

湖北省交通投资集团有限公司

审计报告及财务报表

2020 年度

信会师报字[2021]第 ZE20862 号

财务报表审计报告



防伪编码： 31000006202122660F

被审计单位名称： 湖北省交通投资集团有限公司

审计期间： 2020

报告文号： 信会师报字[2021]第ZE20862号

签字注册会计师： 李洪勇

注 师 编 号： 420003204565

签字注册会计师： 黄芬

注 师 编 号： 330002130015

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

湖北省交通投资集团有限公司

审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	合并国有资产变动情况表和母公司国有资产变动情况表	13-14
	合并资产减值准备情况表和母公司资产减值准备情况表	15-16
	财务报表附注	1-119

审计报告

信会师报字[2021]第 ZE20862 号

湖北省交通投资集团有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了湖北省交通投资集团有限公司（以下简称湖北交投）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖北交投 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

湖北交投管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估湖北交投的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督湖北交投的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六)就湖北交投中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:李洪勇



中国注册会计师:黄芬



2021年4月29日

湖北省交通投资集团有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	八、(一)	29,367,438,021.69	17,539,344,827.17
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产	八、(二)		282,386,942.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、(三)	828,301,102.77	498,201,419.33
衍生金融资产			
应收票据	八、(四)	99,155,585.92	264,061,958.30
应收账款	八、(五)	9,346,181,122.92	7,188,637,878.98
☆应收款项融资	八、(六)	626,815.53	20,953,575.42
预付款项	八、(七)	3,567,470,690.94	6,337,005,478.79
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、(八)	5,886,960,350.60	6,960,163,380.71
其中: 应收股利			
△买入返售金融资产		1,400,000,000.00	
存货	八、(九)	18,521,576,687.03	13,212,490,596.68
其中: 原材料		230,878,673.91	502,659,413.88
库存商品(产成品)		392,307,438.26	494,759,950.58
☆合同资产		3,334,245.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			68,884,901.18
其他流动资产	八、(十)	826,506,849.88	963,104,914.82
流动资产合计		69,847,551,472.68	53,335,235,873.58
非流动资产:			
△发放贷款和垫款	八、(十一)	237,432,000.00	97,500,000.00
☆债权投资			
可供出售金融资产	八、(十二)	4,127,771,552.71	3,797,143,823.27
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		133,622,941.59	124,790,745.05
长期股权投资	八、(十三)	9,458,067,820.30	8,780,407,349.47
☆其他权益工具投资	八、(十四)	208,521,012.36	187,687,017.54
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、(十五)	31,741,612.26	129,221,627.05
固定资产	八、(十六)	148,254,045,962.35	146,676,243,138.48
其中: 固定资产原价	八、(十六)		
累计折旧	八、(十六)		
固定资产减值准备	八、(十六)		
在建工程	八、(十七)	195,883,811,062.33	172,729,698,728.69
生产性生物资产			285,000.00
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	八、(十八)	62,083,522,975.13	46,534,165,439.53
开发支出			
商誉	八、(十九)	77,232,633.02	153,393,989.56
长期待摊费用	八、(二十)	1,005,125,790.06	923,401,585.52
递延所得税资产	八、(二十一)	153,483,718.55	125,456,174.45
其他非流动资产	八、(二十二)	5,364,061,931.57	6,738,139,765.55
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		427,018,441,012.23	386,997,534,384.16
资产总计		496,865,992,484.91	440,332,770,257.74

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
合并资产负债表(续)
2020年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		7,412,228,339.12	10,114,230,275.23
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
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	八、(二十四)	1,301,481,859.57	1,548,579,280.57
应付账款	八、(二十五)	10,293,450,343.25	6,394,847,012.72
预收款项	九、(二十七)	4,102,130,499.56	2,225,613,615.18
☆合同负债		55,789,854.82	13,317,150.72
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			1,522,243.48
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(二十七)	95,416,493.47	104,259,416.19
其中: 应付工资			
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(二十八)	700,096,337.42	550,552,784.70
其中: 应交税金			
其他应付款	八、(二十九)	9,783,612,442.38	9,294,192,212.84
其中: 应付股利			
△应付款项及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(三十)	2,912,592,516.37	3,430,345,570.94
其他流动负债	八、(三十一)	6,113,581,117.82	8,007,104,769.51
流动负债合计		42,770,379,803.78	41,684,564,332.08
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(三十二)	267,584,565,822.88	226,355,091,627.16
应付债券	八、(三十三)	28,292,649,005.74	24,223,552,603.54
其中: 优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		126,298,267.29	161,177,294.05
长期应付职工薪酬			
预计负债		646,222.40	2,000,000.00
递延收益	八、(三十四)	3,035,024,143.52	1,878,409,329.21
递延所得税负债	八、(二十一)	29,187,493.88	99,942,691.59
其他非流动负债	八、(三十五)	13,097,310,859.14	11,072,576,103.14
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		312,165,681,814.85	263,792,749,648.69
负债合计		354,936,061,618.63	305,477,313,980.77
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八、(三十六)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本	八、(三十六)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额	八、(三十六)	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	八、(三十七)	44,643,513,500.00	36,894,073,700.00
其中: 优先股			
永续债	八、(三十七)	44,643,513,500.00	36,894,073,700.00
资本公积	八、(三十八)	72,895,642,329.42	72,724,921,148.18
减: 库存股			
其他综合收益		114,585,036.24	29,759,172.54
其中: 外币报表折算差额			
专项储备	八、(三十九)	178,645,076.25	77,999,338.11
盈余公积	八、(四十)	808,834,036.79	774,564,979.79
其中: 法定公积金	八、(四十)	808,834,036.79	774,564,979.79
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(四十一)	4,717,227,233.30	5,568,451,675.43
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		133,258,447,212.00	126,069,770,014.05
少数股东权益		8,571,483,654.28	8,785,686,262.92
所有者权益(或股东权益)合计		141,929,930,866.28	134,855,456,276.97
负债和所有者权益(或股东权益)总计		496,865,992,484.91	440,332,770,257.74

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		18,708,125,633.05	10,003,555,316.97
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、(一)	4,220,266,124.06	3,813,131,216.86
☆应收款项融资			
预付款项		242,423,881.35	417,495,136.65
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十三、(二)	86,552,887,502.55	55,754,354,809.47
其中: 应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			3,257,282.40
其中: 原材料			
库存商品(产成品)			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		584,535,143.26	161,825,963.01
其他流动资产			169,844,480.94
流动资产合计		110,308,238,284.27	70,323,464,206.30
非流动资产:			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		3,919,084,427.20	3,544,183,241.43
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		303,470,668.44	303,470,668.44
长期股权投资	十三、(三)	50,990,194,658.92	41,510,831,359.49
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,662,473.33	17,012,274.49
固定资产		142,030,494,875.13	141,909,884,359.23
其中: 固定资产原价			
累计折旧			
固定资产减值准备			
在建工程		72,276,510,638.12	78,199,029,476.40
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		47,782,420,737.55	38,287,873,998.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		772,945,145.59	766,265,743.38
递延所得税资产			
其他非流动资产		695,787,405.89	2,198,483,037.79
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		318,786,571,030.17	306,737,034,159.53
资产总计		429,094,809,314.44	377,060,498,365.83

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
母公司资产负债表(续)
2020年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		7,228,000,000.00	5,921,469,175.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
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			
应付账款		857,055,054.54	792,533,472.92
预收款项		480,599,418.00	482,753,641.96
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		9,333,199.59	9,209,678.03
其中: 应付工资			
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		30,612,202.48	12,959,157.99
其中: 应交税金			
其他应付款		15,275,270,267.99	10,702,302,055.86
其中: 应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,899,600,000.00	2,000,640,742.74
其他流动负债		5,000,000,000.00	8,000,000,000.00
流动负债合计		30,780,470,142.60	27,921,867,924.50
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		247,245,099,690.48	208,196,269,527.16
应付债券		24,591,218,802.39	21,066,947,150.22
其中: 优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,180,291,266.90	1,207,499,817.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		274,016,909,759.77	230,471,016,495.05
负债合计		304,797,379,902.37	258,392,884,419.55
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国家资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		44,643,513,500.00	36,894,073,700.00
其中: 优先股			
永续债		44,643,513,500.00	36,894,073,700.00
资本公积		68,992,501,778.03	69,345,242,120.19
减: 库存股			
其他综合收益		112,252,258.52	29,287,147.08
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		808,834,036.79	774,564,979.79
其中: 法定公积金		808,834,036.79	774,564,979.79
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		-259,672,161.27	1,624,445,999.22
所有者权益(或股东权益)合计		124,297,429,412.07	118,667,613,946.28
负债和所有者权益(或股东权益)总计		429,094,809,314.44	377,060,498,365.83

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
合并利润表
2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,248,879,360.63	33,429,575,275.42
其中: 营业收入	八、(四十二)	33,135,141,662.03	33,331,689,033.22
△利息收入		113,737,698.60	97,886,242.20
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,848,460,691.09	29,522,165,743.29
其中: 营业成本	八、(四十二)	23,404,162,366.65	21,810,181,318.63
△利息支出		1,644,847.22	2,834,077.77
△手续费及佣金支出		126,875.07	554,487.39
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		94,266,815.13	103,224,656.27
销售费用		203,212,089.90	138,708,509.40
管理费用		790,340,321.08	797,068,493.33
研发费用		405,518,973.21	324,719,254.27
财务费用	八、(四十三)	6,949,188,402.83	6,344,874,946.23
其中: 利息费用		7,249,132,181.70	6,376,210,643.05
利息收入		296,899,594.89	108,867,621.26
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-61,495,891.34	10,317,970.39
其他			
加: 其他收益	八、(四十四)	244,864,157.61	160,941,991.32
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(四十五)	918,464,969.36	877,768,478.87
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		742,994,524.03	657,170,829.51
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
△净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八、(四十六)	-1,791,769.75	294,793,095.56
△信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(四十七)	-31,611,017.35	-7,266,028.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(四十八)	-185,809,156.14	-642,164,326.63
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(四十九)	7,343,319.51	406,908,443.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,351,879,172.78	4,998,391,185.52
加: 营业外收入	八、(五十)	84,505,521.72	80,118,847.88
其中: 政府补助		64,702,724.30	67,984,108.47
减: 营业外支出	八、(五十一)	56,754,463.08	5,972,845.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,379,630,231.42	5,072,537,188.20
减: 所得税费用	八、(五十二)	657,560,473.30	863,690,055.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,722,069,758.12	4,208,847,132.37
(一) 按所有权归属分类:			
归属于母公司所有者的净利润		1,375,584,288.36	3,583,424,061.06
少数股东损益		346,485,469.76	625,423,071.31
(二) 按经营持续性分类:			
持续经营净利润		1,722,069,758.12	4,208,847,132.37
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		84,825,863.70	27,729,591.71
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		84,825,863.70	27,729,591.71
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		1,559,086.81	-1,253,876.81
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,559,086.81	
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		83,266,776.89	28,983,468.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
☆2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		82,965,111.44	29,189,322.28
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		301,665.45	-205,853.76
9. 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		1,806,895,621.82	4,236,576,724.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,460,410,152.06	3,611,153,652.77
归属于少数股东的综合收益总额		346,485,469.76	625,423,071.31
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注:表中加△项目为金融类企业专用;加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
母公司利润表
2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目		本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,784,549,394.52	10,968,619,692.21
其中:营业收入	十三、(四)	8,784,549,394.52	10,968,619,692.21
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,876,977,706.42	9,549,780,582.90
其中:营业成本	十三、(四)	3,386,014,473.27	3,304,069,818.67
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		5,656,209.05	7,065,293.42
销售费用			
管理费用		73,318,590.57	61,584,695.20
研发费用			
财务费用		6,411,988,433.53	6,177,060,775.61
其中:利息费用		6,858,659,653.57	6,389,986,701.86
利息收入		400,762,813.00	249,118,769.98
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-76,587,735.69	10,668,991.52
其他			
加:其他收益		182,735,192.52	90,797,915.72
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、(五)	1,256,579,019.38	742,502,618.37
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		472,611,761.20	475,271,304.63
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			54,759.22
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		346,885,900.00	2,252,194,402.62
加:营业外收入		104,670.00	
其中:政府补助			
减:营业外支出		4,300,000.00	500,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		342,690,570.00	2,251,694,402.62
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		342,690,570.00	2,251,694,402.62
(一)持续经营净利润		342,690,570.00	2,251,694,402.62
(二)终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		82,965,111.44	29,386,047.08
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			196,724.80
1.重新计量设定受益计划变动额			196,724.80
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		82,965,111.44	29,189,322.28
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
☆2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		82,965,111.44	29,189,322.28
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
七、综合收益总额		425,655,681.44	2,281,080,449.70
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注:表中加△项目为金融类企业专用;加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
合并现金流量表
2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,142,661,006.39	31,191,716,573.67
△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		113,737,698.60	132,587,368.37
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		145,982,807.24	102,070,001.67
收到其他与经营活动有关的现金		918,233,448.03	934,521,297.53
经营活动现金流入小计		34,320,614,960.26	32,360,895,241.24
购买商品、接受劳务支付的现金		25,532,042,919.35	27,603,301,124.79
△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		252,574,079.67	-115,044,262.19
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			3,388,565.16
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,015,215,257.94	1,605,336,931.94
支付的各项税费		1,397,470,603.78	1,345,628,720.01
支付其他与经营活动有关的现金		960,977,801.05	1,030,181,788.90
经营活动现金流出小计		30,158,280,661.79	31,472,792,868.61
经营活动产生的现金流量净额		4,162,334,298.47	888,102,372.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		579,598,915.36	1,584,360,617.07
取得投资收益收到的现金		393,805,027.70	234,723,542.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		399,487,431.12	303,257,731.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		36,879,493.18	182,783,007.99
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,409,770,867.36	2,305,124,899.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,491,593,128.88	27,714,887,755.29
投资支付的现金		2,865,282,178.11	6,077,616,944.07
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,270,953,800.12	1,074,283,361.21
投资活动现金流出小计		27,627,829,107.11	34,866,788,060.57
投资活动产生的现金流量净额		-26,218,058,239.75	-32,561,663,161.40
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		559,717,500.00	819,066,800.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		559,717,500.00	784,752,500.00
取得借款收到的现金		190,726,002,576.73	62,507,874,923.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,533,734,768.55	19,617,747,419.14
筹资活动现金流入小计		207,819,454,845.28	82,944,689,142.14
偿还债务支付的现金		150,525,344,167.51	33,051,133,125.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,426,646,515.02	15,184,576,323.85
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		333,191,621.71	317,997,948.68
支付其他与筹资活动有关的现金		7,586,402,575.15	4,300,272,000.00
筹资活动现金流出小计		174,538,393,257.68	52,535,981,449.42
筹资活动产生的现金流量净额		33,281,061,587.60	30,408,707,692.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,959,319.26	1,293,365.08
五、现金及现金等价物净增加额		11,222,378,327.06	-1,263,559,730.97
加:期初现金及现金等价物余额		16,293,584,787.36	17,557,144,518.33
六、期末现金及现金等价物余额		27,515,963,114.42	16,293,584,787.36

注:表中△项目为金融类企业专用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
 母公司现金流量表
 2020年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,375,260,263.36	8,772,738,442.73
△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		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	99,196,200.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1,142,973,473.70	1,404,583,053.57
经营活动现金流入小计	9,617,429,937.06	10,177,321,496.30
购买商品、接受劳务支付的现金	3,153,101,038.56	2,914,539,887.57
△客户贷款及垫款净增加额		
△存放中央银行和同业款项净增加额		
△支付原保险合同赔付款项的现金		
△拆出资金净增加额		
△支付利息、手续费及佣金的现金		
△支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	55,721,363.79	51,626,141.29
支付的各项税费	38,694,878.11	35,385,551.18
支付其他与经营活动有关的现金	192,516,530.84	1,725,795,453.96
经营活动现金流出小计	3,440,033,811.30	4,727,347,034.00
经营活动产生的现金流量净额	6,177,396,125.76	5,449,974,462.30
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	505,924,777.24	3,479,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,073,033,885.72	433,738,287.84
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	3,332,866.82	
收到其他与投资活动有关的现金	1,902,820,145.83	6,798,602,210.40
投资活动现金流入小计	3,485,111,675.61	10,711,340,498.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	500,618,750.80	2,759,947,841.86
投资支付的现金	10,590,855,500.00	6,588,648,029.84
△质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	25,981,989,635.68	29,630,518,294.24
投资活动现金流出小计	37,073,463,886.48	38,979,114,165.94
投资活动产生的现金流量净额	-33,588,352,210.87	-28,267,773,667.70
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	180,019,625,800.10	48,679,401,923.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,509,000,000.00	17,780,000,000.00
筹资活动现金流入小计	194,528,625,800.10	66,459,401,923.00
偿还债务支付的现金	139,234,524,702.35	30,524,510,317.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,113,014,496.56	11,555,192,748.93
支付其他与筹资活动有关的现金	7,065,560,200.00	4,300,000,000.00
筹资活动现金流出小计	158,413,099,398.91	46,379,703,066.07
筹资活动产生的现金流量净额	36,115,526,401.19	20,079,698,856.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,704,570,316.08	-2,738,100,348.47
加: 期初现金及现金等价物余额	10,003,555,316.97	12,741,655,665.44
六、期末现金及现金等价物余额	18,708,125,633.05	10,003,555,316.97

