804.95	

说明：1. 本报告期期末预付款项同比减少额为 14.13 亿元，减幅为 26.89%，主要系去年新增建设的高速公路项目增加的预付工程款本期转入在建工程。

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。

(五) 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	49,227,158.06	1.20	45,527,158.06	48.18	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	4,060,995,801.16	98.74	48,407,004.56	51.23	4,012,588,796.60
组合1	2,312,242,631.83	56.22	48,407,004.56	51.23	2,263,835,627.27
组合2	1,748,753,169.33	42.52			1,748,753,169.33
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款	2,515,424.07	0.06	560,290.62	0.59	1,955,133.45
合计	4,112,738,383.29	100.00	94,494,453.24	100.00	4,018,243,930.05

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	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	2,695,360.44	0.07	66,737.70	0.08	2,628,622.74

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 (%)	
项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,624,506,689.18	100.00	81,112,161.38	100.00	3,543,394,527.80

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，因此不再计提
湖北省交通职工教育培训中心	7,150,220.06	7,150,220.06	100.00	按清产核资批复预计的资产损失
湖北省汉十高速公路管理处	9,262,400.00	9,262,400.00	100.00	按清产核资批复预计的资产损失
湖北省京珠高速公路管理处	17,730,000.00	17,730,000.00	100.00	按清产核资批复预计的资产损失
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	2,204,711,505.09	95.35	5,477,174.29	309,626,398.14	64.10	2,280,730.32
1-2年	27,143,910.60	1.17	2,714,391.06	90,515,051.99	18.74	8,727,031.86
2-3年	46,614,907.30	2.02	13,984,472.19	60,645,916.78	12.55	3,489,806.53
3年以上	33,772,308.84	1.46	26,230,967.02	22,275,114.37	4.61	21,020,696.91
合计	2,312,242,631.83	100.00	48,407,004.56	483,062,501.28	100.00	35,518,265.62

期末单项金额虽不重大但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
湖北宏达路桥有限公司	66,737.70	66,737.70	100.00	对于剩余无法收回的利息及诉讼费用全额计提坏账
荆州汽运公司	997,330.00	493,552.92	49.49	已无业务往来
中铁十七局四公司保宜高速公路宜昌段四标	225,023.65			基本确定可以收回
中铁大桥局股份有限公司保宜高速公路宜昌段七标	1,226,332.72			基本确定可以收回
合计	2,515,424.07	560,290.62		

2、截至本报告期末其他应收款余额较大客户列示如下：

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
荆州市高速公路管理处	509,075,330.06	12.38	481,197,735.28	代垫款
湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司	479,148,371.95	11.65	437,094,569.97	代垫款
国银金融租赁有限公司	145,000,000.00	3.53	145,000,000.00	保证金
中铁二十三局湖北江南高速公路一期土建第1合同段项目部	112,411,961.60	2.73	67,065,967.30	代垫款
昆仑金融租赁有限责任公司	105,000,000.00	2.55	105,000,000.00	保证金
中铁十一局一公司湖北江南高速公路一期土建第2合同段项目部	85,169,007.64	2.07	44,148,075.67	代垫款
合计	1,435,804,671.25	34.91	1,279,506,348.22	

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	33,272,256.81		33,272,256.81	260,215,669.63		260,215,669.63
工程施工（已完工未结算款）	1,757,804,622.58		1,757,804,622.58	2,047,870,302.62		2,047,870,302.62
低值易耗品	2,665,381.90		2,665,381.90	2,656,488.89		2,656,488.89
周转材料	2,786,571.75		2,786,571.75	1,368,381.07		1,368,381.07

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
开发成本	460,188,106.00		460,188,106.00	972,634.40		972,634.40
委托加工				81,014,922.98		81,014,922.98
自制半成品及在产品	470,946.10		470,946.10	232,822.65		232,822.65
消耗性生物资产	12,196,370.51		12,196,370.51	16,068,023.34		16,068,023.34
其他	851,241.45		851,241.45	574,571.15		574,571.15
库存商品	168,334,577.39	11,448,632.91	156,885,944.48	557,131,085.22		557,131,085.22
合计	2,438,570,974.49	11,448,632.91	2,427,121,441.58	2,968,104,901.95		2,968,104,901.95

(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	50,000,000.00	200,000,000.00
合计	50,000,000.00	200,000,000.00

说明：本报告期期末委托贷款系公司 2014 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），将于 2016 年到期。

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	1,742,050,000.00	3,600,000,000.00
委托贷款	100,000,000.00	
预缴所得税	33,159,163.83	21,056,103.15
其他	2,085,302.76	963,879.76
合计	1,877,294,466.59	3,622,019,982.91

说明：1.本报告期期末理财产品系本公司或子公司 2015 年 12 月中下旬购入：1) 邮储“财富月月升”非保本浮动收益型理财产品，金额为 10,000.00 万元；2) 工行“中国工商银行法人专属 90 天增利理财产品 ZL90ZST”和“无固定期限超短期人民币理财”，金额分别为 15,000.00 万元和 8,000.00 万元；3) 农行“安心快线步步高”和“安心快线步步高”法人专属开放式理财，金额分别为 10,000.00 万元和 30,000.00 万元；4) 中信银行“周周赢”，金额为 10,000.00 万元；5) 光大银行“定活宝”，金额为 5,000.00 万元；6) 兴业银行“结构性存款”，金额为 37,000.00 万元；7) 中行“中银日积月累”，金额为 20,000.00 万元；8) 建行“乾元-日鑫月溢(按日)”开发式资产组合，金额为 23,200.00 万元；9) 招行“口口盈”，金额为 5,000.00 万元；10) 浦发银行“保证收益型-现金管理 1 号”，金额为 1,005.00 万元。

2. 本报告期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”）1亿元，为期一年期，于2016年度到期。该委托贷款经省国资委2015年6月发文鄂国资财监（2015）94号文批复。

(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、 本期重分类的持有至到期投资

二级子公司湖北楚天高速公路股份有限公司管理层本期对并购基金持有意图发生改变，拟在单个项目到期时按照协议条款收回出资额及其收益，不必等到基金到期后再领取出资额及投资收益。该项投资不再适合划分为持有至到期投资，公司将其重分类为可供出售金融资产；同时将上期确认的持有至到期投资在持有期间的投资收益2,453,882.29元在本期红字冲回。

(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	年末余额	年初余额	本年增加		
联营车辆	210,140.49	11,481.60		221,622.09			10.00	
湖北捷龙快速货运有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00			10.00	
武汉鑫豪城汽车客运服务有限公司	770,000.00			770,000.00			22.00	
湖北石青长江公路大桥有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				10.00	
九江长江大桥	7,500,000.00			7,500,000.00			12.50	
江西赣鄂路桥投资有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00			12.50	
国开思母(北京)投资基金有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00			3.95	9,559,588.01
交银国际信托有限公司	564,705,882.35			564,705,882.35			15.00	
武汉天凤青信资本投资中心(有限合伙)		150,000,000.00		150,000,000.00			30.00	
武汉长荆新投资中心(有限合伙)		20,000,000.00		20,000,000.00			38.46	
合计	786,686,022.84	170,011,481.60	10,000,000.00	946,697,504.44				9,559,588.01

(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	658,777,238.88	57,079,115.29	30,444,718.05	685,411,636.12
其他企业投资	610,210.00			610,210.00
小计	659,387,448.88	57,079,115.29	30,444,718.05	686,021,846.12
减：长期股权投资减值准备	610,210.00			610,210.00
合计	658,777,238.88	57,079,115.29	30,444,718.05	685,411,636.12

