

湖北楚天智能交通股份有限公司

审计报告

大信审字[2026]第 2-00844 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2026]第2-00844号

湖北楚天智能交通股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北楚天智能交通股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025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和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）高速公路特许经营权摊销

1. 事项描述



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

如贵公司财务报表附注五、(十八)所述截至2025年12月31日,贵公司的高速公路特许经营权价值为人民币1,640,501.09万元,2025年度高速公路特许经营权摊销金额为人民币74,354.24万元,贵公司的高速公路特许经营权按照车流量法计提摊销。由于高速公路特许经营权是贵公司的核心资产,高速公路特许经营权摊销成本对年度车辆通行成本支出构成重大影响,而经营期限内总交通流量的预测,涉及管理层的重大判断和估计,因此我们把贵公司高速公路特许经营权摊销列为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对高速公路特许经营权摊销事项实施的审计程序主要包括:

- (1) 查阅同行业高速类上市公司高速公路特许经营权摊销方法,与贵公司进行对比分析,以评估贵公司高速公路特许经营权摊销方法的合理性;
- (2) 获取贵公司聘请的外部独立专业机构的车流量预测报告,分析车流量预测报告中关键假设和计算方法的合理性,并评价外部独立专业机构的资格、专业胜任能力及独立性;
- (3) 检查贵公司在计算过程中所使用的实际车流量数据是否与从外部服务单位取得的实际车流量数据一致;
- (4) 对交通流量预测报告中所使用的预测车流量的方法进行了解,将预测车流量和实际车流量进行比较,以评价交通流量预测报告数据是否存在重大偏差;
- (5) 对高速公路特许经营权摊销进行重新测算,以评价财务报表中高速公路特许经营权摊销金额的准确性;
- (6) 检查在财务报表中相关披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司2025年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

(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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、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) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十二日



合并资产负债表

编制单位：湖北楚天智能交通股份有限公司

2025年12月31日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 835,395,652.87 | 951,065,661.86 |
| 交易性金融资产 | 五（二） | 520,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（三） | 24,737,989.25 | 3,538,053.55 |
| 应收账款 | 五（四） | 514,620,729.28 | 294,590,391.39 |
| 应收款项融资 | 五（六） | 2,663,640.00 | 24,840,112.00 |
| 预付款项 | 五（七） | 31,107,837.55 | 13,475,251.41 |
| 其他应收款 | 五（八） | 194,027,886.05 | 99,062,636.51 |
| 其中：应收利息 | 五（八） | 175,241,832.51 | 82,372,418.37 |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 五（九） | 76,681,977.90 | 47,704,690.38 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五（五） | 5,685,498.54 | 7,009,116.17 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（十） | 96,127,792.24 | 80,122,363.22 |
| 流动资产合计 | | 2,301,049,003.68 | 1,521,408,276.49 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | 五（十一） | 3,030,000,000.00 | 2,570,000,000.00 |
| 长期应收款 | 五（十二） | 2,020,003.97 | 3,971,321.55 |
| 长期股权投资 | 五（十三） | 108,402,611.73 | 275,725,134.53 |
| 其他权益工具投资 | 五（十四） | 114,063,848.58 | 156,815,223.05 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（十五） | 777,457,696.01 | 777,344,578.10 |
| 在建工程 | 五（十六） | 339,756,790.17 | 277,722,005.35 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五（十七） | 102,329,511.78 | 117,741,897.20 |
| 无形资产 | 五（十八） | 16,721,225,677.26 | 14,810,152,525.37 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 223,247.04 | 3,308,606.70 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 五（十九） | 10,553,664.39 | 10,553,664.39 |
| 长期待摊费用 | 五（二十） | 61,469,584.05 | 28,538,346.13 |
| 递延所得税资产 | 五（二十一） | 57,721,819.86 | 56,240,911.03 |
| 其他非流动资产 | 五（二十二） | 417,047,763.14 | 4,781,519.22 |
| 非流动资产合计 | | 21,742,272,217.98 | 19,092,895,732.62 |
| 资产总计 | | 24,043,321,221.66 | 20,614,304,009.11 |

公司负责人：

张哲印

主管会计工作负责人：

周婧印

会计机构负责人：

吴辰印

合并资产负债表（续）

编制单位：湖北楚天智能交通股份有限公司

2025年12月31日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（二十四） | 1,280,826,438.86 | 1,901,326,844.42 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五（二十五） | 3,890,102.80 | 4,624,237.95 |
| 应付账款 | 五（二十六） | 1,282,789,664.13 | 504,014,743.30 |
| 预收款项 | 五（二十七） | 5,161,929.66 | 2,897,265.25 |
| 合同负债 | 五（二十八） | 29,972,007.07 | 10,905,083.78 |
| 应付职工薪酬 | 五（二十九） | 20,206,779.70 | 21,473,444.31 |
| 应交税费 | 五（三十） | 86,406,668.89 | 98,336,577.63 |
| 其他应付款 | 五（三十一） | 198,193,283.12 | 230,237,451.75 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五（三十二） | 784,758,358.36 | 900,589,693.40 |
| 其他流动负债 | 五（三十三） | 1,910,982,137.89 | 1,625,400,953.70 |
| 流动负债合计 | | 5,603,187,370.48 | 5,299,806,295.49 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五（三十四） | 5,767,358,629.75 | 4,548,660,744.11 |
| 应付债券 | 五（三十五） | 1,379,091,531.32 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五（三十六） | 84,028,964.25 | 98,590,833.42 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（三十七） | 360,453,695.30 | 452,953,949.76 |
| 递延所得税负债 | 五（二十一） | 120,046,513.22 | 82,748,554.06 |
| 其他非流动负债 | 五（三十八） | 2,429,881.32 | 2,485,037.50 |
| 非流动负债合计 | | 7,713,409,215.16 | 5,185,439,118.85 |
| 负债合计 | | 13,316,596,585.64 | 10,485,245,414.34 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 五（三十九） | 1,610,115,901.00 | 1,610,115,901.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（四十） | 1,107,002,873.36 | 1,107,002,873.36 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五（四十一） | -64,682,078.66 | -29,028,178.92 |
| 专项储备 | 五（四十二） | 2,315,041.35 | 1,711,444.58 |
| 盈余公积 | 五（四十三） | 1,683,730,965.47 | 1,683,730,965.47 |
| 未分配利润 | 五（四十四） | 4,523,543,779.87 | 4,257,371,080.58 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 8,862,026,482.39 | 8,630,904,086.07 |
| 少数股东权益 | | 1,864,698,153.63 | 1,498,154,508.70 |
| 股东权益合计 | | 10,726,724,636.02 | 10,129,058,594.77 |
| 负债和股东权益总计 | | 24,043,321,221.66 | 20,614,304,009.11 |