注: 表中△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
合并所有者权益变动表

2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额										所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具		资本公积	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	小计		少数股东权益
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		36,894,073,700.00		72,724,921,148.18	29,759,172.54	77,999,338.11	774,564,979.79		126,069,770,014.05	8,785,686,262.92	134,855,456,276.97
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		36,894,073,700.00		72,724,921,148.18	29,759,172.54	77,999,338.11	774,564,979.79		126,069,770,014.05	8,785,686,262.92	134,855,456,276.97
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)			7,749,439,800.00		170,721,181.24	84,823,863.70	100,645,738.14	34,269,057.00	-851,224,442.13	7,288,677,197.95	-214,202,608.64	7,074,474,589.31
(一) 综合收益总额						84,823,863.70			1,375,584,288.36	1,460,410,152.06	346,485,469.76	1,806,895,621.82
(二) 所有者投入和减少资本					116,000,000.00					7,865,439,800.00	-227,496,456.69	7,637,943,343.31
1. 所有者投入的普通股					116,000,000.00					116,000,000.00	94,817,500.00	210,817,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			7,749,439,800.00							7,749,439,800.00		7,749,439,800.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 专项储备提取和使用							100,645,738.14			100,645,738.14		-322,313,956.69
1. 提取专项储备							157,527,381.33			157,527,381.33		100,645,738.14
2. 使用专项储备							-56,881,643.19			-56,881,643.19		157,527,381.33
(四) 利润分配								34,269,057.00	-2,226,808,730.49	-2,192,539,673.49		-56,881,643.19
1. 提取盈余公积								34,269,057.00				
其中: 法定公积金								34,269,057.00				
任意公积金												
储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
Δ2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转					54,721,181.24							
1. 资本公积转增资本(或股本)					54,721,181.24							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
Δ5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	10,000,000,000.00		44,643,513,500.00		72,895,642,329.42	114,585,036.24	178,645,076.25	808,834,036.79	4,717,227,233.30	133,338,447,212.00	8,571,483,654.28	141,929,930,866.28

注: 表中加Δ项目为金融类企业专用; 加#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
合并所有者权益变动表(续)

2020年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2020年度										所有者权益合计		
	实收资本		其他权益工具		资本公积	归属于母公司所有者权益		盈余公积	一般风险准备	未分配利润		小计	少数股东权益
	优先股	永续债	其他	其他综合收益		专项储备	减:库存股						
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	22,462,500,000.00		71,867,986,379.92	2,029,580.83	40,620,285.40	549,395,539.53			3,783,482,814.37	108,706,014,600.05	8,535,103,100.19	117,241,117,700.24
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	22,462,500,000.00		71,867,986,379.92	2,029,580.83	40,620,285.40	549,395,539.53			3,783,482,814.37	108,706,014,600.05	8,535,103,100.19	117,241,117,700.24
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)		14,431,573,700.00		856,934,768.26	27,729,591.71	37,379,052.71	225,169,440.26			1,784,968,861.06	17,363,755,414.00	250,583,162.73	17,614,338,576.73
(一) 综合收益总额					27,729,591.71					3,583,424,061.06	3,611,153,652.77	625,623,071.31	4,236,576,724.08
(二) 所有者投入和减少资本				20,000,000.00							14,451,573,700.00	-1,688,249.53	14,449,885,450.47
1. 所有者投入的普通股				20,000,000.00							20,000,000.00	-1,688,249.53	18,311,750.47
2. 其他权益工具持有者投入资本		14,431,573,700.00									14,431,573,700.00		14,431,573,700.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 专项储备提取和使用						37,379,052.71					37,379,052.71		37,379,052.71
1. 提取专项储备						37,379,052.71					37,379,052.71		37,379,052.71
2. 使用专项储备						-37,379,052.71					-37,379,052.71		-37,379,052.71
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
其中:法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
Δ2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)				836,934,768.26							836,934,768.26	-55,153,710.37	781,781,057.89
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
Δ5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	36,894,073,700.00		72,724,921,148.18	29,759,172.54	77,999,338.11	774,564,979.79			5,568,451,675.43	126,069,770,014.05	8,785,686,262.92	134,855,456,276.97

注:表中加Δ项目为金融类企业专用;加#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省交通投资集团有限公司
母公司所有者权益变动表

2020年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本年金额											
	实收资本		其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000,000.00	36,894,073,700.00	69,345,242,120.00		69,345,242,120.00		29,287,147.08		774,564,979.79		1,624,445,999.22	118,667,613,946.28
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	36,894,073,700.00	69,345,242,120.19		69,345,242,120.19		29,287,147.08		774,564,979.79		1,624,445,999.22	118,667,613,946.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,749,439,800.00	-352,740,342.16		-352,740,342.16		82,965,111.44		34,269,057.00		-1,884,118,160.49	5,629,815,465.79
(一)综合收益总额							82,965,111.44				342,690,570.00	425,655,681.44
(二)所有者投入和减少资本		7,749,439,800.00			34,000,000.00							7,783,439,800.00
1.所有者投入的普通股		7,749,439,800.00			34,000,000.00							34,000,000.00
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												
(三)专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四)利润分配												
1.提取盈余公积									34,269,057.00		-2,226,808,730.49	-2,192,539,673.49
其中:法定公积金									34,269,057.00		-34,269,057.00	
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
Δ2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(五)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
Δ5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	44,643,513,500.00	68,992,501,778.03		68,992,501,778.03		112,252,258.52		808,834,036.79		-259,672,161.27	124,297,429,412.07

注:表中加Δ项目为金融类企业专用;加#项目为外商投资企业专用;加*项目为执行新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北清交通投资集团有限公司
母公司所有者权益变动表(续)

2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	上年金额				其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 永续债	其他	资本公积						
一、上年年末余额	10,000,000.00	22,462,500.00		68,577,669.53	-98,900.00		549,395,539.53		1,171,206,796.60	102,760,672,972.47
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00	22,462,500.00		68,577,669.53	-98,900.00		549,395,539.53		1,171,206,796.60	102,760,672,972.47
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		14,431,573.70		767,572,583.85	29,386,047.08		225,169,440.26		453,239,202.62	15,906,940,973.81
(一)综合收益总额					29,386,047.08				2,251,694,402.62	2,281,080,449.70
(二)所有者投入和减少资本				20,000,000.00						14,451,573,700.00
1.所有者投入的普通股				20,000,000.00						20,000,000.00
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										
(三)专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积							225,169,440.26		-1,798,455,200.00	-1,573,285,759.74
其中:法定公积金							225,169,440.26		-225,169,440.26	
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
Δ2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转				747,572,583.85						-30,080,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
Δ5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00	36,894,073.70		69,345,242.12	29,287,147.08		774,564,979.79		1,624,445,999.22	118,667,613,946.28

注:表中加Δ项目为金融类企业专用;加#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并国有净资产变动情况表

编制单位：湖南交通投资集团有限公司

2020 年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、年初国有净资产及权益总额	1	89,097,696,975.94	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年国有净资产及权益增加	2	1,631,131,333.30	(二) 无偿划出	18	
(一) 国家、国有单位直接或追加投资	3	116,000,000.00	(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4		(四) 清产核资减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(五) 产权界定减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	
(六) 资本(股本)溢价	8		(八) 因主辅分离减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(九) 企业按规定上缴利润	25	30,080,000.00
(八) 债转股股权	10		(十) 资本(股本)折价	26	
(九) 税收返还	11		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	2,162,459,673.49
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本及权益总额	29	88,536,288,635.75
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14	54,721,181.24	五、年末其他国有资金	30	
(十三) 经营积累	15	1,460,410,152.06	六、年末合计国有资产总量	31	88,536,288,635.75
三、本年国有净资产及权益减少	16	2,192,539,673.49	七、年末归属于母公司所有者权益(或股东权益)	32	88,714,933,712.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



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

2020 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	81,773,540,246.28	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年国有资本及权益增加	2	459,655,681.44	(二) 无偿划出	18	
(一) 国家、国有单位直接或追加投资	3	34,000,000.00	(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4		(四) 清产核资减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(五) 产权界定减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	
(六) 资本(股本)溢价	8		(八) 因主辅分离减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(九) 企业按规定上缴利润	25	30,080,000.00
(八) 债转股股权	10		(十) 资本(股本)折价	26	
(九) 税收返还	11		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	2,549,200,015.65
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本及权益总额	29	79,653,915,912.07
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14		五、年末其他国有资产	30	
(十三) 经营积累	15	425,655,681.44	六、年末合计国有资本总量	31	79,653,915,912.07
三、本年国有资本及权益减少	16	2,579,280,015.65			

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

2020年12月31日

单位：人民币元

编制单位：湖北交通投资集团有限公司



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	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额				
一、坏账准备	1	897,091,346.22	86,953,656.29	19,074.81		86,972,731.10		125,511.50		125,511.50	11	12	
二、存货跌价准备	2	24,609,910.71	8,443,989.28			8,443,989.28					18		
三、持有待售资产减值准备	3										19		
四、可供出售金融资产减值准备	4										20		
五、持有至到期投资减值准备	5										21		
六、长期股权投资减值准备	6	4,110,210.00								4,110,210.00	22		
七、投资性房地产减值准备	7										23		
八、固定资产减值准备	8	109,029.49								109,029.49	24		
九、工程物资减值准备	9										25		
十、在建工程减值准备	10										26		
十一、生产性生物资产减值准备	11										27		
十二、油气资产减值准备	12										28		
十三、无形资产减值准备	13										29		
十四、商誉减值准备	14	790,026,602.85	94,979,478.20			94,979,478.20				885,006,081.05	30		
十五、其他减值准备	15	2,500,000.00	3,588,000.00			3,588,000.00				6,088,000.00	31		
合计	16	1,718,447,099.27	193,965,123.77	19,074.81		193,984,198.58		125,511.50		1,912,305,786.35	32		

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
2020年12月31日

编制单位：湖北省委党校投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	栏次	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	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额				
一、坏账准备	1	583,282,811.73				-		14,407,886.01	9	14,407,886.01	11	17	12
二、存货跌价准备	2											18	
三、持有待售资产减值准备	3											19	
四、可供出售金融资产减值准备	4											20	
五、持有至到期投资减值准备	5											21	
六、长期股权投资减值准备	6											22	
七、投资性房地产减值准备	7											23	
八、固定资产减值准备	8											24	
九、工程物资减值准备	9											25	
十、在建工程减值准备	10											26	
十一、生产性生物资产减值准备	11											27	
十二、油气资产减值准备	12											28	
十三、无形资产减值准备	13											29	
十四、商誉减值准备	14											30	
十五、其他减值准备	15											31	
合计	16	583,282,811.73				-		14,407,886.01		14,407,886.01	568,874,925.72	32	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



湖北省交通投资集团有限公司 二〇二〇年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

湖北省交通投资集团有限公司（以下简称本公司或公司）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。

统一社会信用代码：91420000562707438F

注册地址：武汉市汉阳区龙阳大道 36 号顶琇广场 A 栋 25 楼

法定代表人姓名：龙传华

注册资本：人民币壹佰亿元整

实收资本：人民币壹佰亿元整

公司类型：有限责任公司（国有独资）

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为：高速公路

企业法人营业执照规定经营范围：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；土地综合开发；风险投资；国际经济及技术合作（需审批方可经营）。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020

年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、重要会计政策和会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（一）会计政策变更”。

本公司及合并范围内子公司执行新准则的情况如下：

公司名称	新金融工具准则	新收入准则	新租赁准则
湖北省交通投资集团有限公司（母公司）	尚未执行	尚未执行	尚未执行
湖北楚天智能交通股份有限公司（楚天智能）	2019 年 1 月 1 日起执行	2020 年 1 月 1 日起执行	尚未执行
其他公司	尚未执行	尚未执行	尚未执行

本公司在编制合并财务报表时，将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并。

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方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。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- 4) 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。

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。

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,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和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,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,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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,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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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,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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

本公司对境外经营外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合性收益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值

不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (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值;
- (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的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）减值的测试方法及会计处理方法

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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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) 以成本计量的金融资产的减值准备:

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

已执行新金融工具准则的公司

本公司之子公司湖北楚天智能交通股份有限公司(以下简称“楚天智能”)自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,以上公司执行的会计政策如下:

1、 金融工具的确认和终止确认

楚天智能于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ②该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。楚天智能(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。

2、 金融资产分类和计量

楚天智能在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分为以下三类:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

楚天智能将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

楚天智能管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后,对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止

确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

楚天智能将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

楚天智能管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，楚天智能将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，楚天智能将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，楚天智能在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指楚天智能如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定楚天智能所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。楚天智能以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模

式。

楚天智能对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,楚天智能对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在楚天智能改变管理金融资产的商业模式时,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款,楚天智能按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

3、 金融负债分类和计量

楚天智能的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负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据

该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果楚天智能不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用楚天智能自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的楚天智能自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是楚天智能的金融负债；如果是后者，该工具是楚天智能的权益工具。

4、 衍生金融工具及嵌入衍生工具

楚天智能衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

5、 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

楚天智能以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，楚天智能假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是楚天

智能在计量日能够进入的交易市场。楚天智能采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，楚天智能采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，楚天智能采用估值技术确定其公允价值。以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

楚天智能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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，楚天智能对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

6、 金融资产减值

楚天智能需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

楚天智能以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指楚天智能按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，楚天智能按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，楚天智能在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，楚天智能按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准

备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，楚天智能按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。楚天智能在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，楚天智能假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，楚天智能采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

楚天智能对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，楚天智能基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，楚天智能计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

a) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

楚天智能对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的企业

② 应收款项

对于不含重大融资成分的应收账款，楚天智能按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，楚天智能选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

楚天智能依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

A、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款、其他应收款、等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

B、除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以交通板块应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合以智能制造板块应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 3	本组合为已获得收款保证的应收款项。

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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进行单项减值测试。

7、 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

楚天智能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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

楚天智能既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

8、 金融资产和金融负债的抵销

当楚天智能具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时楚天智能计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(十) 应收款项融资

楚天智能分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、（九）“金融工具”。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

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0.30%和应收款余额5.00%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应收款项

确定组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司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		
7-12 个月	5.00	5.00
1 年-2 年	10.00	10.00
2 年-3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 年-4 年	50.00	50.00
4 年-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2	不计提坏账准备		

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。

4、 对于下列情形的应收款项，一般不计提坏帐准备：

- (1) 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；
- (2) 集团内部单位的应收款，双方核对无误的。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分为低值易耗品、库存商品、开发成本、开发产品。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(十三) 合同资产及合同负债

已执行新收入准则的公司

1、 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、(X) 金融工具-已执行新金融工具准则的公司”中“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(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，是指对被投资单位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。本公司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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

3、 后续计量及损益确认方法

(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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同

的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会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；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

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

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	9.50 或 19.00
电子设备	5	5	19.00
运输工具	5 或 10	5	9.50 或 19.00
光伏设备	20		5.00
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	19.00
其他设备	5	5	19.00

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除

预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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。

当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。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利

息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的确认

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。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

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。

报告年末，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、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：样板间装修、临时样板间、办公装修等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住

房公积金，以及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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 辞退福利

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

3、 离职后福利

(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。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职

工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

4、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(二十三) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 收入

尚未执行新收入准则的公司

1、 销售商品收入的确认

(1) 一般原则

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- 第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- 第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 第三，收入的金额能够可靠地计量；
- 第四，相关经济利益很可能流入公司；
- 第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 销售房地产开发项目收入

公司收取全部房款或取得收取全部购房款权利(如已取得银行同意发放按揭款的书面承诺函)并办理了交房手续、或购房合同和交房通知书约定的交房时限达到。

对于公司发出交房通知单后，客户一直未予收房的情况，如果在销售合同或者交房通知单中约定“在公司发出交房通知后 X 日未来办理的，视同接受房屋”

或类似条款，并取得律师书面法律意见后，可以在约定交房期限到期日视同交房。

(3) 房屋租金收入

公司按照房屋租金合同或协议约定的金额和期间分期确认房屋租金收入。

2、 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在提供劳务期间内确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

已执行新收入准则的公司

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 公司上市公司体系执行新收入准则会计政策

楚天智能在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。楚天智能交通公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变楚天智能交通公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；楚天智能交通公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，楚天智能交通公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非

现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务,如果满足下列条件之一的,楚天智能交通公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入:客户在楚天智能交通公司履约的同时即取得并消耗楚天智能交通公司履约所带来的经济利益;客户能够控制楚天智能交通公司履约过程中在建的商品;楚天智能交通公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且楚天智能交通公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度不能合理确定时,楚天智能交通公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一,则楚天智能交通公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,楚天智能交通公司考虑下列迹象:企业就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;企业已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;企业已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;客户已接受该商品;其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

楚天智能交通公司从事公路通行所取得的收入,在劳务已经提供,且劳务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入楚天智能交通公司时确认。

楚天智能交通公司与客户之间的销售合同通常包含转让智能手机、平板电脑、相关智能终端设备及电子元器件,销售智慧交通设备及安装的履约义务。国内销售收入确认方法:已按购货方要求将产品交付购货方,对方已确认产品数量及质量;销售收入金额已确定,并已收讫货款或取得索取销售款项的凭据;销售商品的成本能够可靠计量。出口销售收入确认方法:根据购货方要求出口销售合同规定的产品,完成并取得出口装船提单;销售收入金额已确定,并已收讫货款或取得索取销售款项的凭据;销售商品的成本能够可靠计量。

楚天智能交通公司对经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认,广告收入按直线法在合同约定的期限内确认。

(二十六) 政府补助

1、 政府补助的分类

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。分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）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；

(三) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收

的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十八) 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

2、 融资租赁的判断标准和会计处理

（1）满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 重要会计政策变更

本集团之子公司于 2020 年度执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则：

1、 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团合并范围涉及于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则的企业包括：

序号	单位名称	执行原因
1	湖北楚天智能交通股份有限公司	境内上市公司

根据准则的规定，执行新收入准则仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。以上公司执行新收入准则对本集团合并财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
(1) 楚天智能将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报；(2) 一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，楚天智能将	湖北楚天智能交通股份有限公司第七届董事会第七次会议审议通过	预收账款	-14,401,396.68
		合同负债	13,317,150.72
		其他流动负债	1,084,245.96

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）； （3）楚天智能将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。			

与原收入准则相比。上述公司执行新收入准则对本集团 2020 年度合并财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额
应收账款	-3,611,382.40
合同资产	3,334,245.40
其他非流动资产	277,137.00
预收账款	-61,947,895.04
合同负债	55,789,854.82
其他流动负债	6,158,040.22