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
湖北省黄冈高速管理处加油站	成本法	610,210.00	610,210.00		610,210.00	40.00	610,210.00		
湖北高速加油站经营有限责任公司	权益法	12,250,000.00	37,984,035.95		37,984,035.95	49.00			38,048,710.97
武汉长江报业捷龙快运有限公司	权益法	4,900,000.00	3,757,800.83	-3,757,800.83		49.00			
鄂州鄂湖北襄荆高速公路有限公司	权益法	207,000,000.00	279,227,887.17	25,206,018.88	304,433,906.05	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	244,894,108.18	2,473,096.41	247,367,204.59	38.39			
湖北交投石化能源发展有限公司	权益法	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00	49.00			
湖北交投四优钢铁科技有限公司	权益法	17,500,000.00	17,839,350.49	-1,212,730.05	16,626,620.44	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	1,171,290.96	6,215,854.01	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					
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	-1,645,478.13	43,384,015.08	45.00			
合计			659,387,448.88	26,634,397.24	686,021,846.12		610,210.00		49,548,710.97

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
湖北高速加油站经营有限责任公司	49.00	222,391,839.42	139,992,893.83	82,398,945.59	3,672,420,099.78	77,650,430.55
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	23.00	3,156,578,901.18	1,832,953,222.71	1,323,625,678.47	577,980,086.80	159,844,336.78

(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	341,756,321.65		14,241,213.83	327,515,107.82
房屋、建筑物	259,276,822.65		14,241,213.83	245,035,608.82
土地使用权	82,479,499.00			82,479,499.00
二、累计折旧和累计摊销合计	34,755,822.33	15,189,738.13	872,221.11	49,073,339.35
房屋、建筑物	16,974,999.19	11,777,341.27	872,221.11	27,880,119.35
土地使用权	17,780,823.14	3,412,396.86		21,193,220.00
三、投资性房地产账面净值合计	307,000,499.32			278,441,768.47
房屋、建筑物	242,301,823.46			217,155,489.47
土地使用权	64,698,675.86			61,286,279.00
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	307,000,499.32			278,441,768.47
房屋、建筑物	242,301,823.46			217,155,489.47
土地使用权	64,698,675.86			61,286,279.00

(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	124,686,473,577.09	333,867,921.05	106,207,583.10	124,914,133,915.04
其中：公路及构筑物	118,753,292,648.92		14,587,960.00	118,738,704,688.92
安全设施	357,723,684.69		5,705,776.54	352,017,908.15
收费设施	209,140,463.61	5,601,956.21		214,742,419.82
运输设备	499,859,806.08	61,457,034.34	15,815,216.92	545,501,623.50
通信监控设施	89,613,400.50		9,900.00	89,603,500.50
电子设备	128,684,870.43	9,149,241.12	64,250.00	137,769,861.55
机械设备	1,486,375,494.73		34,043,802.03	1,452,331,692.70
房屋建筑物	2,776,532,682.52	172,002,425.21	27,506,448.13	2,921,028,659.60
其他设备	385,250,525.61	85,657,264.17	8,474,229.48	462,433,560.30
二、累计折旧合计	1,903,823,009.25	254,970,377.18	37,511,526.27	2,121,281,860.16
其中：公路及构筑物				
安全设施	193,302,182.75	13,396,180.32		206,698,363.07
收费设施	116,460,824.46	6,888,243.71		123,349,068.17
运输设备	359,367,652.77	55,144,994.11	14,109,823.89	400,402,822.99
通信监控设施	29,682,568.13		19,113,694.90	10,568,873.23
电子设备	45,912,668.42	7,541,255.33	61,036.00	53,392,887.75

湖北省交通投资集团有限公司
2015年1月1日-2015年12月31日
财务报表附注

机械设备	115,320,313.30	7,999,289.05	355,032.40	122,964,569.95
房屋建筑物	785,916,238.75	107,553,762.64	3,643,356.82	889,826,644.57
其他设备	257,860,560.67	56,446,652.02	228,582.26	314,078,630.43
三、固定资产账面 净值合计	122,782,650,567.84			122,792,852,054.88
其中：公路及构筑物	118,753,292,648.92			118,738,704,688.92
安全设施	164,421,501.94			145,319,545.08
收费设施	92,679,639.15			91,393,351.65
运输设备	140,492,153.31			145,098,800.51
通信监控设施	59,930,832.37			79,034,627.27
电子设备	82,772,202.01			84,376,973.80
机械设备	1,371,055,181.43			1,329,367,122.75
房屋建筑物	1,990,616,443.77			2,031,202,015.03
其他设备	127,389,964.94			148,354,929.87
四、减值准备合计	797,444.88			797,444.88
其中：公路及构筑物				
安全设施				
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	122,781,853,122.96			122,792,054,610.00
其中：公路及构筑物	118,753,292,648.92			118,738,704,688.92
安全设施	164,421,501.94			145,319,545.08
收费设施	92,525,565.87			91,239,278.37
运输设备	140,402,242.94			145,008,890.14
通信监控设施	59,853,928.76			78,957,723.66
电子设备	82,772,202.01			84,376,973.80
机械设备	1,371,023,011.13			1,329,334,952.45
房屋建筑物	1,990,565,060.80			2,031,150,632.06
其他设备	126,996,960.59			147,961,925.52

说明：1、本期折旧额 254,970,377.18 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共计金额 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（十九）（二十七）（二十九）质押借款”。

(十四) 在建工程

工程项目名称	预算数(万元)	2014年12月31日	本年增加	本年减少		2015年12月31日	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额
				金额	其中：本期转固			
保康至宜昌高速公路	1,251,575.13	7,811,903,233.33	1,879,880,602.65			9,691,783,835.98	1,029,092,907.69	454,689,058.74
郧县至十堰高速公路	647,939.79	5,018,759,217.03	1,126,294,254.54			6,145,053,471.57	848,423,126.34	362,483,169.10
十堰至白河高速公路	578,418.26	5,779,720,060.22	341,020,511.07			6,120,740,571.29	1,079,206,828.42	337,421,325.94
谷竹高速	1,908,739.12	16,128,929,454.83	1,721,090,813.39			17,850,020,268.22	2,550,511,777.74	880,240,853.78
宜昌巴东高速公路	1,667,680.34	12,485,082,355.07	1,055,512,376.93			13,540,594,732.00	2,599,290,603.67	691,633,940.33
麻武穴高速公路	939,117.68	3,545,681,464.02	2,477,574,050.84			6,023,255,514.86	688,809,820.34	359,287,330.25
武汉城市圈仙洪线	823,880.00	3,883,799,552.78	1,816,718,657.25			5,700,518,210.03	454,640,763.50	266,135,897.30
襄随高速公路	2,099,170.00	9,541,571,412.09	4,829,552,471.55			14,371,123,883.64	1,552,795,329.39	747,699,881.22
宜昌高速当阳至枝江段	269,500.00	3,340,624,972.37	3,583,699,486.33			6,926,324,458.70	609,072,535.52	375,861,292.35
鄂东南高速公路	485,010.00	1,041,058,481.56	1,319,603,340.78			2,360,661,822.34	176,339,587.89	119,759,988.32
荆潜高速公路	1,175,340.00	1,990,362,620.80	3,759,847,070.74			5,750,209,691.54	399,540,347.96	314,215,464.41
鄂子微超高速德意湖项目		44,513,540.33				44,513,540.33		
汉十高速公路管理处		19,347,000.00				19,347,000.00		
京珠高速公路管理处		44,262,116.83		18,067,138.88	18,067,138.88	26,194,977.95		
宜昌芸云地方铁路	237,768.43	1,601,655,575.10	397,626,837.00			1,999,282,412.10	139,397,762.51	63,752,220.14
十莎高速公路	525,842.30	4,468,771,159.54	974,587,890.95			5,380,435,119.42	672,013,995.14	257,998,236.30
黄石-咸宁高速公路(黄石至大冶段)	167,824.06	73,273,894.74	31,090,943.28			104,364,838.02	124,052,930.06	3,417,673.32
武汉市圈环线高速公路咸宁段	110,758.82	86,539,639.62	42,126,427.38			128,666,067.00	68,281,063.07	4,170,520.82
沪渝高速公路(武汉至宜昌段新建服务区)	31,100.00	92,003,381.96	99,508,960.20			191,512,342.16	6,455,615.20	478,951.32
沪渝高速公路青洲互通新建工程	20,553.84		11,010,362.82			11,010,362.82		