公司负责人：

张 印

主管会计工作负责人：

周 印

会计机构负责人：

吴 印



母公司资产负债表

编制单位：湖北楚天智能交通股份有限公司

2025年12月31日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 133,495,986.93 | 223,776,232.27 |
| 交易性金融资产 | | 470,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十六（一） | 194,796,956.88 | 128,035,840.48 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 1,105,914.90 | 559,928.31 |
| 其他应收款 | 十六（二） | 917,566,880.87 | 801,559,429.89 |
| 其中：应收利息 | 十六（二） | 147,912,435.68 | 69,496,411.76 |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 3,828,718.92 | 6,577,002.29 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 920.70 | 1,885,908.15 |
| 流动资产合计 | | 1,720,795,379.20 | 1,162,394,341.39 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | 2,550,000,000.00 | 2,230,000,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十六（三） | 6,178,442,051.78 | 6,114,244,315.45 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 476,976,535.60 | 526,927,251.59 |
| 在建工程 | | 4,989,490.79 | 266,270.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 26,378,159.00 | 21,209,787.70 |
| 无形资产 | | 3,320,599,436.65 | 3,577,590,943.67 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 223,247.04 | 3,308,606.70 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 10,204,687.23 | 10,653,244.95 |
| 递延所得税资产 | | 11,240,878.82 | 8,465,838.65 |
| 其他非流动资产 | | 2,545,280.12 | 3,452,061.46 |
| 非流动资产合计 | | 12,581,599,767.03 | 12,496,118,320.17 |
| 资产总计 | | 14,302,395,146.23 | 13,658,512,661.56 |

公司负责人：

张哲

主管会计工作负责人：

周婧

会计机构负责人：

吴辰



母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北楚天智能交通股份有限公司

2025年12月31日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,280,826,438.86 | 1,901,326,844.42 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 182,452,711.19 | 224,256,101.25 |
| 预收款项 | | 1,229,151.77 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 8,646,854.74 | 8,752,336.21 |
| 应交税费 | | 50,282,709.28 | 61,309,672.18 |
| 其他应付款 | | 196,113,488.78 | 408,905,483.62 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 457,924,230.66 | 547,139,030.74 |
| 其他流动负债 | | 1,905,582,877.71 | 1,603,587,074.69 |
| 流动负债合计 | | 4,083,058,462.99 | 4,755,276,543.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 432,500,000.00 |
| 应付债券 | | 1,379,091,531.32 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 20,506,585.30 | 17,139,187.42 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 216,320,213.28 | 282,022,189.68 |
| 递延所得税负债 | | 55,469,974.20 | 21,352,582.36 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,671,388,304.10 | 753,013,959.46 |
| 负债合计 | | 5,754,446,767.09 | 5,508,290,502.57 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,610,115,901.00 | 1,610,115,901.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,106,074,182.95 | 1,106,074,182.95 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,683,730,965.47 | 1,683,730,965.47 |
| 未分配利润 | | 4,148,027,329.72 | 3,750,301,109.57 |
| 股东权益合计 | | 8,547,948,379.14 | 8,150,222,158.99 |
| 负债和股东权益总计 | | 14,302,395,146.23 | 13,658,512,661.56 |

公司负责人：


张震印

主管会计工作负责人：


周婧印

会计机构负责人：


吴辰印



合并利润表

编制单位：湖北楚天智能交通股份有限公司

2025年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 五（四十五） | 6,573,510,358.80 | 4,387,328,169.73 |
| 减：营业成本 | 五（四十五） | 5,357,886,423.52 | 2,974,819,423.98 |
| 税金及附加 | 五（四十六） | 17,538,169.89 | 18,141,358.77 |
| 销售费用 | 五（四十七） | 37,721,339.37 | 39,582,329.60 |
| 管理费用 | 五（四十八） | 131,743,350.86 | 133,415,156.96 |
| 研发费用 | 五（四十九） | 9,459,146.24 | 9,408,551.00 |
| 财务费用 | 五（五十） | 189,039,770.51 | 225,548,444.49 |
| 其中：利息费用 | 五（五十） | 193,618,290.52 | 243,341,897.46 |
| 利息收入 | 五（五十） | 6,317,172.68 | 24,110,630.45 |
| 加：其他收益 | 五（五十一） | 68,079,259.81 | 58,170,384.38 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（五十二） | 100,437,203.52 | 58,831,680.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 五（五十二） | 1,918,307.38 | -622,802.61 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | -130,358.64 |
| 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） | 五（五十三） | 1,423,200.00 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（五十四） | -11,365,007.15 | -9,412,293.64 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（五十五） | -319,648,714.61 | -1,576,050.92 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（五十六） | -251,646.55 | -20,112.60 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 668,796,453.43 | 1,092,406,512.39 |
| 加：营业外收入 | 五（五十七） | 101,700,926.33 | 1,320,736.57 |
| 减：营业外支出 | 五（五十八） | 17,362,898.66 | 2,968,364.96 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 753,134,481.10 | 1,090,758,884.00 |
| 减：所得税费用 | 五（五十九） | 294,768,433.71 | 305,820,262.22 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 458,366,047.39 | 784,938,621.78 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 458,366,047.39 | 784,938,621.78 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 539,892,402.46 | 767,634,407.34 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -81,526,355.07 | 17,304,214.44 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -35,653,899.74 | -23,153,360.61 |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | -35,653,899.74 | -23,153,360.61 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -35,945,247.31 | -23,256,356.74 |
| （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 | | -35,945,247.31 | -23,256,356.74 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 291,347.57 | 102,996.13 |
| （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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | 291,347.57 | 102,996.13 |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 422,712,147.65 | 761,785,261.17 |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额 | | 504,238,502.72 | 744,481,046.73 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -81,526,355.07 | 17,304,214.44 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.34 | 0.48 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.34 | 0.48 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

子怡 哲强
印 门

婧周
印 丽

吴辰



母公司利润表

编制单位：湖北楚天智能交通股份有限公司

2025年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十六（四） | 1,441,344,314.24 | 1,588,543,006.06 |
| 减：营业成本 | 十六（四） | 623,300,047.95 | 626,633,837.03 |
| 税金及附加 | | 9,651,887.99 | 10,047,990.83 |
| 销售费用 | | 2,384,683.88 | 2,572,052.02 |
| 管理费用 | | 54,095,188.11 | 59,043,924.43 |
| 研发费用 | | 77,384.67 | 9,393.12 |
| 财务费用 | | 84,975,545.23 | 81,868,341.20 |
| 其中：利息费用 | | 86,973,936.94 | 98,729,674.81 |
| 利息收入 | | 2,291,707.36 | 17,454,088.71 |
| 加：其他收益 | | 63,696,409.34 | 56,317,024.20 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六（五） | 84,121,132.64 | 56,931,448.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -479,275.53 | 5,249,698.45 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | -130,358.64 |
| 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） | | -6,034,511.99 | -849,714.95 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 47,058.02 | -171,641,804.91 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -141,959.08 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 808,547,705.34 | 749,124,419.84 |
| 加：营业外收入 | | 100,363,610.58 | 94,873.01 |
| 减：营业外支出 | | 16,414,027.08 | 127,352.34 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 892,497,288.84 | 749,091,940.51 |
| 减：所得税费用 | | 221,051,365.52 | 233,707,429.69 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 671,445,923.32 | 515,384,510.82 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 671,445,923.32 | 515,384,510.82 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 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 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 671,445,923.32 | 515,384,510.82 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