2、 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3、 执行《碳排放交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司上市公司体系主要会计估计发生变更影响如下：

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表	
		项目名称	影响金额
汉宜高速武汉至荆州段和荆州至宜昌段、麻竹高速大悟至随州段、武汉城市圈环线高速大冶段和咸宁段特许经营权摊销交通流量模型变更 适用时点：2020 年 4 月 1 日	湖北楚天智能交通股份有限公司 第七届董事会第七次会议审议通过	无形资产	-3,653,322.80
		应交税费	-1,348,992.67
		主营业务成本	3,653,322.80
		所得税费用	-1,348,992.67
		净利润	-2,304,330.13
		归属于母公司股	-904,817.12

		东的净利润	
--	--	-------	--

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

(四) 本公司之子公司湖北楚天智能交通股份有限公司首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收账款	17,709,321.22	3,307,924.54	-14,401,396.68		-14,401,396.68
合同负债		13,317,150.72	13,317,150.72		13,317,150.72
其他流动负债		1,084,245.96	1,084,245.96		1,084,245.96

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、5、6、9、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
土地增值税	按预收房款金额预缴，按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	1.5、4、4.5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、16.5、20、25

(二) 税收优惠

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，本公司政府还贷高速公路通行费收入不属于征税收入。

七、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

序号	企业名称	企业 类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得 方式
1	湖北楚天智能交通股份有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	161,011.59	37.64	37.64	2
2	湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	1	湖北省十堰市	湖北省十堰市	高速公路建设管理	42,790.00	92.38	92.38	2
3	湖北交投高速公路发展有限公司	1	武汉市硚口区	武汉市硚口区	投资、建设、经营、管理	100,000.00	100.00	100.00	2
4	湖北交投科技发展有限公司	1	武汉市硚口区	武汉市硚口区	服务	10,000.00	100.00	100.00	1
5	湖北交投产城控股集团有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	房地产	361,000.00	100.00	100.00	2
6	湖北高发楚东高速公路有限公司	1	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	高速公路建设管理	7,500.00	100.00	100.00	1
7	湖北交投物流集团有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	销售	50,000.00	100.00	100.00	1
8	湖北交投紫云铁路有限公司	1	湖北宜昌伍家岗 岗区	湖北宜昌伍家岗 区	铁路建设	50,000.00	86.55	86.55	1
9	湖北武黄高速公路经营有限公司	1	湖北省武汉市	湖北省武汉市	高速公路建设管理	500.00	100.00	100.00	2
10	湖北黄黄高速公路经营有限公司	1	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	高速公路建设管理	24,800.00	51.00	51.00	2
11	湖北交投鄂黄长江公路大桥有限公司	1	黄冈市黄州区	黄冈市黄州区	交通	8,000.00	100.00	100.00	3
12	湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司	1	湖北恩施	湖北恩施	土地成片开发及整 理	60,000.00	100.00	100.00	1
13	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	1	鄂州市华容区	鄂州市华容区	货运港口和房地产	39,000.00	53.85	53.85	1
14	湖北交投实业发展有限公司	1	武汉市江岸区	武汉市江岸区	服务	10,000.00	100.00	100.00	1
15	湖北交投谷竹高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	500.00	100.00	100.00	1

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	企业名称	企业 类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得 方式
16	湖北交投集团财务有限公司	1	武汉市洪山区	武汉市洪山区	财务和融资顾问	150,000.00	100.00	100.00	1
17	湖北交投江汉高速公路运营管理有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路管理	500.00	100.00	100.00	1
18	湖北交投仙洪高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	990.00	100.00	100.00	1
19	湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司	1	湖北武汉	湖北武汉	高速公路建设管理	700.00	100.00	100.00	1
20	湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路管理	500.00	100.00	100.00	1
21	湖北武穴长江公路大桥有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
22	湖北石首长江公路大桥有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
23	湖北棋盘洲长江公路大桥有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
24	湖北白洋长江公路大桥有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
25	湖北交投孝感南高速公路有限公司	1	武汉市洪山区	武汉市洪山区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
26	湖北交投大悟高速公路有限公司	1	武汉市洪山区	武汉市洪山区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
27	湖北交投荆门南高速公路有限公司	1	武汉市洪山区	武汉市洪山区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
28	湖北交投沙公高速公路有限公司	1	武汉市洪山区	武汉市洪山区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
29	湖北交投荆门北高速公路有限公司	1	武汉市洪山区	武汉市洪山区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
30	湖北省公安长江大桥公路桥有限公司	1	武汉市洪山区	武汉市洪山区	高速公路建设管理	3,000.00	100.00	100.00	1
31	湖北交投潜江高速公路有限公司	1	武汉市洪山区	武汉市洪山区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
32	湖北交投襄神高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
33	湖北交投荆州投资开发股份有限公司	1	湖北荆州	湖北荆州	港口码头和综合体 投资	106,157.00	65.00	65.00	1
34	湖北交投宜昌投资开发股份有限公司	1	湖北宜昌	湖北宜昌	港口码头和综合体 投资	15,000.00	100.00	100.00	1

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	取得方式
35	湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路管理	-	100.00	100.00	1
36	湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司	1	武汉市汉阳	武汉市汉阳	交通基础	10,000.00	100.00	100.00	1
37	湖北宣鹤高速公路有限公司	1	湖北恩施	湖北恩施	交通基础	10,000.00	100.00	100.00	1
38	湖北交投襄阳南高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
39	湖北交投智能检测股份有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	专业技术服务业	10,000.00	100.00	100.00	1
40	湖北交投大别山投资开发有限公司	1	湖北麻城	湖北麻城	服务	20,000.00	100.00	100.00	1
41	湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路管理	500.00	100.00	100.00	1
42	湖北省赤壁长江公路大桥有限公司	1	武汉市汉阳	武汉市汉阳	商务服务业	10,000.00	100.00	100.00	1
43	交投汉江（襄阳）健康成长产业投资中心（有限合伙）	1	襄阳市襄城区	襄阳市襄城区	商务服务业	50,000.00	59.00	59.00	1
44	交投国信（武汉）公路产业投资中心（有限合伙）	1	武汉东湖高新区	武汉东湖高新区	公路建设	336,100.00	66.80	66.80	1
45	湖北交投翻坝江北高速公路有限公司	1	湖北宜昌	湖北宜昌	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
46	湖北交投建设集团有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	施工	140,645.88	100.00	100.00	1
47	湖北交投龟峰山高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
48	湖北交投江东北高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
49	湖北交投沙公南高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
50	湖北交投圈环高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	-	100.00	100.00	1
51	湖北交投襄阳北高速公路有限公司	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
52	湖北交投十巫高速公路有限公司	1	湖北十堰	湖北十堰	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	取得方式
53	湖北交投孝感北高速公路有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
54	湖北交投洪监高速公路有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
55	交投佰仕德(宜昌)健康环保产业投资中心(有限合伙)	2	1	湖北省宜昌市猇亭区迎宾大道8号	湖北省宜昌市猇亭区迎宾大道8号	商务服务业	12,000.00	81.81	81.81	1
56	三亚惠苑酒店管理有限公司	2	1	海南三亚	海南三亚	酒店服务业	10,000.00	90.00	90.00	1
57	湖北交投十淞高速公路有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	90.83	90.83	1
58	湖北交投蔚春西高速公路有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
59	中南勘察设计院集团有限公司	2	1	武汉市武昌区	武汉市武昌区	设计	11,186.00	51.00	51.00	2
60	湖北交投荆潜高速公路有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	-	100.00	100.00	1
61	湖北交投大悟北高速公路有限公司	2	1	孝感市大悟县	孝感市大悟县	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
62	湖北交投麻竹红安高速公路有限公司	2	1	湖北黄冈	湖北黄冈	高速公路建设管理	9,985.00	100.00	100.00	1
63	湖北交投鹤峰东高速公路有限公司	2	1	湖北武汉	湖北武汉	高速公路建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
64	湖北交投汉十高速公路运营管理有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	公路运营服务	-	100.00	100.00	1
65	湖北交投宜恩高速公路运营管理有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	公路运营服务	-	100.00	100.00	1
66	湖北交投黄黄高速公路运营管理有限公司	2	1	武汉东湖新技术开发区	武汉东湖新技术开发区	公路运营服务	-	100.00	100.00	1
67	湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司	2	1	武汉经济技术开发区	武汉经济技术开发区	公路运营服务	-	100.00	100.00	1
68	湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司	2	1	武汉东湖新技术开发区	武汉东湖新技术开发区	公路运营服务	-	100.00	100.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	取得方式
69	湖北交投随岳高速公路运营管理有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	公路运营服务	-	100.00	100.00	1
70	湖北交投宜来宜昌高速公路有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	高速公路建设管理	9,330.00	100.00	100.00	1
71	湖北交投鄂州机场高速公路有限公司	2	1	湖北省鄂州市	湖北省鄂州市	机场高速公路建设	9,990.00	100.00	100.00	1
72	湖北交投孝汉应高速公路有限公司	2	1	湖北武汉	湖北武汉	高速公路建设管理	2,135.00	100.00	100.00	1
73	湖北交投咸九高速公路有限公司	2	1	武汉	武汉	高速公路建设管理	3,620.00	100.00	100.00	1
74	湖北交投燕矶长江大桥有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	燕矶长江大桥及接线建设管理	10,000.00	100.00	100.00	1
75	湖北交投京港澳高速公路改扩建项目管理有限公司	2	1	武汉市蔡甸区	武汉市蔡甸区	基础设施改扩建	500.00	100.00	100.00	1
76	湖北交投宜昌高速公路建设管理有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	公路桥梁等建设	500.00	100.00	100.00	1
77	湖北交投鄂西高速公路建设管理有限公司	2	1	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	公路桥梁等建设		100.00	100.00	1
78	湖北交投武汉投资有限公司	2	1	湖北武汉	湖北武汉	投资、建设、经营、管理	100,000.00	100.00	100.00	1
79	湖北交投武红高速公路有限公司	2	1	黄冈市红安县	黄冈市红安县	高速公路建设管理	970.00	100.00	100.00	1

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	级次	纳入合并范围原因
湖北楚天智能交通股份有限公司	37.64	37.64	161,011.59	2	最大控股股东

(三) 本期新纳入二级合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	湖北交投咸九高速公路有限公司	新设	3,620.00	
2	湖北交投随岳高速公路运营管理有限公司	新设	13,641.52	
3	湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司	新设	13,257.64	
4	湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司	新设	5,838.41	
5	湖北交投黄黄高速公路运营管理有限公司	新设	5,846.41	
6	湖北交投汉十高速公路运营管理有限公司	新设	14,804.30	
7	湖北交投宜恩高速公路运营管理有限公司	新设	1,244.15	
8	湖北交投鄂州机场高速公路有限公司	新设	9,990.00	
9	湖北交投京港澳高速公路改扩建项目管理有限公司	新设	500.41	0.41
10	湖北交投燕矶长江大桥有限公司	新设	10,000.00	
11	湖北交投孝汉应高速公路有限公司	新设	2,135.00	
12	湖北交投宜昌高速公路建设管理有限公司	新设	500.51	0.51
13	湖北交投武汉投资有限公司	新设	100,000.00	
14	湖北交投宜来宜昌高速公路有限公司	新设	9,330.00	
15	湖北交投武红高速公路有限公司	新设	970.00	
16	湖北交投鄂西高速公路建设管理有限公司	新设		

(四) 本期减少纳入合并范围的二级公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再成为子公司的原因
1	湖北交投资本投资管理 有限公司	武汉东湖高新区	股权投资 基金	49.00	49.00	转让处置
2	交投普惠(黄冈)健康产 业投资中心(有限合伙)	黄冈市黄州区	商务服 务业	100.00	100.00	清算注销

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	264,081.19	349,362.60
银行存款	27,515,699,033.23	16,293,235,424.76
其他货币资金	1,851,474,907.27	1,245,760,039.81
合计	29,367,438,021.69	17,539,344,827.17
其中：存放在境外的款项总额	32,424,141.14	14,448,991.83

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
法定存款准备金	1,028,468,966.44	775,894,886.77
信托计划保证金	30,499,000.00	21,500,000.00
履约保证金	44,587,392.95	91,675,440.94
银行保函保证金	1,064,136.12	1,426,649.46
开工预付款保证金存款	6,956,595.40	4,800,847.55
信用证保证金	38,727,928.21	28,804,508.31
银行承兑汇票保证金	266,760,373.17	277,711,519.76
商品房按揭款保证金	77,186,784.30	35,909,994.03
借款保证金	8,043,930.68	8,036,192.99
其他	300,000,000.00	
土地复垦费用	49,179,800.00	
合计	1,851,474,907.27	1,245,760,039.81

(二) 交易性金融资产（适用新准则）

项目	期末余额	年初余额
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		282,386,942.20
合计		282,386,942.20

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（适用旧准则）

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	828,301,102.77	498,201,419.33

项目	期末余额	年初余额
合计	828,301,102.77	498,201,419.33

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	83,253,453.75		83,253,453.75	170,361,799.95		170,361,799.95
商业承兑汇票	15,902,132.17		15,902,132.17	93,700,158.35		93,700,158.35
合计	99,155,585.92		99,155,585.92	264,061,958.30		264,061,958.30

说明：期末无已质押的应收票据。

2、 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	305,839,752.06	
商业承兑汇票	8,566,753.00	3,976,269.73
合计	314,406,505.06	3,976,269.73

说明：期末终止确认的商业承兑汇票于本报告报出日已到期。

(五) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	9,008,631,277.39	151,890,424.16	8,856,740,853.23	6,792,051,177.47	96,223,260.49	6,695,827,916.98
已执行新金融工具准则的公司	538,751,448.73	49,311,179.04	489,440,269.69	512,246,682.83	19,436,720.83	492,809,962.00
合计	9,547,382,726.12	201,201,603.20	9,346,181,122.92	7,304,297,860.30	115,659,981.32	7,188,637,878.98

(1) 尚未执行新金融工具准则的公司

类别	期末数						年初数					
	账面余额		比例 (%)	坏账准备		计提比 例 (%)	账面余额		比例 (%)	坏账准备		计提比 例 (%)
	金额	金额		金额	金额		金额	金额				
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	18,235,583.97	0.20	18,235,583.97	100.00			3,909,967.00	0.06	3,909,967.00	100.00		
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	8,985,970,686.19	99.75	129,879,823.82	1.45	8,856,090,862.37	6,786,426,329.85	99.92	91,388,140.32	1.35	6,695,038,189.53		
其中：组合 1 账龄分析 法	7,788,365,480.06	86.45	129,879,823.82	1.67	7,658,485,656.24	6,071,302,134.87	89.39	91,388,140.32	1.51	5,979,913,994.55		

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合 2	1,197,605,206.13	13.30			715,124,194.98	10.53		715,124,194.98
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	4,425,007.23	0.05	3,775,016.37	85.31	1,714,880.62	0.02	925,153.17	789,727.45
合计	9,008,631,277.39	100.00	151,890,424.16		6,792,051,177.47	100.00	96,223,260.49	6,695,827,916.98

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
武汉双驰贸易有限公司	3,909,967.00	3,909,967.00	4-5 年	100.00	涉诉事项, 可能无法收回
湖北京通投资管理有限公司	2,071,826.25	2,071,826.25	2-3 年	100.00	涉诉事项, 可能无法收回
四川河森天运股份有限公司	11,371,790.72	11,371,790.72	3-4 年	100.00	收回可能性很小
湖北远东卓越影视传媒有限公司	882,000.00	882,000.00	3-4 年	100.00	债务人已注销
合计	18,235,583.97	18,235,583.97			

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

a) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
0-6 个月	6,846,773,302.18	87.92		5,569,367,132.95	91.73	
7-12 个月	393,636,506.60	5.05	19,681,825.33	130,308,029.20	2.15	6,515,401.46
1 至 2 年	420,798,199.89	5.40	43,104,040.07	261,665,472.81	4.31	26,166,547.26
2 至 3 年	57,125,520.73	0.73	17,137,656.23	50,974,953.51	0.84	15,292,486.06
3 年以上	70,031,950.66	0.90	49,956,302.19	58,986,546.40	0.97	43,413,705.54
合计	7,788,365,480.06	100.00	129,879,823.82	6,071,302,134.87	100.00	91,388,140.32

b) 采用组合 2 方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	1,197,605,206.13			715,124,194.98		
合计	1,197,605,206.13			715,124,194.98		

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
-------	------	------	----	------	------

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
应收购房款	470,308.00	23,515.40	1 年以内	5.00	商品房已预售，待交房时房款收回
应收购房款	96,545.00	9,654.50	1-2 年	10.00	商品房已预售，待交房时房款收回
应收购房款	45,219.00	13,565.70	2-3 年	30.00	
武汉汉光公路运输有限公司	936,127.93	936,127.93	1-2 年	100.00	预计无法收回
包车款	119,335.00	119,335.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
涪水县高路石鑫商贸有限公司	1,540,000.00	1,540,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖南路桥建设集团有限责任公司	554,200.00	554,200.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中铁大桥局第七工程有限公司	3,289.30	2,631.44	4-5 年	80.00	预计无法收回
四川省泸州市第十建筑工程公司武川公路第一合同段项目部	419,983.00	335,986.40	4-5 年	80.00	预计无法收回
湖北金三甲广告营销有限公司	240,000.00	240,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
合计	4,425,007.23	3,775,016.37			

(2) 已执行新金融工具准则的公司

1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	325,779,044.15
1 至 2 年	205,005,035.81
2 至 3 年	2,260,211.92
3 至 4 年	5,000,656.74
4 至 5 年	1,666.72
5 年以上	704,833.39
小计	538,751,448.73
减：坏账准备	49,311,179.04