湖北省交通投资集团有限公司
2015年1月1日-2015年12月31日
财务报表附注

收费站收费站改扩建	2,969.08			515,203.12			515,203.12		
潜江服务区二期				3,552,192.00			3,552,192.00		
服务项目	786,931.13	6,441,645,172.50		239,673,317.89			6,681,318,490.39	705,936,011.48	66,222,290.76
服务项目	615,795.86	5,063,525,577.23		398,240,574.63			5,461,766,151.86	688,858,995.46	55,685,686.72
和力项目	524,239.27	2,004,033,608.94		1,169,658,381.20			3,173,691,990.14	298,761,944.47	145,609,871.13
建设项目	796,995.00	338,879,278.72		755,951,996.01			1,094,831,274.73	152,111,685.48	50,969,955.73
岳阳县官吕高速公路省至松滋段	686,820.95	5,869,781,405.16		685,666,780.74			6,555,448,185.90	1,186,352,257.53	386,756,890.12
十渡鄂昆互通连接线	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	236,636,171.96		185,812,025.37			422,448,197.33		
涪水坝至大堤改扩建工程				240,000.00			240,000.00		
柳青枢纽工程	4,368.00	5,695,337.85		39,920,187.86			45,615,525.71		
桐庐长江新桥志标牌工程		500,000.00			500,000.00				
永安北基提建设	612.00	6,823,684.87		49,387.11			6,873,071.98		
黄陂高速公路团风段	97,355.88	606,018,402.46		178,345,480.65			784,363,883.11	70,676,724.44	40,099,442.01
鄂黄公路长江大桥收费系统改造工程	92.05	828,418.50		92,046.50		920,465.00			
京港澳高速公路金白塔至区改扩建项目	1,984.00	13,813,141.50		6,225,367.00			20,038,508.50		
服务区加油站	11,400.00			303,164.19			303,164.19	284,967.19	284,967.19
发捷大道办公楼	20,000.00	79,576,126.00		26,324,676.36			105,900,802.36	8,939,339.18	5,082,339.18
三江港区综合码头一期工程	154,982.00	4,379,916.14		86,387,799.46		8,102,177.69	82,665,537.91	6,064,300.00	6,064,300.00
临江大堤	93,417.29			34,336,039.21			34,336,039.21		
疏港三路	78,773.92			35,774,855.40			35,774,855.40		
吴楚大道	18,091.90			632,613.03			632,613.03		
华容车站				3,438,331.00			3,438,331.00		
国际企业公园				25,858,169.00			25,858,169.00		
荆江北高速				-58,034.16			-58,034.16	-58,034.16	-58,034.16

荆门南高速					61,958,357.38				61,958,357.38	
潜江高速					10,635,624.03				10,635,624.03	
武汉城市圈环线高速公路孝感南段					763,512,096.58				763,512,096.58	
白洋长江公路大桥					2,222,467.02				2,222,467.02	
麻城至竹溪高速公路大悟境段	250,610.00				134,073,199.06				134,073,199.06	
公安长江公路大桥	259,622.00				6,145,635.92				6,145,635.92	
石首长江公路大桥	314,454.72				62,818,518.54				62,818,518.54	
棋盘洲长江公路大桥					5,847,075.75				5,847,075.75	
沙市至公安高速公路观音垱至杨家厂段	381,807.00				173,963,581.99				173,963,581.99	
石首长江公路大桥	752,103.18				244,349,489.28				244,349,489.28	
武汉长江公路大桥					59,675,169.70				59,675,169.70	
幼儿园区					120,100.00				120,100.00	
合计				97,718,460,476.29	30,871,006,926.52	515,056,959.82	443,530,851.06	128,074,410,442.99	16,317,572,560.51	5,994,963,512.32

说明：1. 本期在建工程转入固定资产 160,982,163.12 元、转入无形资产 282,548,687.94 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) 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	13,830,551,562.16	336,558,773.65		14,167,110,335.81
土地使用权	381,835,183.93	98,731,866.25		480,567,050.18
特许权	2,224,479.00			2,224,479.00
软件	4,280,899.74	2,168,238.22		6,449,137.96
其他	9,920,600.00	163,772.00		10,084,372.00
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	3,478,612,964.38	3,159,639.28		3,481,772,603.66
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
武汉市环线高速公路咸宁段收费权	1,009,963,073.83	128,334,057.00		1,138,297,130.83
武汉市环线高速公路黄石至大冶段收费权	1,493,025,949.24	104,001,200.90		1,597,027,150.14
鄂黄桥收费权	883,817,544.08			883,817,544.08
二、累计摊销合计	4,406,147,681.31	385,958,079.46		4,792,105,760.77
土地使用权	33,112,019.34	13,137,710.18		46,249,729.52
特许权	39,464.82	78,929.64		118,394.46
软件	794,646.94	1,157,885.88		1,952,532.82
其他	488,709.99	543,058.07		1,031,768.06
黄黄高速公路收费权	2,307,816,385.43	178,302,537.81		2,486,118,923.24
汉宜高速公路收费权	1,669,126,526.93	152,569,561.51		1,821,696,088.44
麻竹高速公路大悟至随州段收费权	41,018,063.56	7,612,310.23		48,630,373.79
武汉市环线高速公路咸宁段收费权	7,616,602.82	5,657,637.93		13,274,240.75
武汉市环线高速公路黄石至大冶段收费权	11,727,296.44	8,106,360.54		19,833,656.98
鄂黄桥收费权	334,407,965.04	18,792,087.67		353,200,052.71
三、无形资产账面净值合计	9,424,403,880.85			9,375,004,575.04
土地使用权	348,723,164.59			434,317,320.66
特许权	2,185,014.18			2,106,084.54
软件	3,486,252.80			4,496,605.14
其他	9,431,890.01			9,052,603.94
黄黄高速公路收费权	1,074,824,906.48			896,522,368.67
汉宜高速公路收费权	1,809,486,437.45			1,660,076,515.22
麻竹高速公路大悟至随州段收费权	3,143,211,512.49			3,155,599,202.26
武汉市环线高速公路咸宁段收费权	1,002,346,471.01			1,125,022,890.08
武汉市环线高速公路黄石至大冶段收费权	1,481,298,652.80			1,577,193,493.16
鄂黄桥收费权	549,409,579.04			530,617,491.37

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			
武汉市环线高速公路咸宁段收费权			
武汉市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	9,424,403,880.85		9,375,004,575.04
土地使用权	348,723,164.59		434,317,320.66
特许权	2,185,014.18		2,106,084.54
软件	3,486,252.80		4,496,605.14
其他	9,431,890.01		9,052,603.94
黄黄高速公路收费权	1,074,824,906.48		896,522,368.67
汉宜高速公路收费权	1,809,486,437.45		1,660,076,515.22
麻竹高速公路大悟至随州段收费权	3,143,211,512.49		3,135,599,202.26
武汉市环线高速公路咸宁段收费权	1,002,346,471.01		1,125,022,890.08
武汉市环线高速公路黄石至大冶段收费权	1,481,298,652.80		1,577,193,493.16
鄂黄桥收费权	549,409,579.04		530,617,491.37

说明：1. 本期摊销额 385,958,079.46 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（十九）（二十七）（二十九）质押借款。

3. 本报告期期末无形资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

(十六) 长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
停车位	15,138,822.12		448,557.69	14,690,264.43
其他	2,711,088.46	582,031.27	1,017,805.50	2,275,314.23
科研大楼维修费	99,000.00		99,000.00	
租金及物业费	24,972,612.21	8,264,294.97	5,199,127.21	28,037,779.97
微机票工本费	63,901.54	130,153.85	106,209.23	87,846.16
办公场所装修费	2,483,652.43	4,284,959.03	1,307,474.78	5,461,136.68
光纤费	25,000.00	31,250.00	56,250.00	

大院绿化工程改良支出	10,838,551.03	56,170,656.96	67,009,207.99	
服务区预缴税金	7,856,880.00	3,052,500.00	755,095.00	10,154,285.00
高速公路中修项目	425,921,761.50	313,298,469.56	219,946,791.05	519,273,440.01
土地收储	25,341,288.53	39,698,290.44	25,341,288.53	39,698,290.44
服务区大修	47,990,850.28		12,179,510.25	35,811,340.03
合计	563,443,408.10	425,512,606.08	333,466,317.23	655,489,696.95