公司负责人：

张印

主管会计工作负责人：

周丽

会计机构负责人：

吴辰

合并现金流量表

编制单位：湖北楚天智能交通股份有限公司

2025年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 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 | | 3,403,964,854.59 | 3,456,538,571.16 |
| 收到的税费返还 | | | 234,733.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（六十） | 50,181,102.16 | 84,929,960.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,454,145,956.75 | 3,541,703,264.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,138,721,054.69 | 935,851,103.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 354,468,146.02 | 350,325,536.18 |
| 支付的各项税费 | | 382,264,221.75 | 454,290,203.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（六十） | 82,567,558.70 | 68,574,278.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,958,020,981.16 | 1,809,041,121.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,496,124,975.59 | 1,732,662,143.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 113,327,375.00 | 112,647,840.10 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 200,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 98,392.00 | 422,405.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五（六十） | 157,072,331.74 | 69,323,082.20 |
| 投资活动现金流入小计 | | 270,498,098.74 | 182,593,327.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,816,207,266.87 | 938,238,641.83 |
| 投资支付的现金 | | 17,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 6,935,399.23 | 8,760,367.48 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五（六十） | 1,143,240,188.41 | 1,645,887,799.02 |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,983,382,854.51 | 2,600,886,808.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,712,884,755.77 | -2,418,293,481.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 448,070,000.00 | 140,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 448,070,000.00 | 140,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 8,236,587,178.39 | 10,368,463,927.23 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,684,657,178.39 | 10,508,463,927.23 |
| 偿还债务支付的现金 | | 6,086,353,828.25 | 9,686,356,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 479,564,930.70 | 556,104,035.55 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（六十） | 23,672,829.39 | 258,425,849.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,589,591,588.34 | 10,500,885,884.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,095,065,590.05 | 7,578,042.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -42,398.36 | 28,040.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -121,736,588.49 | -678,025,254.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 947,765,612.33 | 1,625,790,867.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 826,029,023.84 | 947,765,612.33 |

公司负责人：

张哲
张哲印

主管会计工作负责人：

周婧
周婧印

会计机构负责人：

吴辰
吴辰印

母公司现金流量表

编制单位：湖北楚天智能交通股份有限公司

2025年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 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 | | 1,497,290,393.60 | 1,694,577,504.31 |
| 收到的税费返还 | | | 194,118.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 563,454,805.25 | 900,181,267.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,060,745,198.85 | 2,594,952,890.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 108,482,288.65 | 283,508,748.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 190,923,752.63 | 204,979,908.69 |
| 支付的各项税费 | | 265,366,777.59 | 323,227,758.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 716,354,638.11 | 971,121,110.96 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,281,127,456.98 | 1,782,837,526.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 779,617,741.87 | 812,115,364.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 98,635,875.00 | 98,635,875.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 98,392.00 | 21,700.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 197,919,219.19 | 226,278,805.57 |
| 投资活动现金流入小计 | | 296,653,486.19 | 324,936,380.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 74,883,990.88 | 48,106,057.61 |
| 投资支付的现金 | | 257,844,341.07 | 156,010,000.00 |
| 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 | | 992,753,296.71 | 1,462,769,007.22 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,325,481,628.66 | 1,666,885,064.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,028,828,142.47 | -1,341,948,684.26 |
| 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 | | 6,099,001,741.67 | 7,399,738,611.12 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,099,001,741.67 | 7,399,738,611.12 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,575,000,000.00 | 7,375,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 358,785,997.83 | 428,647,372.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 6,285,588.58 | 8,023,866.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,940,071,586.41 | 7,811,671,238.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 158,930,155.26 | -411,932,627.63 |
| 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 | | -90,280,245.34 | -941,765,947.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 223,776,232.27 | 1,165,542,180.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 133,495,986.93 | 223,776,232.27 |

公司负责人：王坤

王坤印

主管会计工作负责人：王娟

王娟印

会计机构负责人：吴辰

吴辰印

合并股东权益变动表

2025年度

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|------|------------------|------------|------|------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | | | | | 归属于母公司股东权益 | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,610,115,901.00 | | | | 1,107,002,873.36 | | | | 1,711,444.58 | 1,683,730,965.47 | 4,257,371,080.58 | 8,630,904,086.07 | 1,498,154,508.70 | 10,129,058,594.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,610,115,901.00 | | | | 1,107,002,873.36 | | | | 1,711,444.58 | 1,683,730,965.47 | 4,257,371,080.58 | 8,630,904,086.07 | 1,498,154,508.70 | 10,129,058,594.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,610,115,901.00 | | | | 1,107,002,873.36 | | | | 2,315,041.35 | 1,683,730,965.47 | 4,523,543,779.87 | 8,862,026,482.39 | 1,864,698,153.63 | 10,726,724,636.02 |

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

368 张 印 门

周 娟 印

吴 辰 印

母公司股东权益变动表

2025年度

单位：人民币元

| 项目 | 本 期 | | | | 未分配利润 | 盈余公积 | 专项储备 | 其他综合收益 | 减：库存股 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|-----|------------------|------------------|------------------|------|--------|-------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | | | | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,610,115,901.00 | | | 1,106,074,182.95 | 3,750,301,109.57 | 1,683,730,965.47 | | | | 8,150,222,158.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,610,115,901.00 | | | 1,106,074,182.95 | 3,750,301,109.57 | 1,683,730,965.47 | | | | 8,150,222,158.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 397,726,220.15 | | | | | 397,726,220.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 671,445,923.32 | | | | | 671,445,923.32 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 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）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | -273,719,703.17 | | | | | -273,719,703.17 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,610,115,901.00 | | | 1,106,074,182.95 | 4,148,027,329.72 | 1,683,730,965.47 | | | | 8,547,948,379.14 |