账 龄	期末余额
合 计	489,440,269.69

2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	874,833.25	0.16	874,833.25	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	537,876,615.48	99.84	48,436,345.79	9.01	489,440,269.69
其中:					
组合 1	20,045,373.37	3.72	1,440,721.63	7.19	18,604,651.74
组合 2	334,542,336.56	62.10	46,995,624.16	14.05	287,546,712.40
组合 3	183,288,905.55	34.02			183,288,905.55
合 计	538,751,448.73		49,311,179.04		489,440,269.69

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	699,833.39	0.14	699,833.39	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	511,546,849.44	99.86	18,736,887.44	3.66	492,809,962.00
其中:					
组合 1	74,223,000.27	14.48	3,902,073.85	5.26	70,320,926.42
组合 2	288,171,817.93	56.26	14,834,813.59	5.15	273,337,004.34
组合 3	149,152,031.24	29.12			149,152,031.24
合 计	512,246,682.83		19,436,720.83		492,809,962.00

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北楚云工贸有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	预计无法收回
武汉良品广告有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
宜昌市天天广告有限责任公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
宜昌祥和广告有限公司	55,000.08	55,000.08	100.00	预计无法收回
荆州百盛传媒有限公司	40,833.31	40,833.31	100.00	预计无法收回
湖北正宏广告有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
湖南东文广告装饰有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
湖北天发广告有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
北京玫瑰石广告有限公司	174,999.86	174,999.86	100.00	预计无法收回
合计	874,833.25	874,833.25		

②组合中,按组合 1 交通板块组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	13,421,613.56	671,080.68	5.00
1 至 2 年	6,159,931.05	615,993.10	10.00
2 至 3 年	403,833.18	121,149.95	30.00
3 至 4 年	54,995.20	27,497.60	50.00
4 至 5 年	0.38	0.30	80.00
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	20,045,373.37	1,440,721.63	7.19

③按组合 2 智能制造板块组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	124,469,417.91	10,317,703.72	8.29
1 至 2 年	208,135,179.20	35,571,742.25	17.09
2 至 3 年	1,847,913.90	1,016,352.64	55.00
3 年以上	89,825.55	89,825.55	100.00
合计	334,542,336.56	46,995,624.16	14.05

3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	699,833.39	174,999.86				874,833.25
按组合计提坏账准备的应收账款	18,736,887.44	31,004,398.00			-1,304,939.65	48,436,345.79
合计	19,436,720.83	31,179,397.86			-1,304,939.65	49,311,179.04

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债权人名称	债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
本公司	湖北省财政厅通行费收入	4,088,368,926.90	42.83	
湖北交投建设集团有限公司	潜江市水乡园林投资有限公司	175,066,172.00	1.83	8,753,308.60
湖北楚天智能交通股份有限公司	湖北省高速公路联网收费中心	170,077,938.24	1.78	
本公司	湖北省高速联网收费中心	131,897,197.16	1.38	
湖北交投物流集团有限公司	武船重型工程股份有限公司	94,785,095.81	0.99	
合计		4,660,195,330.11	48.81	8,753,308.60

(六) 应收款项融资 (适用新准则)

1、应收款项融资情况

种类	期末余额	年初余额
应收票据-银行承兑汇票	626,815.53	20,953,575.42
合计	626,815.53	20,953,575.42

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账	账面余额		坏账准
	金额	比例(%)	准备	金额	比例(%)	备
1 年以内 (含 1 年)	1,786,310,363.35	50.07		2,787,994,017.07	44.00	
1 至 2 年	486,686,148.66	13.64		2,174,113,079.65	34.31	
2 至 3 年	373,049,626.78	10.46		255,564,448.43	4.03	
3 年以上	921,424,552.15	25.83		1,119,333,933.64	17.66	
合计	3,567,470,690.94	100.00		6,337,005,478.79	100.00	

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
湖北省公安长江大桥公路桥有限公司	蒙西华中铁路股份有限公司	696,000,000.00	3 年以上	工程未结算
湖北交投十淅高速公路有限公司	中铁十一局集团有限公司十淅高速公路 SX-4 项目经理部	104,303,299.00	1-2 年	工程未结算
湖北交投十淅高速公路有限公司	湖北省路桥集团有限公司十淅高速公路 SX-2 项目经理部	65,050,385.00	1-2 年	工程未结算
湖北省交通投资集团有限公司	中交第二航务工程局有限公司襄阳绕城高速公路南段联合体二分部	53,973,532.00	2-3 年, 3 年以上	工程未结算
湖北交投当远铁路有限公司	中铁十一局集团有限公司	53,926,560.00	2-3 年	工程未结算
湖北交投当远铁路有限公司	中交第一公路工程局有限公司	53,115,640.00	2-3 年	工程未结算
湖北交投襄阳北高速公路有限公司	中国建筑股份有限公司枣潜高速公路襄阳北段第二标段项目经理部	50,074,658.00	1-2 年	工程未结算
湖北高路鄂西高速公路有限公司	湖北恩来恩黔高速公路第六合同段中铁大桥局项目经理部	49,532,962.65	3 年以上	工程未结算
湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	十房高速 G209 连接线襄关线项目部	44,348,369.00	1-2 年, 3 年以上	工程未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
合计		1,170,325,405.65		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
蒙西华中铁路股份有限公司	696,000,000.00	19.51	
中铁大桥局集团有限公司	180,000,000.00	5.05	
中交第二公路工程局有限公司	180,000,000.00	5.05	
中铁十一局集团有限公司十淅高速公路 SX-4 项目经理部	175,062,515.80	4.91	
PETROSEA (L) LTD	148,919,265.06	4.17	
合计	1,379,981,780.86	38.69	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	5,239,750.00	
应收股利		18,400,000.00
其他应收款项	5,881,720,600.60	6,941,763,380.71
合计	5,886,960,350.60	6,960,163,380.71

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	5,239,750.00	
合计	5,239,750.00	

2、 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		18,400,000.00		
其中：葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司		18,400,000.00		
合计		18,400,000.00		

3、其他应收款项

(1) 其他应收款项分类披露

九、类别	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	6,062,501,821.98	195,172,304.81	5,867,329,517.17	6,623,810,778.61	194,320,816.79	6,429,489,961.82
已执行新金融工具准则的公司	33,080,815.52	18,689,732.09	14,391,083.43	530,509,041.28	18,235,622.39	512,273,418.89
合计	6,095,582,637.50	213,862,036.90	5,881,720,600.60	7,154,319,819.89	212,556,439.18	6,941,763,380.71

1) 尚未执行新金融工具准则的公司

种类	期末数			年初数			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	156,808,306.81	2.59	136,002,766.80	140,411,011.78	2.12	124,447,433.80	88.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,903,498,289.76	97.37	57,380,477.00	6,479,556,933.28	97.82	69,297,202.98	1.07
其中：组合 1 账龄分析法	1,992,428,676.34	32.86	57,380,477.00	1,445,321,459.24	21.82	69,297,202.98	4.79
组合 2	3,911,069,613.42	64.51		5,034,235,474.04	76.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,195,225.41	0.04	1,789,061.01	3,842,833.55	0.06	576,180.01	14.99
合计	6,062,501,821.98	100.00	195,172,304.81	6,623,810,778.61	100.00	194,320,816.79	

a) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湖北省房地产投资集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北省交通职工教育培训中心	7,150,220.06	7,150,220.06	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北交投四优钢科技有限公司	82,477,530.69	82,477,530.69	1 年以内、 1-2 年、2-3 年、4-5 年	100.00	预计无法收回
荆州市政府	4,053,713.15	4,053,713.15	5 年以上	100.00	预计无法收回
荆州市房产管理局	3,745,232.99	1,123,569.90	5 年以上	30.00	不确定能收回
湖北省工程咨询公司	1,000,000.00	1,000,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
湖北翱呈建设工程有限公司	1,000,000.00	500,000.00	5 年以上	50.00	不确定能收回
宜昌华宇建设工程有限公司	500,000.00		5 年以上		预计可收回
湖北省泰立消防系统工程技术有限公司	500,000.00	150,000.00	4-5 年	30.00	不确定能收回
洪湖市得记食品有限公司	7,555,333.00	7,555,333.00	3-4 年、4-5 年	100.00	预计无法收回
杨涛	7,264,640.25		1 年以内、 3-4 年		预计可收回
高速公路管理局	36,561,636.67	26,992,400.00	5 年以上		预计无法收回
合计	156,808,306.81	136,002,766.80			

a) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
0-6 个月	1,874,055,000.43	94.06		1,259,538,609.63	87.14	

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
7-12 个月	17,069,512.40	0.86	853,475.62	31,619,318.40	2.19	1,580,965.92
1 至 2 年	24,284,479.20	1.22	2,428,447.92	60,533,976.72	4.19	5,968,496.40
2 至 3 年	16,072,675.13	0.80	4,821,802.54	19,953,143.91	1.38	5,985,943.17
3 年以上	60,947,009.18	3.06	49,276,750.92	73,676,410.58	5.10	55,761,797.49
合计	1,992,428,676.34	100.00	57,380,477.00	1,445,321,459.24	100.00	69,297,202.98

②采用组合 2 方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	3,911,069,613.42			5,034,235,474.04		
合计	3,911,069,613.42			5,034,235,474.04		

3) 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项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
常码头司法扣款	151,881.00	151,881.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
常码头仓库水电押金	200,000.00	200,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
武汉汉光客运有限公司	422,400.00	422,400.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
荆州汽运公司	144,600.00	144,600.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北高等级公路实业公司	104,000.00	104,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
随州汽车客运公司	45,600.00	45,600.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
襄阳安达汽运公司	38,000.00	38,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
枣阳客车运输公司	36,600.00	36,600.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
襄樊客运公司	35,600.00	35,600.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
十堰亨运集团	22,000.00	22,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
武汉电信移动通信局	4,000.00	4,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
汉阳客运中心	3,700.00	3,700.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
宏基车站售票押金	3,000.00	3,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北地方税务局直属局	1,000.00	1,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
襄樊地税车管分局	500.00	500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
武汉双驰贸易有限公司	7,206.65	7,206.65	4-5 年	100.00	预计无法收回
二码头贯彻国防要求项目	140,296.40		5 年以上		
荆州港务局	103,083.70	103,083.70	5 年以上	100.00	预计无法收回
荆州中元钢材有限公司	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
区暂挂	16,957.26	16,957.26	5 年以上	100.00	预计无法收回
职工房租保证金	4,034.68	4,034.68	5 年以上	100.00	预计无法收回
武汉百源餐饮服务有限公司	184,897.72	184,897.72	1 年以内、 1-2 年	100.00	公司已注销，预计无法收回
湖北正宏广告有限公司	160,000.00	160,000.00	5 年以上	100.00	公司已注销，预计无法收回
湖北省交通运输厅高速公路管理局	61,380.00		5 年以上		
广州军区武汉总医院	97,717.12		5 年以上		
恩施服务区湖北高路油站经营责任有限公司	40,395.00		5 年以上		
白羊塘服务区湖北高路油站经营责任有限公司	27,898.00		5 年以上		
点军服务区湖北高路油站经营责任有限公司	21,535.88		5 年以上		
崔坝服务区湖北高路油站经营责任有限公司	12,982.00		5 年以上		
崔坝服务区浙江省嘉兴市同辉高速公路服务区经营管理有限公司	3,960.00		5 年以上		
合 计	2,195,225.41	1,789,061.01			

2) 已执行新金融工具准则的公司

a) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	8,649,035.23
1 至 2 年	11,341,837.76
2 至 3 年	1,035,431.31
3 至 4 年	482,483.37

账 龄	期末余额
4 至 5 年	226,751.07
5 年以上	11,345,276.78
小 计	33,080,815.52
减：坏账准备	18,689,732.09
合 计	14,391,083.43

b) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	931,016.20	1,217,775.40
备用金借支及其他往来	4,304,857.94	5,721,071.73
对非关联公司的应收款项	27,844,941.38	19,809,909.16
应收退税款		582,705.03
应收资产补偿款		380,000,000.00
应收借款及利息		95,021,697.16
应收现金股利返还款		28,155,882.80
小 计	33,080,815.52	530,509,041.28
减：坏账准备	18,689,732.09	18,235,622.39
合 计	14,391,083.43	512,273,418.89

c) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失（未发生信 用减值）	整个存续期 预期信用损 失（已发生信 用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	801,036.19		17,434,586.20	18,235,622.39
2020 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	431,619.49			431,619.49
本年转回				
本年转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失（未发生信 用减值）	整个存续期 预期信用损 失（已发生信 用减值）	
本年核销				
其他变动	5,815.40		16,674.81	22,490.21
2020 年 12 月 31 日余额	1,238,471.08		17,451,261.01	18,689,732.09

d) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
第一阶段	801,036.19	431,619.49			5,815.40	1,238,471.08
第三阶段	17,434,586.20				16,674.81	17,451,261.01
合 计	18,235,622.39	431,619.49			22,490.21	18,689,732.09

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账 准备
襄阳东津新区(襄阳经济技术开发区)财政金融局	配地资金	687,000,000.00	1-2 年和 2-3 年	11.27	
湖北省政府还贷高速公路建设管理中心	单位往来	408,650,642.55	1-2 年	6.70	
武汉盛泰房地产开发有限公司	单位往来	148,512,648.58	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.44	
武汉市公共资源交易监督管理局	保证金	103,960,000.00	1 年以内	1.71	
随州市土地收购储备中心	配地资金	81,900,000.00	1 年以内和 3-4 年	1.34	
合计		1,430,023,291.13		23.46	

(九) 存货

项目	期末余额			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	14,956,669,489.95		14,956,669,489.95	8,011,289,209.18		8,011,289,209.18
工程施工(已完工未结 算款)	2,859,291,593.74		2,859,291,593.74	3,257,697,925.85		3,257,697,925.85
发出商品				866,587,322.29	215,714.91	866,371,607.38
原材料	249,039,130.19	18,160,456.28	230,878,673.91	517,640,422.94	14,981,009.06	502,659,413.88
库存商品	398,704,457.25	6,397,018.99	392,307,438.26	500,752,401.41	5,992,450.83	494,759,950.58
其他	62,512,340.22	2,908,811.63	59,603,528.59	38,857,433.29		38,857,433.29
自制半成品及在产品	20,015,851.09	5,404,327.07	14,611,524.02	25,749,728.10	2,551,434.13	23,198,293.97
周转材料	4,318,989.51	183,286.02	4,135,703.49	11,619,418.38	869,301.78	10,750,116.60
消耗性生物资产	4,078,735.07		4,078,735.07	5,059,708.94		5,059,708.94
低值易耗品				1,846,937.01		1,846,937.01
合计	18,554,630,587.02	33,053,899.99	18,521,576,687.03	13,237,100,507.39	24,609,910.71	13,212,490,596.68

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税费	181,606,913.98	163,537,016.84
待抵扣进项税	634,541,845.07	789,716,065.54
其他	10,358,090.83	9,851,832.44
合计	826,506,849.88	963,104,914.82

(十一) 发放委托贷款及垫款

项目	期末余额	年初余额
短期贷款		100,000,000.00
中长期贷款	243,520,000.00	
贷款和垫款总额	243,520,000.00	100,000,000.00
减: 贷款减值准备	6,088,000.00	2,500,000.00
贷款和垫款净额	237,432,000.00	97,500,000.00

(十二) 可供出售金融资产（适用旧准则）

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	4,127,771,552.71		4,127,771,552.71	3,797,143,823.27		3,797,143,823.27
其中：按公允价值计 量						
按成本计量	4,127,771,552.71		4,127,771,552.71	3,797,143,823.27		3,797,143,823.27
其他						
合计	4,127,771,552.71		4,127,771,552.71	3,797,143,823.27		3,797,143,823.27

2、可供出售金融资产明细

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	本期增加	本期减少	年初余额	本期增加	期末余额		
武汉金家墩汽车客运服务有限公司	770,000.00					770,000.00	22.00	
鄂黄大桥通行费 ADS-劣后级	10,000,000.00					10,000,000.00		
湖北捷龙快速货运有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	10.00	
联营车辆	386,047.15		173,456.33			212,590.82	10.00	
荆州港陆港港港股份有限公司	4,424,534.69					4,424,534.69	10.00	
交投乾海(武汉)基础设施股权投资中心(有限合伙)	100,000.00		100,000.00				0.01	
湖北凌晟药业有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00				17.65	
武汉麒麟股份有限公司	50,700,000.00					50,700,000.00	6.99	
湖北和运气体股份有限公司	118,580,000.00					118,580,000.00	15.13	
湖北祥和置业投资有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00		
武汉中好汇科技有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00		
交投实业非公开发行 2018 年公司债券(第一期)	20,000,000.00					20,000,000.00		
国开证券有限责任公司	914,477,359.08					914,477,359.08	5.00	
中金启元国家新兴产业创业投资引导基金(有限合伙)	1,050,000,000.00	450,000,000.00				1,500,000,000.00	3.75	38,717,520.26
九江长江大桥	7,500,000.00					7,500,000.00	12.50	
江西赣鄂皖路桥投资有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00	12.50	4,375,000.00
国开思远(北京)投资基金有限公司	200,000,000.00		75,098,814.23			124,901,185.77	3.95	

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	本期增加	本期减少	年初余额	本期增加	本期减少		
交银国际信托有限公司	864,705,882.35			864,705,882.35			15.00	8,888,107.30
湖北省新动能发展投资基金合伙企业(有限合伙)	500,000,000.00			500,000,000.00			41.67	19,159,287.58
合计	3,797,143,823.27	451,000,000.00	120,372,270.56	4,127,771,552.71				71,139,915.14

(十三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	23,497,814.65		11,614,142.83	11,883,671.82
对联营企业投资	8,760,409,534.82	1,084,453,846.19	395,179,232.53	9,449,684,148.48
其他投资	610,210.00			610,210.00
小计	8,784,517,559.47	1,084,453,846.19	406,793,375.36	9,462,178,030.30
减：长期股权投资减值准备	4,110,210.00			4,110,210.00
合计	8,780,407,349.47	1,084,453,846.19	406,793,375.36	9,458,067,820.30