(十七) 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	19,987,938.94	68,773,555.79	11,482,901.39	45,931,605.50
计提的绩效考核奖			3,774,817.65	15,099,270.58
内部抵消的无形资产摊销	24,882.08	99,528.32	24,980.15	99,920.60
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	586,919.88	2,347,679.53	162,980.13	651,920.50
未实现内部销售损益抵消			1,428,756.80	5,715,027.18
可抵扣亏损	64,728,340.18	258,913,360.70		
合计	85,328,081.08	330,134,124.34	16,926,718.97	67,706,875.77

(十八) 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	100,000,000.00	40,000,000.00
其他	10,000,000.00	150,658.67
合计	256,939,575.97	187,090,234.64

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兴业银行转贷给湖北省工业建筑集团 1 亿元，为期二年期。该委托贷款经省国资委 2015 年 6 月发文鄂国资财监（2015）94 号文批复。

3. 本报告期期末其他 1,000.00 万元系二级子公司湖北交投商贸物流有限公司对外投资捷龙大厦款项。

(十九) 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	2,450,000,000.00	3,640,000,000.00
抵押借款	110,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	725,000,000.00
质押借款	308,400,000.00	1,480,000,000.00
合计	2,898,400,000.00	5,975,000,000.00

2、 信用借款

贷款单位	年末余额	备注
广发银行	50,000,000.00	
建设银行	800,000,000.00	
农业银行	1,000,000,000.00	
中国银行	400,000,000.00	
民生银行	200,000,000.00	
合计	2,450,000,000.00	

3、 抵押借款

贷款单位	年末余额	抵押物
中国银行	110,000,000.00	公司三级子公司湖北长江路桥股份有限公司以其所拥有的土地使用权、部分房产提供抵押，由其二级子公司湖北交投高速公路发展有限公司提供人民币拾亿零壹仟万元整最高额保证合同
合计	110,000,000.00	

4、 保证借款

贷款单位	年末余额	担保人
招商银行	30,000,000.00	湖北省交通投资集团有限公司
合计	30,000,000.00	

5、 质押借款

贷款单位	年末余额	质押物
中国银行	300,000,000.00	应收账款
招商银行	8,400,000.00	公司二级子公司湖北武黄高速公路经营有限公司与招商银行签订1,900.00万元的借款合同，期限为2015年5月19日至2016年5月19日，抵押物为定期存款，对应抵押定期存款余额为1,100.00万元。

贷款单位	年末余额	质押物
合计	308,400,000.00	

(二十) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	22,117,900.80	2,199,091,081.98
商业承兑汇票	742,195,705.46	
合计	764,313,606.26	2,199,091,081.98

(二十一) 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	1,511,753,806.98	72.52	3,132,415,468.02	84.32
1—2年	493,131,896.90	23.66	193,148,380.27	5.20
2—3年	64,442,070.52	3.09	378,336,411.73	10.18
3年以上	15,144,610.23	0.73	11,163,763.03	0.30
合计	2,084,472,384.63	100.00	3,715,064,023.05	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	中海沥青(泰州)有限责任公司	52,030,314.82	2.50	工程款
2	恩施自治州恒通工贸有限公司	42,349,916.25	2.03	工程款
3	邓小海	34,879,458.48	1.67	采购材料款
4	中铁七局黄冈至鄂州高速公路团风段 HETFTJ-1 合同段项目经理部	27,940,617.00	1.34	工程款
5	黄石市世友沥青产品有限公司	26,460,200.00	1.27	工程款
	合计	183,660,506.55	8.81	

(二十二) 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	704,370,990.48	91.21	546,097,313.42	91.46
1—2年	39,348,198.86	5.10	50,904,792.76	8.52
2—3年	28,437,510.99	3.68	20,000.00	0.01
3年以上	56,400.00	0.01	36,400.00	0.01
合计	772,213,100.33	100.00	597,058,506.18	100.00

说明：本报告期期末预收款项同比增加额为 1.75 亿元，增幅为 29.34%。年末余额主要系公司预收随州东外环的工程款 4.22 亿元。

(二十三) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,657,925.69	572,623,019.53	567,422,166.10	43,858,779.12
二、离职后福利-设定提存计划	9,851,980.90	58,590,274.79	54,039,220.88	14,403,034.81
三、辞退福利		289,127.14	175,474.60	113,652.54
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	187,272.00	8,727,343.15	8,682,459.66	232,155.49
合 计	48,697,178.59	640,229,764.61	630,319,321.24	58,607,621.96

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,896,147.77	489,524,570.10	489,240,268.04	22,180,449.83
二、职工福利费	8,307,634.68	24,005,952.73	23,984,436.56	8,329,150.85
三、社会保险费	1,456,155.29	16,429,963.61	14,724,673.33	3,161,445.57
其中：医疗保险费	1,397,433.77	13,421,425.61	12,041,561.33	2,777,298.05
工伤保险费	28,986.59	1,203,782.14	995,397.61	237,371.12
生育保险费	29,734.93	1,016,145.92	899,104.45	146,776.40
其他		788,609.94	788,609.94	
四、住房公积金	1,616,459.24	28,796,894.20	25,550,291.95	4,863,061.49
五、工会经费和职工教育经费	5,381,528.71	8,081,773.54	8,156,169.57	5,307,132.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		5,783,865.35	5,766,326.65	17,538.70
合 计	38,657,925.69	572,623,019.53	567,422,166.10	43,858,779.12

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	8,595,030.00	48,016,805.35	44,211,641.65	12,400,193.70
二、失业保险费	267,950.90	2,540,207.52	2,148,451.34	659,707.08
三、企业年金缴费	989,000.00	8,033,261.92	7,679,127.89	1,343,134.03
合 计	9,851,980.90	58,590,274.79	54,039,220.88	14,403,034.81

(二十四) 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	-15,843,811.87	90,310,935.39	89,204,839.37	-14,737,715.85
营业税	135,806,834.39	148,082,959.32	218,377,468.87	65,512,324.84

企业所得税	127,490,308.90	272,234,371.89	322,281,765.56	77,442,915.23
城市维护建设税	6,831,907.64	12,676,525.60	15,479,837.26	4,028,595.98
房产税	889,709.34	5,912,154.83	2,656,201.13	4,145,663.04
土地使用税	166,213.48	2,919,791.40	2,579,562.72	506,442.16
个人所得税	7,763,668.27	28,949,452.84	21,653,006.99	15,060,114.12
教育费附加	3,327,848.52	7,442,396.35	8,658,711.21	2,111,533.66
其他税费	8,372,943.14	27,407,355.48	28,050,947.03	7,729,351.59
合计	274,805,621.81	595,935,943.10	708,942,340.14	161,799,224.77

(二十五) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
债券利息	1,140,869,405.45	991,101,906.86
借款应付利息	355,391.67	7,357,326.02
分期付息到期还本的长期借款利息	11,906,995.76	8,186,858.77
合计	1,153,131,792.88	1,006,646,091.65

(二十六) 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	7,020,371,501.36	59.82	8,510,933,207.04	65.50
1-2年	3,465,367,617.41	29.52	3,109,731,385.43	23.94
2-3年	1,076,872,791.05	9.18	555,486,096.75	4.28
3年以上	173,643,636.98	1.48	815,882,464.10	6.28
合计	11,736,255,546.80	100.00	12,992,033,153.32	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:

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
中交第一公路工程局有限公司	1,027,103,964.40	8.75	856,423,612.00	工程保证金
四川公路桥梁建设集团有限公司	380,876,981.47	3.25	362,355,481.47	
中交第二公路工程局有限公司	274,309,158.49	2.34	18,241,002.69	
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	225,000,000.00	1.92	225,000,000.00	
中铁十一局集团有限公司	184,755,472.30	1.57	137,904,072.30	
中铁十四局集团有限公司	172,291,406.60	1.47	172,291,406.60	
葛洲坝集团股份有限公司	156,604,386.86	1.33	156,604,386.86	
合计	2,420,941,370.12	20.63		