公司负责人：

张智勇印

主管会计工作负责人：

唐娟丽印

会计机构负责人：

吴辰印

母公司股东权益变动表

2025年度

单位：人民币元

| | 上期 | | 本期 | | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|---------------------|------------------|-------|--------|------|------------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 永续债 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,610,115,901.00 | | 1,106,074,182.95 | | | | 1,629,348,998.25 | 3,595,220,587.16 | 7,940,759,669.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,610,115,901.00 | | 1,106,074,182.95 | | | | 1,629,348,998.25 | 3,595,220,587.16 | 7,940,759,669.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 54,381,967.22 | 155,080,522.41 | 209,462,489.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 515,384,510.82 | 515,384,510.82 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | |
| 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）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 54,381,967.22 | -360,303,988.41 | -305,922,021.19 |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | 54,381,967.22 | -54,381,967.22 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | -305,922,021.19 | -305,922,021.19 |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,610,115,901.00 | | 1,106,074,182.95 | | | | 1,683,730,965.47 | 3,750,301,109.57 | 8,150,222,158.99 |

公司负责人：

张洪

主管会计工作负责人：

周丽

会计机构负责人：

吴辰

湖北楚天智能交通股份有限公司 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) 企业注册地和总部地址

湖北楚天智能交通股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2000年11月22日在湖北省工商行政管理局注册成立，注册地址为湖北省武汉市汉阳区四新大道26号湖北国展中心广场东塔23-24层。现办公地址位于湖北省武汉市汉阳区四新大道26号湖北国展中心广场东塔23-24层。法定代表人：张门哲。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司及各子公司主要从事经营公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、收费、养护和服务管理，公路沿线的广告传媒、能源的投资、开发和经营，智能交通系统的技术研发、建设、运营和服务等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于2026年4月22日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称企业会计准则)，并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起12个月均不存在影响持续经营能力重大疑虑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了2025年12

月31日的财务状况、2025年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项 目 | 重要性标准 |
|------------------|-------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额大于或等于人民币 3000 万元 |
| 重要的在建工程项目 | 金额大于或等于人民币 3000 万元 |
| 超过一年的重要应付账款 | 金额大于或等于人民币 3000 万元 |
| 超过一年的重要其他应付款 | 金额大于或等于人民币 3000 万元 |
| 重要的或有事项 | 金额超过人民币 1,000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上 |

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处

理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，

该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，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

本公司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，是指本公司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，本公司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，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）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，本公司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，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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，本公司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，本公司采用未来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

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收合并范围内关联方款项；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，本公司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，本公司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。

5. 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司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 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司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、合同资产和租赁应收款，本公司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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，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 |
|-------|---------|
| 应收账款： | |

| 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 |
| 合同资产： | |
| 组合 1 | 本组合为业主尚未结算的建设工程款项 |
| 组合 2 | 本组合为质保金 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款计提方法 | |
| 组合 1 | 按交通板块账龄信用损失率计提坏账 |
| 组合 2 | 按智能制造板块账龄信用损失率计提坏账 |
| 组合 3 | 不计提坏账 |
| 按组合计提坏账准备的合同资产计提方法 | |
| 组合 1 | 简易方式计提 |
| 组合 2 | 简易方式计提 |

③应收款项融资

本公司对于应收款项融资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。

基于应收款项融资的信用风险特征，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 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

④其他金融资产计量预期信用损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在各组合基础上计算预期信用损失，确定组合的分类如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---------------------|---------------------------------------|
| 其他应收款： | |
| 组合 1 | 本组合以押金、保证金、备用金、代扣代缴等风险较小款项性质等作为信用风险特征 |
| 组合 2 | 本组合以常规款项性质的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 3 | 本组合为逾期，存在重大收回不确定性作为信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款计提方法 | |
| 组合 1 | 不计提组合 |
| 组合 2 | 简易方式计提 |
| 组合 3 | 按预计无法收回部分全额计提 |

6. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定

方法。

2. 合同负债

本公司将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。

(十五) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

(十六) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、安全设施、收费设施、

通信监控设施、光伏电站、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 安全设施 | 年限平均法 | 8-20 | 5 | 4.75-11.88 |
| 收费设施 | 年限平均法 | 8 | 5 | 11.88 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 通信监控设施 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5 | 6.33-19 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 光伏电站 | 年限平均法 | 20 | 0 | 5 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

（十八）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

A、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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、本公司对高速公路特许经营权采用工作量法（交通量法）进行摊销。

本公司采用交通流量法进行摊销时，当该会计年度（期间）实际交通流量大于或等于该会计年度（期间）预测交通流量时，按照该会计年度（期间）的实际交通流量与每标准交通流量应摊销额计算无形资产摊销额；当该会计年度（期间）实际交通流量小于该会计年度（期间）预测交通流量时，按照该会计年度（期间）的预测交通流量与每标准交通流量应摊销额计算无形资产摊销额。

对沪渝高速公路武汉至荆州段（以下简称“汉荆段高速公路”）高速公路特许经营权在计算摊销额时，以2020年4月1日起至收费经营期止的预测总交通流量和公路及构筑物截至

2020年3月31日的账面价值为基础，并根据中南勘察设计院集团有限公司预测出具的《沪渝高速公路汉宜段运营期交通量及收费收入预测报告》中关于汉荆段高速公路的交通量预测结果计算无形资产摊销额。

对沪渝高速公路荆州至宜昌段（以下简称“江宜段高速公路”）高速公路特许经营权在计算摊销额时，以2020年4月1日起至收费经营期止的预测总交通流量和公路及构筑物截至2020年3月31日的账面价值为基础，并根据中南勘察设计院集团有限公司预测出具的《沪渝高速公路汉宜段运营期交通量及收费收入预测报告》中关于江宜段高速公路的交通量预测结果计算。

对沥青路面资产在计算摊销额时，预计使用年限15年。按沥青路面资产所属路段，及该路段汉宜高速相应年度预测总交通流量和沥青路面资产截至2017年12月31日的账面价值为基础，根据每标准交通流量应摊销额计算无形资产摊销额。

对麻安高速公路大悟至随州段高速公路特许经营权在计算摊销额时，以2025年1月1日起至收费经营期止的预测总交通流量和公路及构筑物截至2024年12月31日的账面价值为基础，并根据中南勘察设计院集团有限公司预测出具的《麻竹高速公路大悟至随州段运营期交通量及收费收入预测报告》中的交通量预测结果计算。

对蕲嘉高速公路大冶段高速公路特许经营权在计算摊销额时，以2025年1月1日起至收费经营期止的预测总交通流量和公路及构筑物截至2024年12月31日的账面价值为基础，并根据中南勘察设计院集团有限公司预测出具的《黄咸高速公路大冶段运营期交通量及收费收入预测报告》中的交通量预测结果计算。

对蕲嘉高速公路咸宁段高速公路特许经营权在计算摊销额时，以2025年1月1日起至收费经营期止的预测总交通流量和公路及构筑物截至2024年12月31日的账面价值为基础，并根据中南勘察设计院集团有限公司预测出具的《黄咸高速公路咸宁段运营期交通量及收费收入预测报告》中的交通量预测结果计算。