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动						减值准备 期末余额		
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润		计提 减值 准备	其他
合计	6,548,918,460.64	8,784,517,559.47	247,666,667.00		742,994,534.03	82,965,111.44	213,400.89	395,179,232.53	-1,000,000.00	9,462,178,030.30	4,110,210.00
一、合营企业	25,000,000.00	23,497,814.65			-11,614,142.83					11,883,671.82	
湖北交投仙桃城市发展有限公司	25,000,000.00	23,497,814.65			-11,614,142.83					11,883,671.82	
二、联营企业	6,522,663,460.64	8,760,154,534.82	246,666,667.00		754,608,666.86	82,965,111.44	213,400.89	395,179,232.53	-1,000,000.00	9,448,429,148.48	3,500,000.00
葛洲坝湖北鄂州高速公路有限公司	207,000,000.00	690,759,421.37			165,297,267.57	50,600.00	4,098.60	115,000,000.00		741,111,387.54	
湖北银行股份有限公司	4,133,993,960.64	5,259,490,796.28			307,201,598.97	81,668,228.47		134,306,974.10		5,514,063,649.62	
湖北文化旅游旅游发展有限公司	2,450,000.00	1,260,341.70			-660,508.55					599,833.15	
湖北国际物流机场有限公司	588,000,000.00	587,440,833.59	245,000,000.00		-4,885,542.17					827,555,290.42	
湖北鄂东长江公路大桥有限公司	38,390,000.00	351,797,557.93			23,225,771.60		209,302.29			380,232,631.82	
湖北国科量子通信网络有限公司	2,500,000.00	2,309,661.36			-424,239.79					1,885,421.57	
长江荆产产险股份有限公司	266,979,500.00	254,258,050.24			-22,142,586.43	1,246,282.97		10,166,858.07		233,361,746.78	
湖北高路油站经营有限责任公司	12,250,000.00	48,150,894.02			21,301,491.10					59,285,527.05	
湖北交投武汉铁科院有限公司	17,500,000.00	2,500,000.00								2,500,000.00	2,500,000.00
湖北公路智能养护科技股份有限公司	5,000,000.00	3,615,331.10			-733,212.72					2,882,118.38	
武汉腾路普行科技有限公司	1,500,000.00	609,806.64	1,666,667.00		-88,955.43					2,187,518.21	
广西福源环保科技有限公司	44,000,000.00	65,521,080.22			382,796.26					65,903,876.48	

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额		
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润			计提 减值 准备	其他
湖北交投海陆景阳置业有限公司	45,000,000.00	275,518,952.63			9,808,881.20			63,000,000.00			222,327,833.83	
麻城交投碧桂园房地产开发有限公司	24,500,000.00	39,743,567.70			6,667,009.09			19,953,748.19			26,456,828.60	
松滋市交投碧桂园房地产开发有限公司	24,500,000.00	15,492,024.04			17,874,147.76						33,366,171.80	
襄阳华侨城文旅发展有限公司	980,000,000.00	960,540,766.80			183,437,669.48						1,143,978,436.28	
武汉中建壹品招商置业有限公司	3,000,000.00	1,875,992.78			-210,096.97						1,665,895.81	
武汉中建壹品招商置业有限公司	3,000,000.00	3,013,935.18			-2,018,844.22						995,090.96	
石首市交投碧桂园房地产开发有限公司	24,500,000.00	15,763,937.36			2,633,114.57						18,397,051.93	
衡水交投碧桂园房地产开发有限公司	24,500,000.00	19,410,743.65			-3,882,632.27						15,528,111.38	
黄冈交投碧盛房地产开发有限公司	19,500,000.00	14,926,898.23			390,237.06						15,317,135.29	
湖州中元钢材市场管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00									1,000,000.00	1,000,000.00
恩施云锦丹麓置业有限公司	24,500,000.00	32,029,082.82			25,684,526.69						57,713,609.51	
恩施交投碧桂园房地产开发有限公司	24,500,000.00	108,524,860.18			20,750,774.06			52,751,652.17			76,523,982.07	

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备			其他
武汉烽理系统技术有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00									3,600,000.00	
武汉中好汇科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00								-1,000,000.00		
三、其他投资	1,255,000.00	865,210.00	1,000,000.00								1,865,210.00	610,210.00
恩施市恩高芳华初级中学	1,000,000.00		1,000,000.00								1,000,000.00	
咸丰县初英小学	255,000.00	255,000.00									255,000.00	
湖北省黄黄高速公路管理处湖北		610,210.00									610,210.00	610,210.00

3、重要联营企业的主要财务信息

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
襄阳华侨城文旅发展有限公司	49.00	8,165,636,648.36	5,830,986,778.41	2,334,649,869.95	62,207,266.97	382,062,375.28
武汉中建壹品招盈置业有限公司	10.00	1,707,146,614.75	1,688,985,748.01	18,160,866.74		-2,100,969.68
武汉中建壹品招利置业有限公司	10.00	393,028,500.04	383,077,590.53	9,950,909.51		-20,188,442.21
湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司	45.00	1,687,522,981.86	1,186,364,010.79	501,158,971.07	657,719,588.48	21,797,513.77
麻城交投碧桂园房地产开发有限公司	49.00	74,417,359.40	20,423,831.65	53,993,527.75	1,562,097.05	13,606,141.00
黄冈交投碧盛房地产开发有限公司	39.00	533,909,217.18	502,326,819.01	31,582,398.17	311,461,357.86	1,000,607.84
松滋市交投碧桂园房地产开发有限公司	49.00	429,219,743.97	397,048,443.24	32,171,300.73	631,613.88	-16,127,087.76
湖北交投仙桃城市发展有限公司	50.00	479,086,876.97	455,319,533.32	23,767,343.65		-23,228,285.66
浠水交投碧胜房地产开发有限公司	49.00	569,645,647.54	537,955,624.32	31,690,023.22	3,316,207.68	-7,923,739.33

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

石首市交投碧桂园房地产开发有限公司	49.00	485,642,438.34	448,097,434.41	37,545,003.93	153,396,550.67	5,373,703.20
恩施交投碧桂园房地产开发有限公司	49.00	1,263,496,598.37	1,107,325,206.39	156,171,391.98	203,257,945.58	42,348,518.49
恩施云卧丹霞置业有限公司	49.00	827,237,490.61	709,454,614.06	117,782,876.55	275,781,978.88	52,417,401.41
湖北银行股份有限公司	19.61	304,651,301,971.71	278,283,199,074.45	26,368,102,897.26	7,817,815,578.60	1,576,262,555.59
湖北国际物流机场有限公司	29.40	7,286,790,905.95	4,305,310,326.30	2,981,480,579.65		-16,617,490.37
湖北鄂东长江公路大桥有限公司	38.39	2,615,335,562.33	1,623,924,937.40	991,410,624.93	256,275,861.43	73,523,760.35
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	23.00	3,778,654,982.25	556,431,558.11	3,222,223,424.14	1,215,121,257.96	718,683,772.03

(十四) 其他权益工具投资 (适用新准则)

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
宁波卓辉创胜股权投资合伙企业 (有限合伙)	28,882,740.87	28,299,232.67
灯塔财经信息有限公司	20,376,920.00	17,999,860.00
睿海天泽咸宁股权投资合伙企业 (有限合伙)	41,602,593.75	42,536,174.30
宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业 (有限合伙)	47,970,237.01	27,909,717.45
广州市弘得信股权投资管理有限公司	50,566,560.73	51,820,073.12
武汉长瑞新兴股权投资中心 (有限合伙)	19,121,960.00	19,121,960.00
合 计	208,521,012.36	187,687,017.54

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宁波卓辉创胜股权投资合伙企业 (有限合伙)		3,882,740.87			非交易性	
灯塔财经信息有限公司		5,376,920.00			非交易性	
睿海天泽咸宁股权投资合伙企业 (有限合伙)			-8,397,406.25		非交易性	
宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业 (有限合伙)		8,460,960.76			非交易性	
广州市弘得信股权投资管理有限公司		566,560.73			非交易性	
武汉长瑞新兴股权投资中心 (有限合伙)					非交易性	
合 计		18,287,182.36	-8,397,406.25			

(十五) 投资性房地产

1、 以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	198,517,029.48		130,386,602.76	68,130,426.72
房屋、建筑物	116,037,530.48		112,631,602.76	3,405,927.72

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	82,479,499.00		17,755,000.00	64,724,499.00
二、累计折旧和累计摊销合计	69,295,402.43	8,957,487.34	41,864,075.31	36,388,814.46
房屋、建筑物	34,452,594.98	8,843,440.18	41,662,641.36	1,633,393.80
土地使用权	34,842,807.45	114,047.16	201,433.95	34,755,420.66
三、投资性房地产账面净值合计	129,221,627.05			31,741,612.26
房屋、建筑物	81,584,935.50			1,772,533.92
土地使用权	47,636,691.55			29,969,078.34
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	129,221,627.05			31,741,612.26
房屋、建筑物	81,584,935.50			1,772,533.92
土地使用权	47,636,691.55			29,969,078.34

说明：本期减少的投资性房地产系用于集团内部出租转至固定资产或无形资产中。

(十六) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	148,249,921,543.67	146,676,412,719.84
固定资产清理	4,124,418.68	-169,581.36
合计	148,254,045,962.35	146,676,243,138.48

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	149,908,989,982.24	2,683,406,707.62	267,193,862.23	152,325,202,827.63
其中：公路及构筑物	139,038,733,120.65	2,124,556.31		139,040,857,676.96
安全设施	343,152,648.11	422,319.72		343,574,967.83
收费设施	365,637,825.85	675,761,394.87	15,900.00	1,041,383,320.72
运输设备	616,140,336.80	37,476,142.32	25,413,589.73	628,202,889.39
通信监控设施	408,108,200.08	62,255,113.44		470,363,313.52
电子设备	146,617,984.73	521,378,951.48	142,334.24	667,854,601.97
机械设备	2,008,857,928.65		25,116,205.92	1,983,741,722.73
房屋建筑物	4,654,633,234.79	1,383,988,229.48	14,204,535.51	6,024,416,928.76

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	2,327,108,702.58		202,301,296.83	2,124,807,405.75
二、累计折旧合计	3,232,468,232.91	1,016,030,802.18	173,326,780.62	4,075,172,254.47
其中：公路及构筑物				
安全设施	239,606,112.74	24,842,891.86		264,449,004.60
收费设施	129,123,332.63	61,929,278.81		191,052,611.44
运输设备	480,776,051.05	21,863,421.23	24,728,412.77	477,911,059.51
通信监控设施	20,687,811.44	46,907,425.45		67,595,236.89
电子设备	65,604,440.48	396,349,347.64	109,468.29	461,844,319.83
机械设备	293,009,889.27	57,672,175.22	6,336,458.78	344,345,605.71
房屋建筑物	1,476,117,142.58	406,466,261.97	9,507,987.06	1,873,075,417.49
其他设备	527,543,452.72		132,644,453.72	394,898,999.00
三、固定资产账面净值合计	146,676,521,749.33			148,250,030,573.16
其中：公路及构筑物	139,038,733,120.65			139,040,857,676.96
安全设施	103,546,535.37			79,125,963.23
收费设施	236,514,493.22			850,330,709.28
运输设备	135,364,285.75			150,291,829.88
通信监控设施	387,420,388.64			402,768,076.63
电子设备	81,013,544.25			206,010,282.14
机械设备	1,715,848,039.38			1,639,396,117.02
房屋建筑物	3,178,516,092.21			4,151,341,511.27
其他设备	1,799,565,249.86			1,729,908,406.75
四、减值准备合计	109,029.49			109,029.49
其中：公路及构筑物				
安全设施				
收费设施				
运输设备	57,646.52			57,646.52
通信监控设施				
电子设备				
机械设备				
房屋建筑物	51,382.97			51,382.97
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	146,676,412,719.84			148,249,921,543.67
其中：公路及构筑物	139,038,733,120.65			139,040,857,676.96
安全设施	103,546,535.37			79,125,963.23

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收费设施	236,514,493.22			850,330,709.28
运输设备	135,306,639.23			150,234,183.36
通信监控设施	387,420,388.64			402,768,076.63
电子设备	81,013,544.25			206,010,282.14
机械设备	1,715,848,039.38			1,639,396,117.02
房屋建筑物	3,178,464,709.24			4,151,290,128.30
其他设备	1,799,565,249.86			1,729,908,406.75

说明：公司将政府收费还贷的公路及构筑物，用于向金融机构质押借款，质押情况详见“八、合并会计报表重要项目的说明（五十四）所有权或使用权受限制的资产”。

(十七) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	195,883,811,062.33		195,883,811,062.33	172,729,698,728.69		172,729,698,728.69
工程物资						
合计	195,883,811,062.33		195,883,811,062.33	172,729,698,728.69		172,729,698,728.69

1、重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	利息资本化累计		其中：本期利息资本 化金额
				金额	其中：本期转回		金额		
合计		172,729,698,728.69	34,178,749,504.83	11,024,637,171.19	10,996,663,700.83	195,883,811,062.33	39,334,646,121.88	7,419,189,839.96	
其中：谷竹高速	1,908,739.12	21,781,138,029.03	897,879,552.02			22,679,017,581.05	6,114,110,667.35	899,991,899.23	
襄随高速公路	2,365,580.00	19,969,372,747.87	1,428,326,927.62	1,034,893,795.66	1,034,893,795.66	20,362,805,879.83	5,084,484,641.38	973,084,498.23	
保康至宜昌高速公路	1,251,575.13	12,088,450,502.89	514,257,832.07			12,602,708,334.96	3,337,627,336.59	517,129,754.05	
恩来项目	786,931.13	8,102,725,993.11	385,299,622.32			8,488,025,615.43	2,613,506,765.00	338,376,998.22	
江东北高速公路	878,698.51	2,925,802,134.65	5,415,834,765.99			8,341,636,900.64	306,243,161.50	183,214,735.97	
郧县至十堰高速公路	647,939.79	7,632,591,130.36	424,829,408.18			8,057,420,538.54	2,099,273,284.01	330,871,265.08	
武汉城市圈环线高速公路孝感南段	806,828.05	6,971,650,783.82	244,988,252.11			7,216,639,035.93	958,289,734.98	245,097,449.56	
土房高速公路	525,842.30	6,845,831,921.37	231,854,775.12			7,077,686,696.49	2,042,161,976.92	253,230,232.31	
宜张高速	1,152,277.00	6,467,202,452.15	310,809,028.76			6,778,011,480.91	1,438,088,927.14	285,161,025.14	
建恩项目	796,995.00	5,733,497,221.35	697,955,704.99			6,431,452,926.34	776,434,572.26	215,155,543.82	
鹤峰至澧水段	1,021,096.10	3,555,284,173.08	2,455,380,383.32			6,010,664,558.40	253,144,171.63	156,405,909.95	
石首长江公路大桥	752,103.18	5,151,876,954.50	279,727,463.11			5,431,604,417.61	575,007,444.33	184,548,842.58	
利万项目	524,239.27	5,120,416,426.90	234,199,201.74			5,354,615,628.64	1,428,692,695.60	224,798,092.47	
襄神高速	675,453.32	3,364,157,657.18	1,853,070,953.93			5,217,228,611.11	223,300,878.47	119,202,571.51	
宜鹤高速	651,577.00	4,096,008,549.72	761,376,745.29			4,857,385,295.01	280,678,606.70	105,959,029.55	
武穴长江公路大桥	588,623.08	3,540,665,202.50	1,187,627,650.76			4,728,292,853.26	354,631,124.95	147,726,880.75	
荆门南高速	499,848.40	3,825,209,079.76	585,303,939.32			4,410,513,019.08	379,831,935.74	143,049,761.01	
武汉至监利高速公路洪湖至监利段	882,685.00	3,405,692,701.89	424,814,171.05			3,830,506,872.94	461,654,416.84	217,527,706.53	
翻坝江北高速公路	487,821.25	2,365,919,745.17	1,366,218,732.61		408,315.06	3,731,730,162.72	208,335,341.80	108,002,397.33	

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资本 化金额
				金额	其中：本期转回			
棋盘洲长江公路大桥	398,583.62	2,592,026,138.74	821,554,130.80			3,413,580,269.54	299,717,610.00	113,629,769.16
沙市至公安高速公路观音岩至杨家 厂段	381,807.00	3,195,004,935.97	216,587,368.28			3,411,592,304.25	380,980,035.27	123,094,914.01
枣阳至潜江高速公路襄南段项目	373,016.98	2,407,506,074.23	469,161,925.69			2,876,667,999.92	223,319,271.22	104,949,822.77
武汉城市圈环高速公路孝感北段	311,897.59	1,935,225,172.47	914,896,766.92			2,850,121,939.39	170,556,644.36	96,901,132.98
荆门北高速	297,112.71	2,264,460,550.99	471,769,760.86			2,736,230,311.85	201,705,598.26	88,740,855.78
沙公南高速公路	276,430.06	1,405,126,900.32	1,265,303,092.84			2,670,429,993.16	119,725,037.75	62,617,954.84
麻城至竹溪、红安高速公路段	217,568.82	223,756,767.30	2,272,836,944.58	3,666,932.05		2,492,926,779.83	165,172,581.58	108,986,353.35
白洋长江公路大桥	338,534.97	1,814,522,242.90	600,109,098.17			2,414,631,341.07	185,519,077.66	76,765,398.64
麻城至竹溪高速公路大悟境段	250,610.00	2,113,292,372.05	105,966,953.69			2,219,259,325.74	285,910,301.65	105,966,953.69
鄂东南高速公路	491,324.00	2,023,024,933.09	142,780,226.10			2,165,805,159.19	976,608,470.73	398,878,528.47
赤壁长江大桥	324,939.17	1,132,631,945.07	999,905,651.09			2,132,537,596.16	83,865,625.72	42,029,569.02
嘉鱼长江公路大桥	314,454.72	1,987,658,040.16	133,931,075.93			2,121,589,116.09	145,296,977.01	58,304,815.31
黄大项目新春四段	215,177.64	759,822,443.22	894,982,534.06			1,654,804,977.28	61,012,258.42	40,998,876.97
潜江高速	145,041.56	1,033,098,455.86	92,025,706.04			1,125,124,161.90	67,498,994.32	12,852,886.27
荆潜高速公路	1,175,340.00	5,412,688,019.99	613,639,731.14	6,026,327,751.13	6,026,327,751.13			25,028,810.41
武汉城市圈仙洪段	823,880.00	2,863,434,790.86	43,757,305.94	2,907,192,096.80	2,907,192,096.80			8,602,539.57