说明：1. 本报告期末其他应付款同比减少额为 12.56 亿元，减幅为 9.67%，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. 本报告期末无持公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位欠款。

(二十七) 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	4,097,190,909.00	6,874,410,488.24
1 年内到期的应付债券	1,495,354,870.82	
合计	5,592,545,779.82	6,874,410,488.24

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	2,093,310,909.00	3,761,869,672.54
保证借款		306,200,000.00
质押借款	2,003,880,000.00	2,806,340,815.70
合计	4,097,190,909.00	6,874,410,488.24

1、 信用借款

贷款单位	年末余额	备注
国债	39,090,909.00	
浦发银行	2,000,000,000.00	
招商银行	12,000,000.00	
国家开发银行	7,000,000.00	
工商银行	10,000,000.00	
交通银行	25,220,000.00	
合计	2,093,310,909.00	

2、 质押借款

贷款单位	年末余额	质押物
工商银行	2,000,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
农业银行	2,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
国家开发银行	1,880,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
合计	2,003,880,000.00	

其中 1 年内到期的应付债券情况如下:

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 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	1,495,354,870.82
合计				1,486,500,000.00	3,230,136.99	98,250,000.00	98,250,000.00	3,230,136.99	1,495,354,870.82

(二十八) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期债券融资	3,495,336,065.56	
预提工程养护费	16,886,743.60	
合 计	3,512,222,809.16	

其中短期债券融资的情况如下：

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
15鄂交投PPN003	15亿元	2015-3-17	1年	1,482,000,000.00				8,596,721.13	1,497,467,213.11
15鄂交投SCP001	10亿元	2015-9-16	1年	998,500,000.00				10,049,726.77	998,934,426.22
15鄂交投SCP002	10亿元	2015-9-16	1年	998,500,000.00				10,049,726.77	998,934,426.23
合计				3,479,000,000.00				28,696,174.67	3,495,336,065.56

(二十九) 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
抵押借款	6,894,981,348.68	3,471,000,000.00
保证借款	6,664,000,000.00	
质押借款	124,353,664,075.98	110,904,309,046.38
合计	137,912,645,424.66	126,432,998,904.52

2、 信用借款

贷款单位	年末余额
工商银行	3,160,000,000.00
国家开发银行	1,162,000,000.00
国债	18,181,818.00
平安银行	190,000,000.00
中信银行	1,350,000,000.00
招商银行	264,000,000.00
交通银行	450,799,530.68
浦发银行	300,000,000.00
合计	6,894,981,348.68

3、 保证借款

贷款单位	年末余额	担保人
农业银行	1,235,000,000.00	湖北省交通投资集团有限公司
太平资产管理	2,789,000,000.00	湖北省交通投资集团有限公司
光大永明资产管理	2,600,000,000.00	湖北省交通投资集团有限公司
浦发银行	40,000,000.00	湖北省高速公路管理局
合计	6,664,000,000.00	

4、 质押借款

贷款单位	年末余额	质押物
北京银行	1,500,000,000.00	高速公路收费权质押
工商银行	19,125,180,000.00	高速公路收费权质押
光大银行	99,000,000.00	高速公路收费权质押
国家开发银行	47,955,250,000.00	高速公路收费权质押
湖北银行	10,000,000.00	高速公路收费权质押
华夏银行	192,000,000.00	高速公路收费权质押
建设银行	17,745,040,000.00	高速公路收费权质押
进出口银行	1,900,000,000.00	高速公路收费权质押
民生银行	426,500,000.00	高速公路收费权质押
农业银行	17,837,530,000.00	高速公路收费权质押
浦发银行	1,153,000,000.00	高速公路收费权质押
世界银行	3,206,163,084.51	高速公路收费权质押
兴业银行	677,100,991.47	高速公路收费权质押
邮政储蓄	2,827,500,000.00	高速公路收费权质押
招商银行	200,000,000.00	高速公路收费权质押
中国银行	3,829,400,000.00	高速公路收费权质押
鄂州市农村信用联社	670,000,000.00	高速公路收费权质押
合计	124,353,664,075.98	

(三十) 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	2,483,384,267.42
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	497,072,307.32
14 鄂交投 01	24.8 亿元	2014-3-27	10 年	2,460,160,000.00	126,630,838.36	165,664,000.00	165,664,000.00	126,630,838.36	2,462,793,795.25
14 鄂交投 02	30.2 亿元	2014-3-27	10 年	2,995,840,000.00	156,973,808.22	205,360,000.00	205,360,000.00	156,973,808.22	2,999,030,694.17
14 鄂交投 PPN001	5 亿元	2014-2-27	3 年	495,500,000.00	28,176,712.33	33,500,000.00	33,500,000.00	28,176,712.33	498,158,839.73
14 鄂交投 PPN002	10 亿元	2014-3-6	3 年	991,000,000.00	54,884,931.51	67,000,000.00	67,000,000.00	54,884,931.51	996,252,027.46
14 鄂交投 PPN004	20 亿元	2014-10-16	3 年	1,982,000,000.00	24,986,301.37	120,000,000.00	120,000,000.00	24,986,301.37	1,988,882,988.40
15 鄂交投 PPN001	20 亿元	2015-3-17	3 年	1,982,000,000.00				90,016,393.44	1,986,462,863.46
15 鄂交投 PPN002	12 亿元	2015-3-17	2 年	1,182,000,000.00				13,776,393.44	1,195,802,287.39
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	3,950,840,726.10
13 鄂交投 MTN1	40 亿元	2013-5-9	15 年	3,820,000,000.00	146,021,917.81	226,800,000.00	226,800,000.00	146,021,917.81	3,841,325,414.64
14 鄂交投 MTN001(15 年期)	10 亿元	2014-5-7	15 年	955,000,000.00	44,153,424.66	68,000,000.00	68,000,000.00	44,153,424.66	957,968,107.77
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	188,400,000.00	188,400,000.00	122,330,958.90	2,968,338,381.27
14 鄂交投 PPN003	50 亿元	2014-6-26	3 年	4,955,000,000.00	167,397,260.27	325,000,000.00	325,000,000.00	167,397,260.27	4,976,733,713.98
15 鄂交投 PRN001A	9.3 亿元	2015-11-10	15 年	930,000,000.00					930,000,000.00
15 鄂交投 PRN001B	3.7 亿元	2015-11-10	23 年	370,000,000.00					370,000,000.00
15 鄂交投 PPN004	5 亿元	2015-11-27	2 年	498,000,000.00				1,693,989.07	498,082,952.18
13 楚天 01	6 亿元	2014-5-26	5 年	594,600,000.00	21,264,657.54	35,280,000.00	35,280,000.00	21,264,657.54	595,661,430.57
13 楚天 02	6 亿元	2015-6-8	5 年	594,428,000.00				15,584,547.95	595,002,248.96
合计				34,652,528,000.00	987,871,769.88	1,855,404,000.00	1,855,404,000.00	1,108,943,093.78	34,791,793,046.07

(三十一) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预收租金形成的递延收益	169,341,346.44		8,157,230.60	161,184,115.84
收到政府补助形成的递延收益		50,000,000.00		50,000,000.00
合 计	169,341,346.44	50,000,000.00	8,157,230.60	211,184,115.84

(三十二) 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	19,866,626.22	19,866,626.22	21,035,251.29	84,141,005.16
合 计	19,866,626.22	19,866,626.22	21,035,251.29	84,141,005.16

(三十三) 其他非流动负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国开发展基金有限公司		2,650,000,000.00		2,650,000,000.00
合 计		2,650,000,000.00		2,650,000,000.00