对大广高速公路麻城至浠水段特许经营权在计算摊销额时，以2025年1月1日起至收费经营期止的预测总交通流量和公路及构筑物截至2024年12月31日的账面价值为基础，并根据中交第二公路勘察设计研究院有限公司出具的《大广北高速公路交通量预测及通行费收入测算专题报告》中的交通量预测结果计算。

对大广高速公路新县段特许经营权在计算摊销额时，以2025年1月1日起至收费经营期止的预测总交通流量和公路及构筑物截至2024年12月31日的账面价值为基础，根据中南勘

察设计院集团有限公司预测出具的《大广高速新县段运营期交通量及收费收入预测报告》中的交通量预测结果计算。

对大广高速公路光山段特许经营权在计算摊销额时，以2023年10月起至收费经营期止的预测总交通流量，根据河南省交通规划设计研究院股份有限公司预测出具的《G45大广高速公路光山段交通量及费用测算报告》中的交通量预测结果计算。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产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。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司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，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十四) 收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1. 路桥运营业务

本公司从事高速公路经营管理所取得的收入，在满足车辆在本公司高速公路通行完毕，且取得高速公路联网收费中心提供的资金划拨表后确认收入。

2. 智能科技业务

本公司与客户之间的销售合同通常包含转让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。

本公司对项目收入，按履约进度，并获取对方的进度确认单进行收入的确认。

3. 交通能源业务

本公司从事油品销售收入，油品销售收入于油品控制权转移时确认。

4. 建造服务业务

本公司与政府部门签订合作协议，参与收费公路的建设、运营和维护。建造期间，本公司对于提供的建造服务作为在某一时段内履行的履约义务，按照已发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度并确认建造收入。

5. 其他业务

本公司对按有关合同或协议约定的出租面积、单价、合同期限等计算确定并在合同期限内按照直线法在租赁期内确认收入，对部分租赁按合同约定计算提成方式而取得的收入，在提供管理服务期间确认收入。

(二十五) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

3. 递延所得税的净额抵销依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十九）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待

售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、(十五)“持有待售的非流动资产或处置组”相关描述。

2. 回购股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

(三十)重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

无。

2. 重要会计估计变更

| 会计估计变更的内容、原因及适用时点 | 开始适用时点 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|-----------|-----------------|----------------|
| 为准确和公允地反映公司财务状况和经营成果，对所辖大随高速、黄咸高速大冶段和咸宁段、大广北高速、新县高速在剩余收费期限内的交通流量模型进行调整，并根据新的交通流量模型计算各路段特许经营权摊销额。 | 2025年1月1日 | 无形资产 | -16,328,768.75 |
| | | 归属于上市公司股东的所有者权益 | -11,519,223.47 |
| | | 少数股东权益 | -191,057.84 |
| | | 营业成本 | 16,328,768.75 |
| | | 所得税费用 | -4,618,487.44 |
| | | 净利润 | -11,710,281.31 |
| | | 归属于上市公司股东的净利润 | -11,519,223.47 |
| | | 少数股东损益 | -191,057.84 |

其他说明：

2025年4月24日本公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，本公司自2025年1月1日起对所辖麻安高速公路大悟至随州段、蕲嘉高速公路大冶段、蕲嘉高速公路咸宁段、大广高速公路麻城至浠水段、大广高速公路河南新县段在剩余收费期限内的交通流量模型进行调整，并根据新的交通流量模型计算各路段特许经营权摊销额。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况及计税依据 |
|---------|---|
| 增值税 | 本公司按通行费收入的3%简易征收增值税；按租金收入的5%简易征收增值税；应税广告收入、技术开发收入销项税率为6%；销售商品和提供服务应税收入按9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，按适用退税率给予退税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 企业所得税 | 除下表所列子公司外，按应纳税所得额的25%计缴。 |

存在不同企业所得税税率纳税主体情况说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------------------|--------------|
| SANMU TECH LIMITED | 8.25%、16.50% |
| SAN SONG (H.K.) CO., LIMITED | |
| 湖北楚天高速数字科技有限公司 | 15% |
| 湖北楚天高速公路有限公司 | 20% |
| 湖北楚天高速智能产业研究院有限公司 | 20% |
| 荆州市平安交通设施有限公司 | 20% |
| 湖北楚道电能有限公司 | 20% |
| 湖北楚照能源管理有限责任公司 | 免征 |

(二) 重要税收优惠及批文

1. 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），本公司软件产品销售增值税实际税负超过3%部分实行即征即退政策。

2. 所得税

SANMU TECH LIMITED、SAN SONG (H.K.) CO., LIMITED 系于香港登记注册的公司，应评税利

润不超过 HK\$2000.00 元，按 8.25% 缴纳利得税；超过部分按 16.5% 缴纳利得税。

湖北楚天高速数字科技有限公司于 2023 年 10 月被武汉市科学技术委员会、武汉市财政局、国家税务总局武汉市税务局认定为高新技术企业，颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR202342002620），发证时间为 2023 年 10 月 26 日，有效期 3 年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，本年湖北楚天高速数字科技有限公司的企业所得税适用税率为 15%。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

根据《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110 号）规定：对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 15,622.20 | 6,683.13 |
| 银行存款 | 609,282,044.64 | 124,333,923.70 |
| 其他货币资金 | 9,364,629.03 | 3,298,049.53 |
| 存放财务公司存款 | 216,733,357.00 | 823,427,005.50 |
| 合计 | 835,395,652.87 | 951,065,661.86 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,828,641.57 | 1,881,623.57 |

注：货币资金所有权或使用权受限制情况详见附注五、（二十三）。

（二）交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|----------------------------|----------------|------|---------|
| 1.分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 520,000,000.00 | | — |
| 其中：债务工具投资 | 520,000,000.00 | | — |
| 合计 | 520,000,000.00 | | — |

（三）应收票据

1. 应收票据的分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 24,737,989.25 | 3,538,053.55 |
| 小计 | 24,737,989.25 | 3,538,053.55 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 24,737,989.25 | 3,538,053.55 |

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 237,920.64 | 1,600,000.00 |
| 合计 | 237,920.64 | 1,600,000.00 |