(十八) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末数
一、账面原值合计	53,533,239,344.07	17,645,012,482.38	24,481,039.98	71,153,770,786.47
土地使用权	1,411,177,145.01	142,817,851.06	23,230,751.40	1,530,764,244.67
特许权	7,793,177.09		1,078,440.19	6,714,736.90
软件	33,169,023.93	41,593,367.70	171,848.39	74,590,543.24
其他	37,956,276.45	700,828.50		38,657,104.95
高速公路特许经营权	52,043,143,721.59	17,459,900,435.12		69,503,044,156.71
二、累计摊销合计	6,999,073,904.54	2,074,442,551.50	3,268,644.70	9,070,247,811.34
土地使用权	152,708,153.69	40,477,361.53	3,257,641.55	189,927,873.67
特许权	4,061,629.50		11,003.15	4,050,626.35
软件	12,705,965.48	36,880,844.52		49,586,810.00
其他	29,784,585.96	375,375.71		30,159,961.67
高速公路特许经营权	6,799,813,569.91	1,996,708,969.74		8,796,522,539.65
三、减值准备合计				
土地使用权				
特许权				
软件				
其他				
高速公路特许经营权				
四、账面价值合计	46,534,165,439.53			62,083,522,975.13
土地使用权	1,258,468,991.32			1,340,836,371.00
特许权	3,731,547.59			2,664,110.55
软件	20,463,058.45			25,003,733.24
其他	8,171,690.49			8,497,143.28
高速公路特许经营权	45,243,330,151.68			60,706,521,617.06

说明：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“八、合并会计报表重要项目的说明（五十四）所有权或使用权受限制的资产”。

(十九) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	期末余额
深圳市三木智能技术有限公司	885,006,081.05			885,006,081.05
湖北荆港嘉瑞化工有限公司	14,655,515.39			14,655,515.39
恩施自治州恒通工贸有限公司	8,041,125.90			8,041,125.90

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加企业合并形成的	本期减少处置	期末余额
湖北景源旅游发展有限公司	35,717,870.07			35,717,870.07
利川市龙船水乡旅游开发有限公司		18,818,121.66		18,818,121.66
合计	943,420,592.41	18,818,121.66		962,238,714.07

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加(计提)	本期减少	期末余额
深圳市三木智能技术有限公司	790,026,602.85	94,979,478.20		885,006,081.05
合计	790,026,602.85	94,979,478.20		885,006,081.05

(二十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
高速公路中修项目	766,265,743.38	203,470,900.00	262,088,581.12	707,648,062.26
土地收储	2,775,538.80	11,834,402.69	14,216,048.84	393,892.65
服务区大修	61,595,026.67	166,944,491.79	78,144,466.45	150,395,052.01
租金及物业费	21,562,342.41	11,023,719.21	8,928,060.00	23,658,001.62
停车位	12,896,033.55		448,557.72	12,447,475.83
服务区预缴税金	8,184,141.62		509,570.40	7,674,571.22
办公场所装修费	30,428,680.25	81,083,117.06	25,011,963.69	86,499,833.62
其他	19,694,078.84	3,343,550.07	6,628,728.06	16,408,900.85
合计	923,401,585.52	477,700,180.82	395,975,976.28	1,005,125,790.06

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	153,483,718.55	733,543,664.68	125,456,174.45	574,616,208.01
资产减值准备	114,721,663.51	519,064,153.17	88,679,271.38	392,811,009.64
未实现内部销售损益抵消	2,368,793.40	9,991,981.47	2,247,309.77	14,580,580.81
固定资产折旧	3,284,010.69	13,136,042.76	2,642,044.57	10,568,178.28
计提养老保险	7,715,830.84	30,863,323.36	8,004,350.00	32,017,400.00

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
可抵扣亏损	25,361,387.93	160,360,035.22	23,883,198.73	124,639,039.28
预计负债	32,032.18	128,128.70		
二、递延所得税负债	29,187,493.88	124,774,205.69	99,942,691.59	406,359,505.43
交易性金融工具、衍生金 融工具的估值			70,596,735.55	282,386,942.20
其他权益工具投资公允 价值变动	4,571,795.59	18,287,182.37	2,879,901.75	11,519,606.99
非同一控制企业合并资 产公允价值持续计算的 结果	24,615,698.29	106,487,023.32	26,466,054.29	112,452,956.24

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
股权分置流通权	146,939,575.97	146,939,575.97
股权投资款	490,000,000.00	490,000,000.00
委托贷款	138,000,000.00	138,000,000.00
待抵扣进项税	1,668,187,613.31	794,701,244.18
股权转让款		3,457,000,000.00
土地征迁款		20,000,000.00
拆迁还建房产	37,004,529.00	37,004,529.00
其他(说明)	2,883,930,213.29	1,654,494,416.40
合计	5,364,061,931.57	6,738,139,765.55

说明：其他期末余额主要系武汉至监利高速公路洪湖至监利段于 2017 年时，因原项目法人（保利达国际有限公司）未能按照核准文件有效推动项目实施，经湖北省政府同意，荆州市政府与原项目投资入解除了特许经营协议，并通过公开招标方式选定本公司与其子公司湖北长江路桥有限公司联合体为项目新投资人，该联合体与荆州市人民政府签订《武汉至监利高速公路洪湖至监利段投资协议书》，协议约定以组建项目公司（湖北交投洪监高速公路有限公司）、支付结算准备金等方式收购原投资人的在建工程资产，已完工程结算准备金约定为不低于 62.00 亿元。交投洪监项目公司截至本报告期末，已累计支付结算准备金 27.00 亿元。

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	6,764,844,339.12	10,001,230,275.23
抵押借款		69,000,000.00
保证借款	647,384,000.00	44,000,000.00
质押借款		
合计	7,412,228,339.12	10,114,230,275.23

2、 保证借款

贷款单位	期末余额	担保人
招商银行	584,384,000.00	湖北楚天智能交通股份有限公司
工商银行	20,000,000.00	湖北楚天智能交通股份有限公司
汉口银行	10,000,000.00	荆州港务集团公司
交通银行	10,000,000.00	荆州港务集团公司
荆州农商行	5,000,000.00	荆州港务集团公司
建设银行	18,000,000.00	湖北交投物流集团有限公司
合计	647,384,000.00	

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,291,022,499.85	1,523,612,553.93
商业承兑汇票	10,459,359.72	24,966,726.64
合计	1,301,481,859.57	1,548,579,280.57

(二十五) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,108,288,407.34	4,252,380,353.67
1—2 年 (含 2 年)	1,778,346,976.89	1,053,438,059.06
2—3 年 (含 3 年)	626,354,102.40	632,030,322.12
3 年以上	780,460,856.62	456,998,277.87
合计	10,293,450,343.25	6,394,847,012.72

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中交第二航务工程局有限公司（核桃树大桥病害综合处治桥梁加固项目）	74,648,050.00	工程未结算
鄂州市三江港疏港道路一期工程联合体项目部	47,567,919.00	工程未结算
黄石市世友沥青产品有限公司	39,761,055.20	工程未结算
湖北世友市政工程有限公司	22,310,157.30	工程未结算
江苏路成工程有限公司	21,165,508.50	工程未结算
BSLX-2 中国铁建大桥局集团项目经理部	21,154,466.00	质量保证金
合计	226,607,156.00	

(二十六) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,470,048,157.89	1,006,446,550.21
1 年以上	1,632,082,341.67	1,219,167,064.97
合计	4,102,130,499.56	2,225,613,615.18

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
随州市政府	422,280,000.00	工程未结算
三江港新区管理委员会	30,000,000.00	工程未结算
四川公路桥梁建设集团有限公司嘉鱼长江大桥 JY-1 标项目经理部	24,500,475.32	工程未结算
武船重型工程股份有限公司	9,828,471.84	工程未结算
中交第二公路工程局有限公司嘉鱼长江大桥 JY-2 标项目经理部	9,465,648.68	工程未结算
武汉盛泰房地产开发有限公司	6,050,000.00	工程未结算
合计	502,124,595.84	

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,656,707.71	2,301,282,325.69	2,312,124,783.94	52,814,249.46
二、离职后福利-设定提存计划	40,602,708.48	105,972,078.42	104,118,356.89	42,456,430.01

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利		2,674,787.52	2,528,973.52	145,814.00
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		44,288,766.00	44,288,766.00	
合计	104,259,416.19	2,454,217,957.63	2,463,060,880.35	95,416,493.47

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,380,031.63	1,581,205,984.35	1,595,159,141.12	18,426,874.86
二、职工福利费	8,170,150.73	98,149,096.47	98,085,501.80	8,233,745.40
三、社会保险费	1,543,643.84	87,428,090.72	87,459,429.38	1,512,305.18
其中：医疗保险费	1,331,773.00	74,160,285.51	74,188,468.77	1,303,589.74
工伤保险费	127,773.14	812,492.26	813,317.26	126,948.14
生育保险费	84,097.70	4,190,747.33	4,193,077.73	81,767.30
其他		8,264,565.62	8,264,565.62	
四、住房公积金	7,108,355.22	131,399,246.89	129,623,294.38	8,884,307.73
五、工会经费和职工教育经费	14,291,613.52	35,981,261.38	35,564,011.37	14,708,863.53
六、短期带薪缺勤		23,200.00	23,200.00	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	162,912.77	367,095,445.88	366,210,205.89	1,048,152.76
合计	63,656,707.71	2,301,282,325.69	2,312,124,783.94	52,814,249.46

3、 设定提存计划列示

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	37,335,680.84	50,375,069.47	50,299,683.86	37,411,066.45
二、失业保险费	456,951.72	997,174.79	994,267.87	459,858.64
三、企业年金缴费	2,810,075.92	50,489,929.44	48,714,500.44	4,585,504.92
其他		4,109,904.72	4,109,904.72	
合计	40,602,708.48	105,972,078.42	104,118,356.89	42,456,430.01

(二十八) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	75,632,687.12	598,283,768.31	505,122,060.86	168,794,394.57

营业税	2,483,803.52			2,483,803.52
企业所得税	413,767,307.25	741,318,425.20	695,703,495.93	459,382,236.52
城市维护建设税	19,075,250.00	29,050,546.99	30,028,395.76	18,097,401.23
房产税	5,339,529.28	15,698,864.11	12,685,297.28	8,353,096.11
土地使用税	3,418,520.38	20,267,003.85	19,489,950.43	4,195,573.80
个人所得税	10,770,717.82	38,566,061.36	33,638,453.02	15,698,326.16
教育费附加（含地方教育费附加）	9,688,099.04	21,696,092.42	20,754,764.69	10,629,426.77
其他税费	10,376,870.29	48,960,503.98	46,875,295.53	12,462,078.74
合计	550,552,784.70	1,513,841,266.22	1,364,297,713.50	700,096,337.42

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,072,581,720.82	768,684,939.35
应付股利	115,972,783.16	41,919,337.09
其他应付款项	8,595,057,938.40	8,483,587,936.40
合计	9,783,612,442.38	9,294,192,212.84

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	86,361.62	
企业债券利息	829,107,146.12	671,861,761.95
短期借款应付利息	489,202.18	
其他利息	242,899,010.90	96,823,177.40
合计	1,072,581,720.82	768,684,939.35

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	115,972,783.16	41,919,337.09
合计	115,972,783.16	41,919,337.09

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
单位往来款	3,970,363,766.52	3,026,552,220.16

项目	期末余额	年初余额
保证金及押金	3,351,461,847.28	4,275,658,724.46
风险抵押金		54,114,459.25
目标考核奖	49,986,199.66	38,700,723.00
代扣代缴	21,400,790.76	17,317,822.58
代收代付	16,897,699.97	21,045,591.43
改制及职工安置款		11,388,588.14
工程款	616,643,745.93	
暂估款	68,868,846.17	41,164,709.74
拆迁补偿款	14,005,722.80	14,554,283.57
暂扣款		274,662,310.35
试运营收支	16,642,682.72	52,876,484.54
应付股东固定资产折旧返还款	169,847,726.85	169,847,726.85
利息	181,187,556.94	148,665,430.88
职工住房集资款	574,593.36	574,593.36
预提工程费用		198,006,140.14
其他	117,176,759.44	138,458,127.95
合计	8,595,057,938.40	8,483,587,936.40

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
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	131,546,197.00	项目未完工结算
恩施云卧丹霞置业有限公司	93,330,300.00	单位往来款
中交第二航务工程局有限公司	91,239,946.65	单位往来款
恩施交投碧桂园房地产开发有限公司	87,780,347.83	单位往来款
宜昌长丰投资开发有限公司	80,000,000.00	未达到合同约定付款条件
建恩高速公路第一标段中铁十二局项目经理部	75,019,798.00	质保金
湖北恩施来恩黔高速公路第六合同段中铁大桥局 项目经理部	74,752,343.00	质保金
中铁一局集团有限公司湖北利万高速公路第二 合同段项目经理部	73,487,312.00	质保金
建恩高速公路第二标段中铁十九局项目经理部	71,085,492.05	质保金
十堰市武当山旅游经济特区普道交通投资有限 公司	50,000,000.00	项目未完工结算
合计	828,241,736.53	

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	2,821,106,617.40	2,243,032,500.00
1 年内到期的应付债券	91,485,898.97	1,184,817,082.23
1 年内到期的长期借款利息		2,495,988.71
合计	2,912,592,516.37	3,430,345,570.94

其中 1 年内到期的长期借款：按性质分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	552,200,000.00	1,067,700,000.00
保证借款		327,000,000.00
质押借款	2,268,906,617.40	848,332,500.00
合计	2,821,106,617.40	2,243,032,500.00

1、 质押借款

贷款单位	期末余额	质押物
工商银行	1,169,306,617.40	高速公路收费权及应收账款回收权
光大银行	26,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
国家开发银行	26,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
华夏银行	904,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
建设银行	91,600,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
民生银行	52,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
合计	2,268,906,617.40	

说明：1 年内到期的应付债券详见“八、合并会计报表重要项目的说明（三十三）应付债券”。

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期债券融资	6,012,071,916.67	6,000,000,000.00
其他	101,509,201.15	2,007,104,769.51
合计	6,113,581,117.82	8,007,104,769.51

其中，短期债券融资情况如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额
20 鄂交投 SCP007	100 元	2020-4-30	270 日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 鄂交投 SCP008	100 元	2020-5-22	270 日	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
20 鄂交投 SCP009	100 元	2020-9-18	270 日	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
20 楚天智能 SCP001	100 元	2020-7-2	270 日	1,000,000,000.00	1,012,071,916.67
合计					6,012,071,916.67

(三十二) 长期借款

1、 长期借款按借款类别分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	33,565,194,999.99	32,005,044,600.00
抵押借款	2,136,746,910.41	368,710,000.00
保证借款	9,414,423,600.00	8,411,520,000.00
质押借款	222,468,200,312.48	185,569,817,027.16
合计	267,584,565,822.88	226,355,091,627.16

2、 抵押借款

贷款单位	期末余额	抵押物
建设银行	649,700,000.00	开发的土地使用权
襄阳农商行	26,670,000.00	开发的土地使用权
汉口银行	244,000,000.00	开发的土地使用权
兴业银行	320,746,910.41	房屋建筑物
光大银行	424,050,000.00	开发的土地使用权
荆州农商行	44,000,000.00	开发的土地使用权
武汉农商行	90,000,000.00	开发的土地使用权
中国农业发展银行	45,000,000.00	开发的土地使用权
咸丰农村商业银行	22,800,000.00	开发的土地使用权、房屋建筑物
湖北银行	269,780,000.00	股权、土地使用权、房屋建筑物
合计	2,136,746,910.41	

3、 保证借款

贷款单位	期末余额	担保人
工商银行	1,346,540,000.00	本公司

贷款单位	期末余额	担保人
农业银行	798,250,000.00	本公司
中国银行	547,553,600.00	本公司
北京国际信托	399,600,000.00	本公司
百年保险资产管理	300,000,000.00	本公司
中信信托	1,250,000,000.00	本公司
中国农发行	196,000,000.00	本公司
平安信托	899,700,000.00	本公司
农业银行	540,000,000.00	本公司
荆州农村商	19,000,000.00	本公司
太平资产管理有限公司	2,789,000,000.00	荆州港务集团公司
国家开发银行	328,780,000.00	鄂州市城投建设投资有限公司 鄂州市三江港新区管理委员会
合计	9,414,423,600.00	

1、 质押借款

贷款单位	期末余额	质押物
工商银行	23,740,795,990.89	高速公路等收费权及应收账款回收权
农业银行	34,161,379,650.00	高速公路收费权及应收账款回收权
建设银行	26,735,914,200.00	高速公路收费权及应收账款回收权
交通银行	2,951,179,524.00	高速公路收费权及应收账款回收权
浦发银行	1,276,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
中国银行	21,552,995,797.00	高速公路收费权及应收账款回收权
国家开发银行	94,902,174,868.60	高速公路收费权及应收账款回收权
中国进出口银行	6,577,240,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
农村信用合作联社	698,100,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
民生银行	400,726,451.68	高速公路收费权及应收账款回收权
兴业银行	352,420,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
光大银行	2,000,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
湖北银行	460,660,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
世界银行	1,443,444,930.31	高速公路收费权及应收账款回收权
邮政储蓄银行	6,414,718,900.00	高速公路收费权及应收账款回收权
招商银行	402,950,000.00	高速公路收费权及应收账款回收权
交通银行	395,500,000.00	湖北大广北高速公路有限责任公司股权质押
合计	222,468,200,312.48	