说明：公司于 2015 年度获取国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）26.5 亿元的投资资金，其投资期限为 16 年—20 年（从投资开始起后的第 4 年或第 5 年由本公司开始陆续回购其投资）；投资期限内，国开发展基金每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照 1.2%/年的投资收益率计算，项目建设期内国开发展基金未收取其收益的，在建设期结束后的首年一次性收取。国开发展基金以 26.5 亿元对公司集团内子公司增资，本次增资全部完成后，国开发展基金不向子公司委派董事、监事和高级管理人员。在上述投资期限内及投资期限到期后，国开发展基金有权行使投资回收选择权，并要求本公司对其持有的本公司集团内子公司股权予以回购的方式收回对其的投资本金。

(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
合计	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 亿元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 亿元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 亿元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								
永续中票（15 鄂交投 MTN001）		3,000,000,000.00		6,000,000,000.00				9,000,000,000.00
合计		3,000,000,000.00		6,990,000,000.00				9,990,000,000.00

说明：本报告期初 30 亿的永续债系公司 2014 年 12 月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，发生向公司既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。本报告期增加的 60 亿元永续债系公司于 2015 年 3 月分别收到建信信托股权资金和兴业财富资金各 30 亿元。

(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	64,674,931,808.55	2,258,612,241.91		66,933,544,050.46
合计	64,674,931,808.55	2,258,612,241.91		66,933,544,050.46

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	5,121,788.62	33,777,938.86	30,986,371.36	7,913,356.12
合计	5,121,788.62	33,777,938.86	30,986,371.36	7,913,356.12

(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	165,785,793.71	84,470,894.49		250,256,688.20
合计	165,785,793.71	84,470,894.49		250,256,688.20

(三十九) 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
本年年初余额	2,144,342,148.51	1,678,656,115.71
本年增加额	1,082,294,781.45	540,564,479.83
其中：本年净利润转入	1,082,294,781.45	540,564,479.83
其他调整因素		
本年减少额	695,831,635.32	74,878,447.03
其中：本年提取盈余公积数	84,470,894.49	44,601,617.03
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	611,360,740.83	30,080,000.00
转增资本		
其他减少		196,830.00
本年年末余额	2,530,805,294.64	2,144,342,148.51

(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	810,147,353.59	770,956,544.84	1,759,056,246.57	1,646,607,990.04
销售水泥	1,768,491,593.42	1,524,579,473.83	1,588,463,019.32	1,387,098,271.16
车辆通行费收入	9,059,214,880.66	2,711,183,856.40	8,348,898,746.29	2,624,974,186.42
客运收入	162,689,666.68	102,238,480.70	156,100,569.55	123,672,354.27

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
公路监理检测检测测试养护交安	461,869,046.80	375,995,860.16	272,742,852.89	191,148,475.56
监理咨询	104,274,267.13	79,240,193.18	77,993,704.62	58,805,985.01
施工收入	229,819,146.13	17,953,638.70	157,259,540.96	33,395,256.14
建材收入	159,741,811.93	130,541,845.73	314,204,737.82	264,999,926.33
其他收入	355,148,188.84	235,836,950.53	234,544,815.91	180,121,690.40
合计	13,111,395,955.18	5,948,526,844.07	12,909,264,233.93	6,510,824,135.33

(四十一) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,053,453,398.07	5,147,403,826.17
减：利息收入	293,667,012.58	217,547,040.33
汇兑损失	209,810,367.58	
减：汇兑收益		
手续费及其他	41,956,839.95	41,883,270.59
合计	5,011,553,593.02	4,971,740,056.43

(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	23,262,791.33	17,532,272.45
存货跌价损失	11,448,632.91	
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	34,711,424.24	18,939,927.33

(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	4,895,281.81	12,945,286.21
权益法核算的长期股权投资收益	76,885,765.75	107,676,978.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,645,478.13	2,340,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益	-2,453,882.29	2,453,882.29
其他	1,136,342.41	
合计	78,818,029.55	125,416,146.79

(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	30,301.85	7,291,573.46
其中：固定资产处置利得	30,301.85	2,905,382.68
无形资产处置利得		4,386,190.78
政府补助	16,798,930.12	106,660,000.00
其他	4,697,762.69	20,394,076.22
合计	21,526,994.66	134,345,649.68

说明：本期收到的政府补助主要系二级子公司湖北楚天高速公路股份有限公司和湖北黄黄高速公路经营有限公司收到的与收益相关政府补贴款。

(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	283,541.36	785,468.07
其中：固定资产处置损失	283,541.36	785,468.07
对外捐赠	63,000.00	375,000.00
其他	5,927,724.31	1,959,197.37
合计	6,274,265.67	3,119,665.44

(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	272,234,371.89	353,911,645.46
递延所得税调整	-69,569,987.18	-3,585,306.40
其他	1,775,834.80	
合计	204,440,219.51	350,326,339.06

(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	1,523,840,958.97	844,327,034.69
加：资产减值准备	34,711,424.24	18,939,927.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	254,970,377.18	237,050,490.69
无形资产摊销	385,958,079.46	356,261,894.68
长期待摊费用摊销	333,466,317.23	239,744,988.43
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）	253,239.51	-6,506,105.39

补充资料	本年发生额	上年发生额
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）	5,053,453,398.07	5,147,403,826.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,818,029.55	-125,416,146.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-68,401,362.11	-5,922,556.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,168,625.07	2,337,250.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-529,534,827.46	-790,443,744.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	767,109,003.40	-950,976,386.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,781,474,822.54	595,111,765.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,894,365,131.33	5,561,912,237.93
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	20,795,085,846.30	21,904,570,767.04
减：现金的年初余额	21,904,570,767.04	11,599,109,259.75
加：现金等价物的年末余额	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00
减：现金等价物的年初余额	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-2,977,484,920.74	12,068,461,507.29

2、 现金和现金等价物

项目	本年余额	上年余额
一、现金	20,795,085,846.30	21,904,570,767.04
其中：库存现金	1,332,517.92	54,138,629.98
可随时用于支付的银行存款	20,793,753,328.38	21,850,432,137.06
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00
其中：三个月内到期的投资	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00
三、年末现金及现金等价物余额	22,527,085,846.30	25,504,570,767.04

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	21,336,265,120.74	22,804,465,961.17
减：使用受到限制的存款	541,179,274.44	899,895,194.13
加：持有期限不超过三个月的投资	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00

期末现金及现金等价物余额	22,527,085,846.30	25,504,570,767.04
减：期初现金及现金等价物余额	25,504,570,767.04	13,436,109,259.75
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-2,977,484,920.74	12,068,461,507.29

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

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2015 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

截止 2016 年 4 月 14 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	145,337.79	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	湖北武汉发展大道	客运			

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
公司	178号		5,736.00	100.00	100.00
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
湖北交投鄂黄长江公路大桥有限公司	湖北省黄冈市	交通	3,000.00	100.00	100.00
湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司	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
湖北交投谷竹高速公路有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋25层3室	高速公路管理	500.00	100.00	100.00
湖北交投集团财务有限公司	武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场交投大楼2楼	财务和融资顾问	50,000.00	100.00	100.00
湖北交投襄随高速公路有限公司	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋24层2室	高速公路管理	500.00	100.00	100.00
湖北交投江甬高速公路有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋25层2室	高速公路管理	500.00	100.00	100.00
湖北交投仙洪高速公路有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋24层6室	高速公路管理	990.00	50.51	50.51
湖北交投鄂西高速公路有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋25层1室	高速公路管理	500.00	100.00	100.00
湖北交投保宜高速公路有限公司	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋25层6室	高速公路管理	500.00	100.00	100.00
湖北武穴长江公路大桥有限公司	湖北省汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋23层	高速公路管理	10,000.00	53.00	53.00
湖北石首长江公路大桥有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋23层	高速公路管理	10,000.00	67.50	67.50
湖北棋盘洲长江公路大桥有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋23层	高速公路管理	10,000.00	51.50	51.50
湖北白洋长江公路大桥有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋23层	高速公路管理	10,000.00	54.50	54.50
湖北交投孝感南高速公路有限公司	湖北省武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3	高速公路管理	10,000.00	53.50	53.50