（四）应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 407,245,517.61 | 218,656,780.53 |
| 1至2年 | 59,268,229.52 | 7,587,947.29 |
| 2至3年 | 3,679,357.47 | 69,159,421.23 |
| 3至4年 | 59,114,635.16 | 4,805,307.01 |
| 4至5年 | 4,601,112.84 | 2,196,180.85 |
| 5年以上 | 23,859,506.03 | 25,523,706.27 |
| 小计 | 557,768,358.63 | 327,929,343.18 |
| 减：坏账准备 | 43,147,629.35 | 33,338,951.79 |
| 合计 | 514,620,729.28 | 294,590,391.39 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,647,324.53 | 1.55 | 8,647,324.53 | 100 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 549,121,034.10 | 98.45 | 34,500,304.82 | 6.28 | 514,620,729.28 |
| 其中：组合 1 | 418,061,849.86 | 74.95 | 18,703,325.77 | 4.47 | 399,358,524.09 |
| 组合 2 | 51,261,291.29 | 9.19 | 15,796,979.05 | 30.82 | 35,464,312.24 |
| 组合 3 | 79,797,892.95 | 14.31 | | | 79,797,892.95 |
| 合计 | 557,768,358.63 | 100 | 43,147,629.35 | 7.74 | 514,620,729.28 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 12,359,636.92 | 3.77 | 11,609,636.92 | 93.93 | 750,000.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 315,569,706.26 | 96.23 | 21,729,314.87 | 6.89 | 293,840,391.39 |
| 其中：组合 1 | 211,294,427.55 | 64.43 | 5,803,722.77 | 2.75 | 205,490,704.78 |
| 组合 2 | 18,489,297.58 | 5.64 | 15,925,592.10 | 86.13 | 2,563,705.48 |
| 组合 3 | 85,785,981.13 | 26.16 | | | 85,785,981.13 |
| 合计 | 327,929,343.18 | 100.00 | 33,338,951.79 | 10.17 | 294,590,391.39 |

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 依据 |
| 荆州百盛传媒有限公司 | 40,833.31 | 40,833.31 | 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 |
| 武汉良品广告有限公司 | 400,000.00 | 400,000.00 | 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 |
| 北京玫瑰石广告传媒有限公司 | 174,999.86 | 174,999.86 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 湖北楚云工贸有限公司 | 24,000.00 | 24,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 张吉强 | 18,000.00 | 18,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市永盟智能信息系统有限公司 | 2,830,324.72 | 2,830,324.72 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西福斯派环保科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 湖北远恒广告传媒有限公司 | 14,166.56 | 14,166.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 8,647,324.53 | 8,647,324.53 | 100.00 | |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：按组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 292,102,561.59 | 5,141,005.09 | 1.76 | 130,437,602.25 | 726,061.00 | 0.56 |
| 1至2年 | 59,208,229.52 | 2,883,440.78 | 4.87 | 7,509,192.14 | 96,868.58 | 1.29 |
| 2至3年 | 3,679,357.47 | 350,642.77 | 9.53 | 66,287,377.21 | 2,426,118.01 | 3.66 |
| 3至4年 | 56,242,591.14 | 6,636,625.75 | 11.80 | 4,725,307.57 | 219,726.80 | 4.65 |
| 4至5年 | 4,601,112.72 | 1,463,613.96 | 31.81 | 2,046,292.38 | 2,046,292.38 | 100.00 |
| 5年以上 | 2,227,997.42 | 2,227,997.42 | 100.00 | 288,656.00 | 288,656.00 | 100.00 |
| 合计 | 418,061,849.86 | 18,703,325.77 | 4.47 | 211,294,427.55 | 5,803,722.77 | 2.75 |

②组合 2：按组合 2 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 35,345,063.07 | | | 2,433,197.15 | 486.64 | 0.02 |
| 1至2年 | 60,000.00 | 162.00 | 0.27 | 78,755.15 | 1,795.62 | 2.28 |
| 2至3年 | | | | 62,024.15 | 7,988.71 | 12.88 |
| 3至4年 | 62,024.15 | 2,612.98 | 4.21 | | | |
| 5年以上 | 15,794,204.07 | 15,794,204.07 | 100.00 | 15,915,321.13 | 15,915,321.13 | 100.00 |
| 合计 | 51,261,291.29 | 15,796,979.05 | 30.82 | 18,489,297.58 | 15,925,592.10 | 86.13 |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|-------|----|-------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 11,609,636.92 | -2,962,312.39 | | | | 8,647,324.53 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 21,729,314.87 | 13,155,421.45 | | | -384,431.50 | 34,500,304.82 |
| 合计 | 33,338,951.79 | 10,193,109.06 | | | -384,431.50 | 43,147,629.35 |

注：其他变动中主要系外币报表折算减少。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------------|------------|---------------|-------------------------|--------------|
| 湖北交通投资集团有限公司 | 91,767,923.81 | | 91,767,923.81 | 16.27 | 1,615,115.46 |
| 湖北交投科技发展有限公司 | 79,155,137.29 | 957,693.57 | 80,112,830.86 | 14.20 | 1,769,186.66 |
| 湖北省高速公路联网收费中心 | 60,389,696.84 | | 60,389,696.84 | 10.71 | |

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 合同资产 期末余额 | 应收账款和 合同资产期 末余额 | 占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%) | 坏账准备期 末余额 |
|-------------------------|----------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|--------------|
| 武汉中交交通工程有限责 任公司 | 46,873,535.24 | | 46,873,535.24 | 8.31 | 5,072,537.37 |
| 湖北交投鄂西北高速公路 运营管理有限公司 | 30,624,116.67 | | 30,624,116.67 | 5.43 | 538,984.45 |
| 合计 | 308,810,409.85 | 957,693.57 | 309,768,103.42 | 54.92 | 8,995,823.94 |

(五) 合同资产

1. 合同资产分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 6,230,462.17 | 544,963.63 | 5,685,498.54 | 7,557,865.19 | 548,749.02 | 7,009,116.17 |
| 合计 | 6,230,462.17 | 544,963.63 | 5,685,498.54 | 7,557,865.19 | 548,749.02 | 7,009,116.17 |

2. 按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提减值准备的合同资产 | | | | | |
| 按组合计提减值准备的合同资产 | 6,230,462.17 | 100.00 | 544,963.63 | 8.75 | 5,685,498.54 |
| 其中：组合 2：应收质保金 | 6,230,462.17 | 100.00 | 544,963.63 | 8.75 | 5,685,498.54 |
| 合计 | 6,230,462.17 | 100.00 | 544,963.63 | 8.75 | 5,685,498.54 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提减值准备的合同资产 | | | | | |
| 按组合计提减值准备的合同资产 | 7,557,865.19 | 100.00 | 548,749.02 | 7.26 | 7,009,116.17 |
| 其中：组合 2：应收质保金 | 7,557,865.19 | 100.00 | 548,749.02 | 7.26 | 7,009,116.17 |
| 合计 | 7,557,865.19 | 100.00 | 548,749.02 | 7.26 | 7,009,116.17 |