(三十三) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
中期票据	6,853,296,635.36	6,837,468,639.20
企业债券	14,743,236,957.98	14,229,478,511.02
公司债券	6,696,115,412.40	3,156,605,453.32
合计	28,292,649,005.74	24,223,552,603.54

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 鄂交投债 02	25 亿元	2013-10-28	10+5 年	2,480,000,000.00	2,490,895,725.19		154,500,000.00	2,182,165.40		2,493,077,890.59
13 鄂交投债 01	5 亿元	2013-10-28	7+3 年	496,000,000.00	499,440,742.74		29,900,000.00	559,257.28		500,000,000.00
13 鄂交投 MTN1	40 亿元	2013-5-9	15 年	3,820,000,000.00	3,880,608,627.03		226,800,000.00	11,372,517.43		3,891,981,144.46
14 鄂交投 01	24.8 亿元	2014-3-27	10 年	2,460,160,000.00	2,470,004,264.90		165,664,000.00	2,118,785.43		2,472,123,050.33
14 鄂交投 02	30.2 亿元	2014-3-27	10 年	2,995,840,000.00	3,007,794,508.25		205,360,000.00	2,582,270.66		3,010,376,778.91
14 鄂交投 MTN001	10 亿元	2014-5-7	15 年	955,000,000.00	966,736,712.59		68,000,000.00	2,606,503.53		969,343,216.12
15 鄂交投 PRN001A	9.3 亿元	2015-11-10	15 年	916,050,000.00	919,337,206.86		50,220,000.00	729,546.40		920,066,753.26
15 鄂交投 PRN001B	3.7 亿元	2015-11-10	23 年	361,490,000.00	362,725,398.48		20,165,000.00	223,868.29		362,949,266.77
18 鄂交投债	50 亿元	2018-6-5	7 年	4,970,000,000.00	4,978,721,407.35		264,500,000.00	5,921,810.76		4,984,643,218.12
19 鄂交投 MTN05	20 亿元	2019-12-9	5 年	1,990,000,000.00	1,990,123,299.57		79,000,000.00	1,848,975.21		1,991,972,274.78
20 鄂交投债 01	30 亿元	2020-3-2	5 年	2,993,490,800.00		2,993,490,800.00	84,175,890.41	1,194,409.05		2,994,685,209.05
19 楚天 01	6 亿元	2019-4-15	5 年	600,000,000.00	615,818,105.69		26,040,000.00	-9,429,663.53		632,428,442.16
13 楚天 02	6 亿元	2015-6-8	5 年	600,000,000.00	615,055,955.93		11,895,452.05	528,592.02	627,480,000.00	
20 楚天 01	6 亿元	2020-3-19	5 年	600,000,000.00		600,000,000.00	16,001,753.42	-18,485,170.00		597,516,583.42
鄂黄桥 ABS 债券	5 亿元	2017-7-28	9.5 年	495,000,000.00	376,015,789.50		20,285,818.69	526,315.80	51,707,000.00	324,835,105.30

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
实业 18 年非公开公司债券	8 亿元	2018-11-28	5 年	792,452,830.19	793,921,769.86		42,400,000.00	1,432,807.54		795,354,577.40
19 产城 02	14.5 亿元	2019-12-16	5 年	1,450,000,000.00	1,441,170,171.83		70,905,000.00	1,611,222.21		1,442,781,394.04
小计					25,408,369,685.77	3,593,490,800.00	1,535,812,914.57	7,524,213.48	679,187,000.00	28,384,134,904.71
减：一年内到期余额 (附注八、(三十))					1,184,817,082.23					91,485,898.97
合计					24,223,552,603.54	3,593,490,800.00	1,535,812,914.57	7,524,213.48	679,187,000.00	28,292,649,005.74

(三十四) 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	163,176,349.23	49,187,841.07	11,036,144.88	201,328,045.42
收到政府补助形成的递延收益	1,715,232,979.98	1,231,517,500.00	113,054,381.88	2,833,696,098.10
合计	1,878,409,329.21	1,280,705,341.07	124,090,526.76	3,035,024,143.52

(三十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
国开基金	3,307,130,000.00	3,521,170,000.00
项目公司借款	7,650,180,859.14	6,601,406,103.14
农发重点建设基金	140,000,000.00	140,000,000.00
长江养老保险股份有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00
平安银行基础设施债权投资计划资金	600,000,000.00	
暂收咸宁市政府款项	700,000,000.00	110,000,000.00
合计	13,097,310,859.14	11,072,576,103.14

(三十六) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
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

(三十七) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	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		19,960,000,000.00		4,957,000,000.00		5,700,000,000.00		19,217,000,000.00
永续中票（15 鄂交投 MTN001）		990,000,000.00				990,000,000.00		
16 鄂交投可续期 01		995,000,000.00						995,000,000.00
17 鄂交投可续期 01		995,000,000.00						995,000,000.00
17 鄂交投 MTN001		995,000,000.00						995,000,000.00
17 鄂交投可续期 02		1,492,500,000.00						1,492,500,000.00
17 鄂交投可续期 03		995,000,000.00						995,000,000.00
19 鄂交投 MTN002		4,985,000,000.00						4,985,000,000.00
19 鄂交投 MTN003		1,994,250,000.00						1,994,250,000.00
19 鄂交投 MTN004		997,000,000.00						997,000,000.00
19 鄂交投可续期 01		2,495,323,700.00		-105,800.00				2,495,217,900.00
20 鄂交投可续期 01				2,993,945,600.00				2,993,945,600.00
20 鄂交 Y2				1,498,200,000.00				1,498,200,000.00
20 鄂交 Y3				2,996,400,000.00				2,996,400,000.00
20 鄂交投 MTN001				1,994,000,000.00				1,994,000,000.00
合计		36,894,073,700.00		14,439,439,800.00		6,690,000,000.00		44,643,513,500.00

(三十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	72,724,921,148.18	170,721,181.24		72,895,642,329.42
合计	72,724,921,148.18	170,721,181.24		72,895,642,329.42

说明：资本公积本年增加主要系：1.襄神高速收到当地政府拨入项目资本金 8200 万元；2.公司收到省级国有资本经营预算支出补助资金 3400 万元；3.其他增加主要系二级子公司持股比例变化所致。

(三十九) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	77,999,338.11	157,527,381.33	56,881,643.19	178,645,076.25	
合计	77,999,338.11	157,527,381.33	56,881,643.19	178,645,076.25	

(四十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	774,564,979.79	34,269,057.00		808,834,036.79
合计	774,564,979.79	34,269,057.00		808,834,036.79

(四十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	5,568,451,675.43	3,783,482,814.37
本期增加额	1,375,584,288.36	3,583,424,061.06
其中：本期净利润转入	1,375,584,288.36	3,583,424,061.06
其他调整因素		
本期减少额	2,226,808,730.49	1,798,455,200.00
其中：本期提取盈余公积数	34,269,057.00	225,169,440.26
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	30,080,000.00	30,080,000.00
转增资本		
其他减少	2,162,459,673.49	1,543,205,759.74
本期期末余额	4,717,227,233.30	5,568,451,675.43

(四十二) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
车辆通行费收入	11,349,977,639.35	4,469,924,858.71	13,411,671,041.37	4,208,613,838.43
销售油品	2,841,322,264.28	2,750,198,005.18	3,848,729,984.55	3,711,766,416.73
施工收入	9,770,407,086.10	8,431,999,194.97	6,799,582,864.40	5,974,371,496.54
销售钢材	4,104,085,817.39	3,772,268,652.69	3,214,189,395.34	2,936,005,478.22
销售水泥	1,456,153,026.82	1,354,823,571.66	1,854,413,984.67	1,748,887,355.65
公路监理检测检测 评测试养护交安	369,387,894.37	256,094,693.93	358,890,190.58	237,341,213.51
销售商品	452,950,240.75	411,685,156.11	849,917,192.65	753,929,736.19
智能制造收入	616,454,948.02	574,566,614.86	1,280,960,601.59	1,142,862,953.16
商品房销售收入	690,694,953.15	515,805,483.01	394,196,624.22	341,251,842.15
其他收入	1,483,707,791.80	866,796,135.53	1,319,137,153.85	755,150,988.05
合计	33,135,141,662.03	23,404,162,366.65	33,331,689,033.22	21,810,181,318.63

(四十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,249,132,181.70	6,376,210,643.05
减：利息收入	296,899,594.89	108,867,621.26
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-61,495,891.34	10,317,970.39
其中：汇兑收益	77,184,924.22	4,611,390.70
其他	58,451,707.36	67,213,954.05
合计	6,949,188,402.83	6,344,874,946.23

(四十四) 其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	244,211,153.89	160,755,588.66
代扣个人所得税手续费返回	653,003.72	186,402.66
合计	244,864,157.61	160,941,991.32

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额
税费返还	100,695,059.74	61,641,300.00

补助项目	本期发生额	上期发生额
项目建设资金	129,696,710.75	84,495,935.64
稳岗补贴	5,607,827.08	33,842.52
房租补贴	2,291,338.38	11,032,550.21
税收减免	4,147,650.80	2,207,591.64
研发补贴	730,500.00	
其他	1,042,067.14	1,344,368.65
合计	244,211,153.89	160,755,588.66

(四十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	742,994,524.03	657,170,829.51
处置长期股权投资产生的投资收益	100,526,560.37	121,851,348.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,107,985.68	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,462,349.72	2,442,619.90
可供出售金融资产等取得的投资收益	71,139,915.14	46,907,016.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	-33,124,569.00	15,470,169.62
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,517,566.81	
业绩补偿（返还现金股利）	13,249,827.20	32,023,437.69
其他	10,590,809.41	1,903,057.16
合计	918,464,969.36	877,768,478.87

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	-1,791,769.75	12,406,153.36
交易性金融资产（新准则）		282,386,942.20
合计	-1,791,769.75	294,793,095.56

(四十七) 信用减值损失（适用新准则）

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	31,179,397.86	752,851.62
其他应收款坏账损失	431,619.49	6,513,177.37
合 计	31,611,017.35	7,266,028.99

(四十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）	88,004,962.11	74,106,165.17
存货跌价损失	16,286,177.31	21,539,857.38
可供出售金融资产减值损失（旧金融工具准则适用）		
商誉减值损失	94,979,478.20	546,518,304.08
其他	-13,461,461.48	
合计	185,809,156.14	642,164,326.63

(四十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失“-”）	5,396,388.72	413,301,045.26	5,396,388.72
荆沙大堤沙市段综合整治工程项目国有土地征收与补偿	1,946,930.79	-6,392,602.00	1,946,930.79
合计	7,343,319.51	406,908,443.26	7,343,319.51

(五十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	507,255.77	15,478.26	507,255.77
债务重组利得			
接受捐赠	2,698,600.00		2,698,600.00
与企业日常活动无关的政府补助	64,702,724.30	67,984,108.47	64,702,724.30
罚款/滞纳金返还	83,200.00	5,345,945.07	83,200.00
其他	16,513,741.65	6,773,316.08	16,513,741.65
合计	84,505,521.72	80,118,847.88	84,505,521.72

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
政府扶持资金	12,000,000.00	54,355,400.00
政府补贴	7,130,000.00	8,655,888.35
收武汉东湖新技术开发区关东街道办事处拆迁补偿款		1,258,891.00
海关监管协管员补助		840,582.33

项目	本期发生额	上期发生额
海关监控楼与安保视频系统补助		625,700.00
传统产业改造资金		640,000.00
税费返还收入	45,287,747.50	
其他	284,976.80	1,607,646.79
合计	64,702,724.30	67,984,108.47

(五十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	230,832.91	129,599.08	
对外捐赠	32,043,499.45	2,330,254.68	
罚款/滞纳金支出	19,316,277.04	321,721.34	
其他	5,163,853.68	3,191,270.10	
合计	56,754,463.08	5,972,845.20	

(五十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	758,445,326.88	843,406,643.33
递延所得税调整	-100,474,635.65	20,063,752.83
其他	-410,217.93	219,659.67
合计	657,560,473.30	863,690,055.83

(五十三) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,722,069,758.12	4,208,847,132.37
加：资产减值准备	185,809,156.14	642,164,326.63
信用减值损失	31,611,017.35	7,266,028.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	457,802,827.96	379,648,664.68
无形资产摊销	1,011,680,481.94	841,236,622.90
长期待摊费用摊销	395,975,976.28	315,562,296.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-7,343,319.51	-406,908,443.26

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-276,422.86	114,120.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,791,769.75	-294,793,095.56
财务费用（收益以“-”号填列）	7,249,132,181.70	6,376,210,643.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-918,464,969.36	-877,768,478.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,027,544.10	-31,154,070.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-70,755,197.71	51,217,823.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,317,530,079.63	13,237,100,507.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,870,427,706.29	-6,247,146,577.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,421,569,043.89	-17,313,495,128.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,162,334,298.47	888,102,372.63
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：		
现金的期末余额	27,515,963,114.42	16,293,584,787.36
减：现金的年初余额	16,293,584,787.36	17,557,144,518.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,222,378,327.06	-1,263,559,730.97

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	27,515,963,114.42	16,293,584,787.36
其中：库存现金	264,081.19	349,362.60
可随时用于支付的银行存款	27,515,699,033.23	16,293,235,424.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	27,515,963,114.42	16,293,584,787.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		

项目	期末余额	年初余额
现金等价物		

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：	本期发生额	上期发生额
期末货币资金	29,367,438,021.69	17,539,344,827.17
减：使用受到限制的存款	1,851,474,907.27	1,245,760,039.81
加：持有期限不超过三个月的投资		
期末现金及现金等价物余额	27,515,963,114.42	16,293,584,787.36
减：年初现金及现金等价物余额	16,293,584,787.36	17,557,144,518.33
现金及现金等价物净增加/（减少）额	11,222,378,327.06	-1,263,559,730.97

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“八、合并会计报表重要项目的说明八（一）”。

(五十四) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金：		
其他货币资金	1,851,474,907.27	保证金、准备金等
应收账款：		
湖北省财政厅通行费收入	4,088,368,926.90	用于质押借款
湖北省高速联网收费中心	131,897,197.16	用于质押借款
存货：		
开发成本	3,591,506,720.91	用于抵押借款
固定资产：		
公路及构筑物	139,038,733,120.66	用于抵押借款
房屋建筑物	813,357,144.88	用于抵押借款
机器设备	23,801,325.63	用于抵押借款
无形资产：		
高速公路收费权	58,619,335,544.35	用于抵押借款
土地使用权	136,906,738.86	用于抵押借款
长期股权投资：		
持有的湖北大广北高速公路有限责任公司股权	3,493,394,322.01	用于质押借款

十、或有事项

(一) 或有负债

1、对集团内、集团外单位提供担保情况（金额单位：人民币万元）

1、对集团内单位提供担保情况

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
中国工商银行	99,603.00	保证	湖北交投紫云铁路有限公司	2015-6-11	2035-12-31
中国农业银行	83,997.00	保证	湖北交投紫云铁路有限公司	2015-6-11	2035-12-31
中国工商银行	80,000.00	保证	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	2015-6-18	2029-6-17
生命保险资产管理有限公司	100,000.00	保证	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	2020-9-30	2038-9-30
中国银行	36,300.00	保证	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	2019-1-21	2030-1-20
中国农发行	110,000.00	保证	湖北交投三江文旅康养发展有限公司	2020-6-30	2035-6-29
平安信托	90,000.00	保证	湖北交投产城武汉有限公司	2020-5-14	2023-5-14
中信信托	85,500.00	保证	湖北交投襄阳城市发展有限公司	2019-11-13	2022-12-2
中信信托	39,500.00	保证	湖北交投荆州地产有限公司	2019-11-13	2022-11-13
进出口银行	20,000.00	保证	湖北交投翻坝江北高速公路有限公司	2017-11-30	2041-11-29
国家开发银行	310,000.00	保证	湖北交投翻坝江北高速公路有限公司	2017-11-30	2041-11-29
北京国际信托	40,000.00	保证	湖北交投产城控股集团有限公司	2019-5-17	2024-5-17
渤海信托计划	50,000.00	保证	湖北交投产城控股集团有限公司	2019-4-18	2021-8-22
国家开发银行	113,005.00	保证	湖北交投宜昌投资开发有限公司	2019-12-27	2047-12-26
农业银行	70,000.00	保证	湖北交投宜昌投资开发有限公司	2019-12-27	2047-12-26
进出口银行	50,000.00	保证	湖北交投宜昌投资开发有限公司	2019-12-27	2047-12-26
农业银行	30,000.00	保证	湖北交投宜昌投资开发有限公司	2017-12-22	2029-12-18
国家开发银行	33,290.00	保证	湖北交投龟峰山高速公路有限公司	2019-6-24	2040-6-24
农业银行	80,000.00	保证	湖北交投荆州投资开发有限公司	2018-10-1	2035-9-30
中信银行	3,000.00	保证	湖北省公路工程咨询监理中心	2016-12-9	2021-12-31
太平资产管理	278,900.00	保证	湖北交投高速公路发展有限公司	2014-7-11	2023-7-15
光大永明资产管理	260,000.00	保证	湖北交投高速公路发展有限公司	2014-6-27	2023-6-27
中国建设银行	40,000.00	保证	湖北长江路桥股份有限公司	2018-1-26	2024-2-2
中国农发行	4,000.00	保证	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	2016-3-20	2028-10-30
中国农发行	10,000.00	保证	湖北长江三江港区域投资开发有限公司	2015-11-23	2027-11-23
私募债	80,000.00	保证	湖北交投实业发展有限公司	2018-11-28	3+2 年
渤海银行		保证	湖北交投荆州投资开发有限公司	2018-8-11	2029-8-11
百年债权投资	30,000.00	保证	湖北交投产城控股集团有限公司	2019-4-26	2022-4-26