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
	层				
湖北交投大悟高速公路有限公司	武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3层	高速公路管理	10,000.00	99.00	99.00
湖北交投荆门南高速公路有限公司	武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场第1幢办公单元3层2号306室	高速公路管理	10,000.00	54.64	54.64
湖北交投沙公高速公路有限公司	湖北省武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场写字楼3层303室	高速公路管理	10,000.00	66.00	66.00
湖北交投荆门北高速公路有限公司	武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场第1幢办公单元3层2号305室	高速公路管理	10,000.00	52.00	52.00
湖北省公安长江大桥公路桥有限公司	武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场第1幢办公单元3层2号304室	高速公路管理	3,000.00	100.00	100.00
湖北交投潜江高速公路有限公司	武汉市洪山区珞瑜路1077号东湖广场第1幢办公单元3层2号307室	高速公路管理	10,000.00	57.00	57.00
湖北交投荆州投资开发股份有限公司	沙市区江津路99号	港口码头和综合体投资	50,000.00	65.00	65.00
湖北交投宜昌投资开发有限公司	宜昌市伍家岗区沿江大道189号	港口码头和综合体投资	100,000.00	75.00	75.00
湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋25层4室	交通基础	500.00	100.00	100.00
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道36号顶琇广场1栋24层	交通基础	10,000.00	60.00	60.00

十一、在未纳入合并财务报表范围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612,183,516.09元（上年末的金额为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	150,000,000.00	150,000,000.00	152,453,882.29	152,453,882.29
新三板基金	20,000,000.00	20,000,000.00		
合计	170,000,000.00	170,000,000.00	152,453,882.29	152,453,882.29

上述投资本期末列示在财务报表的“可供出售金融资产”项目中，最大损失敞口为该

投资在资产负债表日的账面价值。

(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	370,266.18	390,032.43
银行存款	10,644,124,284.97	13,753,169,767.39
合计	10,644,494,551.15	13,753,559,799.82

(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	543,412,839.29	100.00			543,412,839.29
组合1	543,412,839.29	100.00			543,412,839.29
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	543,412,839.29	100.00			543,412,839.29

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	726,397,655.47	100.00			726,397,655.47
组合1	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(%)	
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

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	543,412,839.29	100.00		726,397,655.47	100.00	
合计	543,412,839.29	100.00		726,397,655.47	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,304,097,471.08	100.00	15,736,637.76	100.00	21,288,360,833.32
组合1	44,185,384.09	0.21	15,736,637.76	100.00	28,448,746.33
组合2	21,259,912,086.99	99.79			21,259,912,086.99
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	21,304,097,471.08	100.00	15,736,637.76	100.00	21,288,360,833.32

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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的	17,108,135,081.00	100.00	16,434,470.46	100.00	17,091,700,610.54

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
其他应收款					
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

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	27,905,720.47	63.16	1,395,286.03	30,335,809.93	59.82	1,516,790.50
1-2年	2,153,679.88	4.87	215,367.99	4,590,962.21	9.05	459,096.22
2-3年				1,663,000.00	3.28	332,600.00
3年以上	14,125,983.74	31.97	14,125,983.74	14,125,983.74	27.85	14,125,983.74
合计	44,185,384.09	100.00	15,736,637.76	50,715,755.88	100.00	16,434,470.46

2、截至本报告期末其他应收款余额较大客户列示如下：

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
湖北交投高速公路集团有限公司	17,435,624,079.92	81.84	内部单位往来款
荆州市高速公路管理处	509,075,330.06	2.39	代垫款
湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司	479,148,371.95	2.25	代垫款
湖北石首长江公路大桥有限公司	399,200,000.00	1.87	内部单位往来款
湖北省公安长江大桥公路桥有限公司	200,000,000.00	0.94	内部单位往来款
合计	19,023,047,781.93	89.29	

(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	3,386,372.70		3,386,372.70	2,125,420.00		2,125,420.00
工程施工	293,426,319.79		293,426,319.79	293,426,319.79		293,426,319.79
低值易耗品	8,893.01		8,893.01			

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
合计	296,821,585.50		296,821,585.50	295,551,739.79		295,551,739.79

(五) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	3,718,000,000.00	875,000,000.00
理财产品	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00
合计	5,450,000,000.00	4,475,000,000.00

其中委托贷款本报告期末具体明细如下：

借款单位	金额	受托金融机构
湖北长江路桥股份有限公司	50,000,000.00	中国银行
湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司	50,000,000.00	农业银行
湖北交投商贸物流有限公司	400,000,000.00	中信银行
湖北石首长江公路大桥有限公司	300,000,000.00	国家开发银行
湖北省工业建筑集团	100,000,000.00	兴业银行
湖北交投鄂东南高速公路建设指挥部	450,000,000.00	湖北交投资本投资管理有限公司
湖北交投孝感南高速公路有限公司	800,000,000.00	湖北交投资本投资管理有限公司
湖北省公安长江大桥公路桥有限公司	435,000,000.00	湖北交投资本投资管理有限公司
湖北荆潜高速公路建设指挥部	620,000,000.00	湖北交投资本投资管理有限公司
湖北交投商贸物流有限公司	300,000,000.00	湖北交投资本投资管理有限公司
湖北交投沙公高速公路有限公司	100,000,000.00	湖北交投资本投资管理有限公司
湖北捷龙交通运业有限公司	63,000,000.00	湖北交投资本投资管理有限公司
湖北长江路桥股份有限公司	50,000,000.00	湖北交投资本投资管理有限公司
合计	3,718,000,000.00	

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）”。

(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	
江西赣鄂皖赣研投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00			12.50	
围开思远(北京)投资基金有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00			3.95	9,559,588.01
交银国际信托有限公司	564,705,882.35			564,705,882.35			15.00	
建信信托·湖北交投水缘债债权集合资金信托计划		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				
合计	773,705,882.35	1,000,000,000.00		1,773,705,882.35				9,559,588.01

说明：公司于2014年度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集团有限公司的批复》持有交银国际信托有限公司15%股权，其中公司用现金出资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；公司于当年办理完工变更登记手续和国有资产产权登记。

(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	13,145,188,952.87	3,549,753,121.00		16,694,942,073.87
对合营企业投资				
对联营企业投资	524,121,995.35	57,079,115.29		581,201,110.64

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
小计	13,669,310,948.22	3,606,832,236.29		17,276,143,184.51
减：长期股权投资减值准备				
合计	13,669,310,948.22	3,606,832,236.29		17,276,143,184.51

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
湖北交投远大交通实业有限公司	成本法	82,930,263.96	82,930,263.96		82,930,263.96	100.00			31,197,400.82
湖北交投海陆重工业发展有限公司	成本法	49,972,870.41	229,972,870.41		229,972,870.41	100.00			587,585.32
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			9,127,081.98
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			1,457,591.39
湖北交投高速公路发展有限公司	成本法	5,347,425,527.14	8,616,425,527.14		8,616,425,527.14	100.00			59,210,948.66
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			34,222,090.63
湖北高速公路工程监理咨询有限公司	成本法	3,002,701.76	3,002,701.76		3,002,701.76	22.50			
湖北武黄高速公路运营有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00			
湖北黄黄高速公路运营有限公司	成本法	126,480,000.00	126,480,000.00		126,480,000.00	51.00			20,789,298.02
葛洲坝湖北蕲春高速公路有限公司	权益法	207,000,000.00	279,227,887.17	25,206,018.88	304,433,906.05	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	244,894,108.18	2,473,096.41	247,367,204.59	38.39			

湖北省交通投资集团有限公司
2015年1月1日-2015年12月31日
财务报表附注

湖北交投鄂黄长江公路大桥有限公司	成本法	98,102,656.14	98,102,656.14	100,000,000.00	198,102,656.14	100.00		
湖北交投紫云铁路有限公司	成本法	400,000,000.00	465,000,000.00	178,350,000.00	643,350,000.00	80.00		
湖北交投商贸物流有限公司	成本法	500,000,000.00	510,000,000.00		510,000,000.00	100.00	141,268,695.60	
湖北交投科技发展有限公司	成本法	100,000,000.00	121,117,994.77	14,587,960.00	135,705,954.77	100.00	4,212,396.44	
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		
湖北长江三江淠河流域投资开发有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	180,000,000.00	210,000,000.00	51.22		
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	35,000,000.00	100,000,000.00	100.00		
湖北交投资本投资管理有限责任公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00	49.00		
交投安盛(武汉)基础设施股权投资中心(有限合伙)	权益法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	24.94		
湖北交投谷竹高速公路有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00		
湖北交投集团财务有限公司	成本法	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00	100.00		
交投乾海(武汉)基础设施股权投资中心(有限合伙)	成本法	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	41.09		
湖北交投襄随高速公路有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00		
湖北交投江南高速公路有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00		
湖北交投长仙洪高潜公路有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	50.51		