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

① 组合 2：应收质保金

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------------|---------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 应收质保金 | 6,230,462.17 | 544,963.63 | 8.75 | 7,557,865.19 | 548,749.02 | 7.26 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|--------------|------------|---------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 合计 | 6,230,462.17 | 544,963.63 | 8.75 | 7,557,865.19 | 548,749.02 | 7.26 |

3. 合同资产减值准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 | 原因 |
|-------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|----|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他变动 | | |
| 应收质保金 | 548,749.02 | -3,785.39 | | | | 544,963.63 | |
| 合计 | 548,749.02 | -3,785.39 | | | | 544,963.63 | |

(六) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收账款 | 2,663,640.00 | 24,840,112.00 |
| 合计 | 2,663,640.00 | 24,840,112.00 |

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----------|----------|--------------|
| 建信融通债权凭证 | | 2,780,000.00 |
| 合计 | | 2,780,000.00 |

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 30,379,838.98 | 97.66 | 13,069,342.51 | 96.99 |
| 1至2年 | 372,197.47 | 1.20 | 405,908.90 | 3.01 |
| 2至3年 | 355,801.10 | 1.14 | | |
| 合计 | 31,107,837.55 | 100.00 | 13,475,251.41 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------------|--------------|--------------------|
| 中国石化销售股份有限公司湖北仙桃石油分公司 | 9,303,766.01 | 29.91 |
| 中国石化销售股份有限公司湖北宜昌石油分公司 | 6,417,122.81 | 20.63 |
| 湖北润熙建筑安装有限公司 | 3,048,839.78 | 9.80 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------------|---------------|--------------------|
| 中国石化销售股份有限公司湖北黄冈石油分公司 | 2,946,797.05 | 9.47 |
| 中国石化销售股份有限公司湖北随州石油分公司 | 1,638,941.16 | 5.27 |
| 合计 | 23,355,466.81 | 75.08 |

(八) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | 175,241,832.51 | 82,372,418.37 |
| 其他应收款 | 18,786,053.54 | 16,690,218.14 |
| 合计 | 194,027,886.05 | 99,062,636.51 |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 大额可转让存单利息 | 175,241,832.51 | 82,372,418.37 |
| 合计 | 175,241,832.51 | 82,372,418.37 |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 7,613,321.68 | 6,707,026.50 |
| 1至2年 | 3,102,623.22 | 8,168,105.13 |
| 2至3年 | 7,953,375.18 | 31,250.91 |
| 3至4年 | 25,427.41 | 228,392.60 |
| 4至5年 | 114,568.60 | 288,377.65 |
| 5年以上 | 19,615,530.69 | 19,707,053.13 |
| 小计 | 38,424,846.78 | 35,130,205.92 |
| 减：坏账准备 | 19,638,793.24 | 18,439,987.78 |
| 合计 | 18,786,053.54 | 16,690,218.14 |

(2) 按款项性质披露

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金 | 7,177,911.47 | 3,950,556.58 |
| 备用金借支及其他往来 | 2,824,946.73 | 4,108,820.87 |
| 非关联公司的应收款项 | 28,421,988.58 | 27,070,828.47 |
| 小计 | 38,424,846.78 | 35,130,205.92 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 减：坏账准备 | 19,638,793.24 | 18,439,987.78 |
| 合计 | 18,786,053.54 | 16,690,218.14 |

(3) 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） | |
| 2025年1月1日余额 | 878,960.16 | | 17,561,027.62 | 18,439,987.78 |
| 本期计提 | 1,351,413.47 | | -179,515.38 | 1,171,898.09 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 26,907.37 | | | 26,907.37 |
| 2025年12月31日余额 | 2,257,281.00 | | 17,381,512.24 | 19,638,793.24 |

注：其他变动系外币报表折算增加。

(4) 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|-------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 第一阶段 | 878,960.16 | 1,351,413.47 | | | 26,907.37 | 2,257,281.00 |
| 第三阶段 | 17,561,027.62 | -179,515.38 | | | | 17,381,512.24 |
| 合计 | 18,439,987.78 | 1,171,898.09 | | | 26,907.37 | 19,638,793.24 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|------------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 中国葛洲坝集团电力有限责任公司 | 非关联公司的应收款项 | 6,340,163.82 | 2-3年 | 16.50 | 1,902,049.15 |
| 深圳普创信通科技有限公司 | 非关联公司的应收款项 | 5,922,155.53 | 5年及以上 | 15.41 | 5,922,155.53 |
| 荆州公路工程公司第八工程处 | 非关联公司的应收款项 | 5,055,966.00 | 5年及以上 | 13.16 | 5,055,966.00 |
| 洪湖市顺平道路养护建设有限公司 | 非关联公司的应收款项 | 5,028,572.00 | 5年及以上 | 13.09 | 3,390,772.00 |
| 深圳普创天信科技发展有限公司 | 非关联公司的应收款项 | 3,001,954.97 | 5年及以上 | 7.81 | 3,001,954.97 |
| 合计 | | 25,348,812.32 | | 65.97 | 19,272,897.65 |

(九) 存货

1. 存货的分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,660,933.99 | 732,724.50 | 4,928,209.49 | 3,029,890.72 | 648,170.89 | 2,381,719.83 |
| 库存商品 | 11,541,017.46 | 1,366.21 | 11,539,651.25 | 12,240,015.18 | 1,366.21 | 12,238,648.97 |
| 发出商品 | | | | 4,503,876.84 | 84,553.61 | 4,419,323.23 |
| 合同履约成本 | 29,752,083.56 | | 29,752,083.56 | 18,027,869.98 | | 18,027,869.98 |
| 在途物资 | 30,462,033.60 | | 30,462,033.60 | 10,637,128.37 | | 10,637,128.37 |
| 合计 | 77,416,068.61 | 734,090.71 | 76,681,977.90 | 48,438,781.09 | 734,090.71 | 47,704,690.38 |

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|--------|-----------|--------|-----------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 648,170.89 | | 84,553.61 | | | 732,724.50 |
| 库存商品 | 1,366.21 | | | | | 1,366.21 |
| 发出商品 | 84,553.61 | | | | 84,553.61 | |
| 合计 | 734,090.71 | | 84,553.61 | | 84,553.61 | 734,090.71 |

(十) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 2,361,281.94 | 2,397,698.68 |
| 待抵扣进项税额 | 92,639,847.66 | 77,714,268.34 |
| 预缴增值税及其他税费 | 1,126,662.64 | 10,396.20 |
| 合计 | 96,127,792.24 | 80,122,363.22 |

(十一) 其他债权投资

1. 其他债权投资的分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大额可转让存单 | 3,030,000,000.00 | | 3,030,000,000.00 | 2,570,000,000.00 | | 2,570,000,000.00 |
| 合计 | 3,030,000,000.00 | | 3,030,000,000.00 | 2,570,000,000.00 | | 2,570,000,000.00 |