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
计划					
长江养老计划	100,000.00	保证	湖北交投荆州投资开发有限公司	2019-4-9	5+2 年
华夏银行	50,000.00	保证	湖北交投实业发展有限公司	2019-6-28	2020-6-28
华夏银行	50,000.00	保证	湖北交投物流集团有限公司	2019-6-28	2020-6-28
平安养老-债权投资计划	160,000.00	保证	湖北交投紫云铁路有限公司	2019-11-5	10+5 年
天风证券	145,000.00	保证	湖北交投产城控股集团有限公司	2019-12-17	2024-12-17
湖北银行	10,000.00	保证	湖北中南岩土工程有限公司	2019-10-17	2020-10-16
湖北银行	10,000.00	保证	湖北中南岩土工程有限公司	2019-9-11	2021-9-11
汉口银行	5,500.00	保证	湖北中南岩土工程有限公司	2019-8-30	2020-8-30
广发银行	40,000.00	保证	湖北交投襄阳城市发展有限公司	2019-1-28	2022-1-21
农村信用合作联社	71,000.00	保证	湖北高发楚东高速公路有限公司	2012-8-9	2037-8-9
财务公司	12,666.00	保证	湖北大广北高速公路有限责任公司	2020-12-11	2021-12-10
财务公司	462.40	保证	湖北大广北高速公路有限责任公司	2020-12-29	2021-12-10
建设银行	50,000.00	保证	湖北交投产城武汉有限公司	2020-6-5	2023-6-4
中国农发行	7,400.00	保证	湖北交投孝感临空产城发展有限公司	2020-1-19	2025-1-17
中国农发行	21,900.00	保证	湖北交投孝感临空产城发展有限公司	2020-8-26	2025-8-25
汉口银行	16,170.00	保证	湖北交投海陆景随州置业开发有限公司	2020-9-30	2022-2-28
光大银行	40,000.00	保证	湖北交投荆州地产有限公司	2020-4-30	2023-4-29
农商行	4,900.00	保证	湖北交投荆州地产有限公司	2020-4-14	2023-4-13
农商行	16,500.00	保证	宜都交投金纬房地产开发有限公司	2020-7-3	2023-6-17
农商行	1,000.00	保证	麻城龟峰山旅游经营管理有限公司	2020-9-18	2021-9-17
工商银行	20,000.00	保证	恩施州恩高芳华高级中学有限公司	2020-3-21	2037-3-20
农商行	2,400.00	保证	湖北交投和美(咸丰)幼儿园有限公司	2019-8-29	2029-8-28
交通银行	10,000.00	保证	湖北省高速公路实业开发有限公司	2019-12-3	2021-12-3
财务公司	20,000.00	保证	湖北大广北高速公路有限责任公司	2020-12-11	2021-12-11
工商银行	15,000.00	保证	深圳市三木智能技术有限公司	2019-6-10	2023-6-7
湖北银行	10,000.00	保证	湖北交投致远新材科技有限公司	2018-9-30	2020-9-30
财务公司	5,000.00	保证	恩施自治州恒通工贸有限公司	2019-8-5	2020-8-4
建设银行	美元 2100 万		深圳市前海交远物流能源投资有限公司	2019-8-5	2021-11-18
财务公司	15,000.00	保证	湖北交投供应链管理有限公司	2019-8-23	2020-8-22
财务公司	21,000.00	保证	湖北交投致远新材科技有限公司	2019-11-30	2020-3-29
湖北银行	5,000.00	保证	湖北长捷物流有限公司	2019-7-11	2021-7-11

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
湖北银行	10,000.00	保证	深圳市前海交远物流能源投资有限公司	2019-6-20	2021-6-20
湖北银行	20,000.00	保证	湖北交投致远新材科技有限公司	2019-12-31	2021-12-31
湖北银行	10,000.00	保证	湖北交投供应链管理有限公司	2020-1-17	2022-1-16
财务公司	25,000.00	保证	湖北交投致远新材科技有限公司	2020-6-29	2021-6-28
湖北银行	1,000.00	保证	湖北捷龙交通运业有限公司	2020-8-24	2021-8-23
建设银行	3,500.00	保证	恩施自治州恒通工贸有限公司	2020-8-25	2021-8-24
中国建设	20,000.00	保证	深圳市前海交远物流能源投资有限公司	2020-10-21	2021-10-20
进出口银行	6,000.00	保证	深圳市前海交远物流能源投资有限公司	2020-11-30	2021-11-30
财务公司	6,800.00	保证	恩施自治州恒通工贸有限公司	2020-11-13	2021-11-12
财务公司	20,000.00	保证	湖北交投供应链管理有限公司	2020-12-7	2021-12-6
兴业银行	20,000.00	保证	湖北交投供应链管理有限公司	2020-12-17	2021-12-17
财务公司	8,800.00	保证	湖北交投宜昌长乐置业有限公司	2021-2-3	2022-2-2
中国农发行	50,000.00	保证	松滋金港交通发展有限公司	2019-4-3	2033-3-10
光大银行	5,500.00	保证	湖北居之正智能建筑产业有限公司	2019-4-10	2023-10-9
湖北银行	28,000.00	保证	荆州港务集团公司	2018-3-22	2025-3-20

2、对集团外部单位提供担保

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
光大银行	49,000.00	保证	襄阳华侨城文旅发展有限公司	2020-5-27	2023-5-26
交通银行	5,047.00	保证	襄阳华侨城文旅发展有限公司	2020-7-23	2024-7-22
中国银行	23,520.00	保证	襄阳华侨城文旅发展有限公司	2020-12-11	2033-12-10
太平洋资产管理	53,900.00	保证	襄阳华侨城文旅发展有限公司	2020-1-22	2030-1-21
工商银行	19,600.00	保证	黄冈交投鼎盛房地产开发有限公司	2019-8-19	2022-8-31

除上述事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
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) 本公司的子企业情况

详见“七、合并财务报表的编制之（一）二级子企业情况”。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

详见“八、（十三）长期股权投资”。

(四) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

（1）截至报告期末，与公司二级子公司楚天智能公司相关联、但未纳入公司二级子公司楚天智能公司合并财务报表范围的结构化主体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）和投资管理业务等。

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
睿海天泽咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	41,602,593.75	41,602,593.75	42,536,174.30	42,536,174.30
宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业（有限合伙）	47,970,237.01	47,970,237.01	27,909,717.45	27,909,717.45
武汉长瑞新兴股权投资中心（有限合伙）	19,121,960.00	19,121,960.00	19,121,960.00	19,121,960.00
宁波卓辉创胜股权投资合伙企业（有限合伙）	28,882,740.87	28,882,740.87	28,299,232.67	28,299,232.67
合计	137,577,531.63	137,577,531.63	117,867,084.42	117,867,084.42

上述投资本期末列示在财务报表的“其他权益工具”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。

(2) 公司投资的基金

截至报告期末，该结构化主体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		年初数	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
中金启元国家新兴产业创业投资引导基金（有限合伙）	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
湖北省新动能发展投资基金合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	1,550,000,000.00	1,550,000,000.00

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。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
湖北国储物流股份有限公司武汉分公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
中国石化销售有限公司湖北石油分公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
湖北高路油站经营责任有限公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
武汉盛泰房地产开发有限公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
湖北莱克现代农业科技发展有限公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
恩施土家族苗族自治州公路管理局	合并范围内子公司有重大影响的投资方
恩施和美教育投资有限责任公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
中交第二航务工程局有限公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
利川市龙船调旅游发展有限公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
中铁十一局集团有限公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方
武汉华侨城实业发展有限公司	合并范围内子公司有重大影响的投资方

(六) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
湖北高路油站经营有限责任公司	采购商品	协议价		358,124.96
中化石油成品油销售有限公司	采购	协议价	17,891,577.09	
中国石化销售有限公司湖北石油分公司	采购	协议价	1,805,369,068.04	2,806,439,011.17
武汉腾路智行科技有限公司	接受劳务	协议价	817,757.59	2,839,774.30

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
湖北高路油站经营有限责任公司	出售商品	协议价	1,830,808,158.48	2,839,663,657.30
湖北高路油站经营有限责任公司	提供劳务	协议价	17,307,721.57	
湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司	提供劳务	协议价	13,754,610.62	11,010,368.34

4、 关联租赁情况

公司出租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
湖北交投实业发展有限公司	湖北高路油站经营有限责任公司	服务区经营权	协议价	16,349,657.17

5、 关联担保情况

详见九、或有事项（一）或有负债之 2、对集团外情况

(七) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广西福斯派环保科技有限公司	8,520,000.00		35,520,000.00	
	湖北交投四优钢铁有限公司			161,989.92	
	湖北高速公路站经营有限责任公司	24,251,981.57		90,560,562.51	
	石首市交投碧桂园房地产开发有限公司	2,698,591.60		3,558,496.00	
	松滋市交投碧桂园房地产开发有限公司			654,868.00	
	浠水交投碧胜房地产开发有限公司			652,840.00	
	黄冈交投碧盛房地产开发有限公司			652,840.00	
	湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司	1,900,210.24			
	湖北鄂东长江公路大桥有限公司				
	湖北公路智能养护科技股份有限公司			436,900.00	
	中国石化湖北高速公路油站管理分公司	4,560,096.99		2,906,035.08	
	恩施市恩高芳华初级中学	1,790,881.50			
	湖北国储物流股份有限公司武汉分公司	80,250.00			
预付账款					
	中国石化销售有限公司湖北石油分公司	3,158,611.62		224,797.28	
	湖北高速公路站经营有限责任公司			236,220.93	
	中国石化销售有限公司湖北高速公路油站管理分公司			448,531.36	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	武汉盛泰房地产开发有限公司	48,000,000.00		48,000,000.00	
	武汉腾路智能科技有限公司	1,511,998.52			
	湖北莱克现代农业科技发展有限公司	23,165,724.99		76,921,536.63	
应收股利					
	葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司			18,400,000.00	
其他应收款					
	襄阳华侨城文旅发展有限公司	84,832.14		343,084,832.14	
	武汉盛泰房地产开发有限公司	148,512,648.58		125,595,354.53	
	湖北交投四优钢科技有限公司	82,477,530.69	82,477,530.69	82,477,530.69	82,477,530.69
	武汉中建壹品招盈置业有限公司	60,298,739.20		72,372,000.00	
	黄冈交投碧盛房地产开发有限公司	6,630,000.00		69,030,000.00	
	浠水交投碧胜房地产开发有限公司			39,200,000.00	
	武汉中建壹品招利置业有限公司	37,453,396.80		34,425,930.23	
	湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司	960,583.31		2,616,444.15	
	中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	9,000.00		24,086.83	
	恩施市恩高芳华初级中学	124,710.66			
	咸丰县和美小学	66,140.00			
	湖北交投仙桃城市发展有限公司	61,944,201.30		9,020,452.39	

2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	湖北交投四优钢铁科技有限公司		95,270.00
	武汉腾路智行科技有限公司	89,859.50	89,859.50
	湖北高速加油站经营有限责任公司	4,669,405.01	410,668.63
	湖北公路智能养护科技股份有限公司	1,373,004.76	141,050.06
其他应付款			
	恩施交投碧桂园房地产开发有限公司	112,280,347.83	140,532,000.00
	恩施云卧丹霞置业有限公司	93,330,300.00	93,330,300.00
	麻城交投碧桂园房地产开发有限公司	33,456,251.81	56,350,000.00
	松滋市交投碧桂园房地产开发有限公司	25,004,700.00	25,004,700.00
	石首市交投碧桂园房地产开发有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
	恩施土家族苗族自治州公路管理局	11,051,457.30	11,051,457.30
	恩施和美教育投资有限责任公司	7,350,000.00	7,350,000.00
	湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司	211,500,000.00	21,333.33
	湖北交投仙桃城市发展有限公司		8,416.86
	中交第二航务工程局有限公司	111,899,573.77	91,720,732.37
	利川市龙船调旅游发展有限公司	3,064,800.00	3,000,000.00
	中铁十一局集团有限公司	14,776,419.10	14,776,419.10
	武汉华侨城实业发展有限公司	269,826,315.00	
	华润置地控股有限公司	269,252,942.11	260,313,098.82
	珠海华发实业股份有限公司	268,580,000.00	5,332,500.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	武汉金科长信置业有限公司	152,404,774.91	262,502,100.00
	浠水交投碧胜房地产开发有限公司	46,550,000.00	
	沙阳县交通投资有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
	咸丰县和美小学	2,511,952.95	
	恩施市恩高芳华初级中学	829,043.66	
预收账款			
	湖北高路油站经营有限责任公司	3,095,680.18	322,908.64
	武汉盛泰房地产开发有限公司	6,050,000.00	6,050,000.00
应付利息			
	恩施和美教育投资有限责任公司		945,105.13

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备	账面价值	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
单项金额重大并单独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	4,220,266,124.06	100.00		4,220,266,124.06	3,813,131,216.86	100.00		3,813,131,216.86

湖北省交通投资集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

类别	期末数				年初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：组合 1 账龄分析法	4,220,266,124.06	100.00			3,813,128,216.86	100.00			3,813,128,216.86
组合 2					3,000.00				3,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	4,220,266,124.06	100.00			4,220,266,124.06	100.00			3,813,131,216.86

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
0-6 个月	4,220,266,124.06	100.00		3,813,128,216.86	100.00	
合计	4,220,266,124.06	100.00		3,813,128,216.86	100.00	

2) 采用组合 2 方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2				3,000.00		
合计				3,000.00		

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		18,400,000.00
其他应收款项	86,552,887,502.55	55,735,954,809.47
合计	86,552,887,502.55	55,754,354,809.47

1、 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		18,400,000.00		
其中：葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司		18,400,000.00		
合计		18,400,000.00		

2、 其他应收款项

(1) 其他应收款项分类披露

种类	期末数		年初数	
	账面余额		账面余额	
	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 他应收款项				

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其 他应收款项	86,552,887,502.55	100.00			55,750,362,695.48	100.00	14,407,886.01	0.03
其中：组合 1 账龄分析法								
组合 2	86,552,887,502.55	100.00			19,757,423.34	0.04	14,407,886.01	72.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款项					55,730,605,272.14	99.96		
合计	86,552,887,502.55	100.00			55,750,362,695.48	100.00	14,407,886.01	

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
0-6 个月						
7-12 个月				5,631,439.60	28.50	281,902.27
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上				14,125,983.74	71.50	14,125,983.74
合计				19,757,423.34	100.00	14,407,886.01

② 采用组合 2 方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	86,552,887,502.55			55,730,605,272.14		
合计	86,552,887,502.55			55,730,605,272.14		

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	34,363,514,698.02	9,083,780,000.00	155,900,000.00	43,291,394,698.02
对联营企业投资	7,147,316,661.47	800,790,273.53	249,306,974.10	7,698,799,960.90
小计	41,510,831,359.49	9,884,570,273.53	405,206,974.10	50,990,194,658.92
减：长期股权投资减值准备				
合计	41,510,831,359.49	9,884,570,273.53	405,206,974.10	50,990,194,658.92

2、对联营企业投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							减值准备 期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备		其 他
湖北银行股份有限公司	4,133,993,960.64	5,259,490,796.28			307,201,598.97	81,668,228.47		134,306,974.10			5,514,053,649.62
湖北交旅文化旅游发展有限公司	2,450,000.00	1,260,341.70			-660,508.55						599,833.15
湖北国际物流机场有限公司	588,000,000.00	587,440,832.59	245,000,000.00		-4,885,542.17						827,555,290.42
湖北鄂东长江公路大桥有限公司	38,390,000.00	351,797,557.93			28,225,771.60			209,302.29			380,232,631.82
葛洲坝湖北襄荆高速公路有限公司	207,000,000.00	690,759,421.37			165,297,267.57	50,600.00		4,098.60	115,000,000.00		741,111,387.54
长江财产保险股份有限公司	266,979,500.00	254,258,050.24			-22,142,586.43	1,246,282.97					233,361,746.78
湖北固科量子通信网络有限公司	2,500,000.00	2,309,661.36			-424,239.79						1,885,421.57
合计		7,147,316,661.47	245,000,000.00	0.00	472,611,761.20	82,965,111.44	213,400.89	249,306,974.10	0.00	0.00	7,698,799,960.90

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
车辆通行费收入	8,757,164,914.32	3,384,664,672.11	10,932,657,527.04	3,300,498,411.02
其他收入	27,384,480.20	1,349,801.16	35,962,165.17	3,571,407.65
合计	8,784,549,394.52	3,386,014,473.27	10,968,619,692.21	3,304,069,818.67

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	709,494,476.22	242,760,894.49
权益法核算的长期股权投资收益	472,611,761.20	475,271,304.63
可供出售金融资产等取得的投资收益	71,139,915.14	24,470,419.25
处置长期股权投资产生的投资收益	3,332,866.82	
合计	1,256,579,019.38	742,502,618.37

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 年金计划事项:

二级子公司楚天智能公司年金的参加对象为在公司工作满三年的在岗员工,本着个人自愿参与原则,以个人的书面申请为准。为进一步强化企业年金的激励功能,经公司职工代表大会审议批准,公司年金方案自 2018 年 2 月 1 日起进行了调整。调整后的公司年金方案根据员工贡献值确定参加年金方案的准入条件,本着自愿参与的原则,在不突破工资总额 12%的前提下,结合工资增长水平,以职级、司龄确定分段定额缴费标准,个人与公司缴费金额比例为 1:1 或 1:2。

(二) 政府收费还贷公路未计提折旧事项:

固定资产中与政府收费还贷公路的路产及相关设施未计提折旧,待收费到期后一次折旧并核销国有资本;公司将所有的高速公路的收费权用于向各金融机构质押借款。