湖北省交通投资集团有限公司
2015年1月1日-2015年12月31日
财务报表附注

湖北交投鄂西高速公路有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00		
湖北交投保宜高速公路有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00		
湖北武穴长江公路大桥有限公司	成本法	54,000,000.00		54,000,000.00	54,000,000.00	53.00		
湖北棋盘洲长江公路大桥有限公司	成本法	52,500,000.00		52,500,000.00	52,500,000.00	51.50		
湖北石首长江公路大桥有限公司	成本法	88,500,000.00		88,500,000.00	88,500,000.00	57.50		
湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	成本法	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00	35.00		
湖北白洋长江公路大桥有限公司	成本法	55,500,000.00		55,500,000.00	55,500,000.00	54.50		
湖北交投大悟高速公路有限公司	成本法	59,000,000.00		59,000,000.00	59,000,000.00	59.00		
湖北交投荆门南高速公路有限公司	成本法	54,640,000.00		54,640,000.00	54,640,000.00	54.64		
湖北交投沙公高速公路有限公司	成本法	57,000,000.00		57,000,000.00	57,000,000.00	57.00		
湖北交投荆门北高速公路有限公司	成本法	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00	52.00		
湖北省公安长江大桥公路桥有限公司	成本法	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00	100.00		
湖北交投潜江高速公路有限公司	成本法	57,000,000.00		57,000,000.00	57,000,000.00	57.00		
湖北交投孝感南高速公路有限公司	成本法	316,675,161.00		316,675,161.00	316,675,161.00	53.50		
湖北交投荆州投资开发股份有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	65.00		
湖北交投石化能源发展有限公司	权益法	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00	49.00		

湖北省交通投资集团有限公司
2015年1月1日-2015年12月31日
财务报表附注

湖北交投宜昌投资开发有 限公司	成本法	30,000,000.00	13,669,310,948.22	3,606,832,236.29	17,276,143,184.51	30,000,000.00	75.00	.	313,573,088.86
合计									

(八) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	146,939,575.97	150,000,000.00
股权分置流通权	301,790,000.00	146,939,575.97
合计	448,729,575.97	296,939,575.97

(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	7,181,986,801.56	1,935,090,894.10	6,650,463,318.92	1,905,693,037.86
其他收入	10,554,703.47	5,877,409.69	6,354,461.44	532,328.54
合计	7,192,541,505.03	1,940,968,303.79	6,656,817,780.36	1,906,225,366.40

(十) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,728,001,527.37	4,738,588,551.37
减：利息收入	258,727,098.00	169,050,259.28
汇兑损失	205,157,821.04	
减：汇兑收益		
手续费及其他	25,753,973.90	11,987,913.76
合计	4,700,186,224.31	4,581,526,205.85

(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	9,559,588.01	167,532,332.72
权益法核算的长期股权投资收益	340,951,582.73	61,755,695.48
合计	350,511,170.74	229,288,028.20

(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
其他	1,015,248.40	12,402.06
合计	1,015,248.40	98,012,402.06

(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	844,708,944.85	446,016,170.25
加：资产减值准备	-697,832.70	2,407,542.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,875,206.07	113,806,887.23
无形资产摊销	7,552,005.53	7,551,973.53
长期待摊费用摊销	219,946,791.05	162,203,872.84
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）	4,728,001,527.37	4,738,588,551.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-350,511,170.74	-229,288,028.20
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）	-1,269,845.71	-643,120.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,436,203,362.32	-3,250,041,514.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,782,048,415.94	230,332,699.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,885,450,679.34	2,220,935,033.75
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	10,644,494,551.15	13,753,559,799.82
减：现金的年初余额	13,753,559,799.82	8,270,396,325.79
加：现金等价物的年末余额	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00
减：现金等价物的年初余额	3,600,000,000.00	1,837,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-4,977,065,248.67	7,246,163,474.03

2、 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	10,644,494,551.15	13,753,559,799.82
其中：库存现金	370,266.18	390,032.43
可随时用于支付的银行存款	10,644,124,284.97	13,753,169,767.39
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00
三、年末现金及现金等价物余额	12,376,494,551.15	17,353,559,799.82

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	10,644,494,551.15	13,753,559,799.82
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	1,732,000,000.00	3,600,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	12,376,494,551.15	17,353,559,799.82
减：期初现金及现金等价物余额	17,353,559,799.82	10,107,396,325.79
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-4,977,065,248.67	7,246,163,474.03

十三、其他需要说明的重大事项

（一）年金计划

二级子公司湖北楚天高速公路股份有限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。缴存比例由员工工龄确定：

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)				
交通银行股份有限公司武汉武昌分行	30,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2015-12-24	2017-12-8
中国银行股份有限公司武汉中北支行	30,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2015-10-8	2016-10-7
兴业银行股份有限公司武汉分行	20,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2015-6-16	2016-6-16
湖北银行股份有限公司总行营业部	80,000.00	保证担保	湖北交投商贸物流有限公司	2015-2-13	2016-8-13
光大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	2015-6-5	2016-6-5
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
湖北银行股份有限公司总行营业部	30,000.00	保证担保	湖北交投致远新材料科技有限公司	2015-4-23	2016-4-23
中国工商银行股份有限公司武汉武昌支行	80,000.00	保证担保	湖北长江三江港区城投资开发有限公司	2015-6-4	2016-6-4

中信银行股份有限公司武汉分行	20,000.00	保证担保	湖北长江路桥股份有限公司	2015-6-18	2016-6-18
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	2015-3-11	2016-4-9
中国工商银行股份有限公司湖北省分行	99,600.00	保证担保	湖北交投紫云铁路有限公司	2015-6-11	2033-6-11
中国农业银行股份有限公司湖北省分行	60,000.00	保证担保	湖北交投紫云铁路有限公司	2015-6-11	2033-6-11
13 楚天 01	60,000.00	保证担保	湖北楚天高速公路股份有限公司	2014-5-26	2019-11-26
13 楚天 02	60,000.00	保证担保	湖北楚天高速公路股份有限公司	2015-6-8	2020-12-8

- (三) 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共计金额 **11,879,408.05** 万元，用于向金融机构质押借款。

湖北省交通投资集团有限公司
二〇一六年四月十四日





营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201504200097

此证附件不能单独使用
附件使用

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至 约定期限

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关



2015年 04月 20日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一〇年八月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路

组织形式：特殊普通合伙企业

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币 9550 万元整

批准设立文号：沪财会〔2000〕26号（沪初航文 沪密会〔2010〕82号）

批准设立日期：2000年6月13日（续期日期 2010年12月31日）





证书序号: 0000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

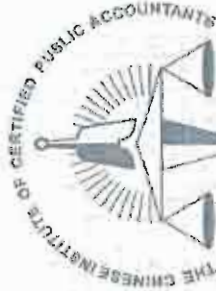
首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇一五年七月

证书有效期至：二〇一七年七月十九日



中国注册会计师协会
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 刘金进

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1977年05月01日

Date of birth

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

Working unit

身份证号码: 420108721001087

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420003204130
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 11 月 31 日
Date of Issuance

2015 年 05 月 18 日

0518



姓名 李洪勇

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1973-07-14

Date of birth

工作单位 武汉市青山区

Working unit

身份证号码 420122197307145815

Identity card No.



本证书复印件仅作为其他用途

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420003204565
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 09 月 28 日
Date of Issuance

2015年09月10日