(十二) 长期应收款

1. 长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 2,020,003.97 | | 2,020,003.97 | 3,971,321.55 | | 3,971,321.55 | 3.52% |
| 合计 | 2,020,003.97 | | 2,020,003.97 | 3,971,321.55 | | 3,971,321.55 | |

(十三) 长期股权投资

1. 长期股权投资的情况

| 被投资单位 | 期初余额 | 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 |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖北嘉鱼长江公路大 桥有限公司 | 186,240,830.18 | | 186,240,830.18 | | | | | | | | |
| 湖北楚道数字交通科 技有限公司 | 12,816,083.21 | | | -318,344.13 | | | | | | | 12,497,739.08 |
| 钢研华普(武汉)科技 有限公司 | | 17,000,000.00 | | -160,931.40 | | | | | | | 16,839,068.60 |
| 武汉腾路智行科技有 限公司 | 2,230,060.52 | | | -816,295.80 | | | | | | | 1,413,764.72 |
| 广西福斯派环保科技 有限公司 | 63,231,606.40 | | | 4,365,499.42 | | | | | | | 67,597,105.82 |
| 湖北安捷楚道供应链 有限公司 | 6,121,807.95 | | | 174,384.23 | | | | | | | 6,296,192.18 |
| 湖北楚道万辉私募股 权基金管理有限公司 | 3,561,671.37 | | | -442,605.70 | | | | | | | 3,119,065.67 |
| 武汉车联网智联科技有 限公司 | 1,523,074.90 | | | -883,399.24 | | | | | | | 639,675.66 |
| 合计 | 275,725,134.53 | 17,000,000.00 | 186,240,830.18 | 1,918,307.38 | | | | | | | 108,402,611.73 |

(十四) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 |
|--------------------------|----------------|--------|--------------|---------------|---------------|----|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | |
| 宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业（有限合伙） | 29,701,085.60 | | 2,491,500.00 | | 3,081,780.65 | | 24,127,804.95 |
| 湖北交投中金睿致创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 18,124,080.90 | | | | | | 18,124,080.90 |
| 嘉兴富昇创业投资合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |
| 武汉长瑞新兴股权投资中心（有限合伙） | 7,947,407.36 | | | 192.03 | | | 7,947,599.39 |
| 睿海天泽咸宁股权投资合伙企业（有限合伙） | 29,308,120.10 | | | | 6,511,715.17 | | 22,796,404.93 |
| 嘉兴芯感智传股权投资合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | | 2,200,000.00 | | | | 17,800,000.00 |
| 灯塔科技有限公司 | 20,376,920.00 | | | | 17,109,480.86 | | 3,267,439.14 |
| 广州市弘得信股权投资管理有限公司 | 11,357,609.09 | | | | 11,357,089.82 | | 519.27 |
| 合计 | 156,815,223.05 | | 4,691,500.00 | 192.03 | 38,060,066.50 | | 114,063,848.58 |

(续)

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|--------------------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| 宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业（有限合伙） | | 19,819,127.51 | | |
| 湖北交投中金睿致创业投资基金合伙企业（有限合伙） | | | | |
| 嘉兴富昇创业投资合伙企业（有限合伙） | | | | |
| 武汉长瑞新兴股权投资中心（有限合伙） | | 7,947,599.39 | | |
| 睿海天泽咸宁股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 17,203,595.07 | |
| 嘉兴芯感智传股权投资合伙企业（有限合伙） | | | | |
| 灯塔科技有限公司 | | | 11,732,560.86 | |
| 广州市弘得信股权投资管理有限公司 | | | 49,999,480.73 | |
| 合计 | | 27,766,726.90 | 78,935,636.66 | |

(十五) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 777,457,696.01 | 777,344,578.10 |
| 合计 | 777,457,696.01 | 777,344,578.10 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 安全设施 | 收费设施 | 通信监控设施 | 光伏电站 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 821,699,804.43 | 35,085,087.92 | 44,658,724.11 | 296,570,633.66 | 324,286,271.39 | 63,436,220.37 | 21,871,103.50 | 164,031,251.55 | 1,771,639,096.93 |
| 2. 本期增加金额 | 37,013,267.03 | 21,721,566.55 | 2,146,481.32 | 3,500.00 | 5,833,715.15 | 18,005,983.48 | | 8,858,977.93 | 93,583,481.46 |
| (1) 购置 | 488,857.64 | 2,024,256.08 | 2,146,481.32 | 3,500.00 | 5,833,715.15 | 10,664,440.59 | | 5,806,875.79 | 26,968,126.57 |
| (2) 在建工程转入 | 36,524,409.39 | 19,697,300.47 | | | | 7,341,542.89 | | 3,052,102.14 | 66,615,354.89 |
| 3. 本期减少金额 | 10,000.00 | | | | | 62,600.00 | | 6,111,073.10 | 6,183,673.10 |
| (1) 处置或报废 | 10,000.00 | | | | | 62,600.00 | | 6,111,073.10 | 6,183,673.10 |
| 4. 期末余额 | 858,703,071.46 | 56,806,644.47 | 46,805,205.43 | 296,574,133.66 | 330,119,986.54 | 81,379,603.85 | 21,871,103.50 | 166,779,156.38 | 1,859,038,905.29 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 327,373,556.15 | 12,260,070.07 | 36,749,052.40 | 271,148,085.07 | 231,764,757.35 | 34,220,645.11 | 1,389,353.82 | 77,973,453.21 | 992,878,973.18 |
| 2. 本期增加金额 | 40,059,973.71 | 7,808,950.45 | 1,780,517.62 | 3,066,658.48 | 23,279,844.80 | 2,422,494.51 | 775,505.56 | 13,946,329.94 | 93,140,275.07 |
| (1) 计提 | 40,059,973.71 | 7,808,950.45 | 1,780,517.62 | 3,066,658.48 | 23,279,844.80 | 2,422,494.51 | 775,505.56 | 13,946,329.94 | 93,140,275.07 |
| 3. 本期减少金额 | 6,887.10 | | | | | 59,470.00 | | 5,787,227.52 | 5,853,584.62 |
| (1) 处置或报废 | 6,887.10 | | | | | 59,470.00 | | 5,787,227.52 | 5,853,584.62 |
| 4. 期末余额 | 367,426,642.76 | 20,069,020.52 | 38,529,570.02 | 274,214,743.55 | 255,044,602.15 | 36,583,669.62 | 2,164,859.38 | 86,132,555.63 | 1,080,165,663.63 |

湖北楚天智能交通股份有限公司
 财务报表附注
 2025年1月1日—2025年12月31日

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 安全设施 | 收费设施 | 通信监控设施 | 光伏电站 | 其他设备 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 51,382.97 | 838,444.43 | 57,646.52 | | | | | 468,071.73 | 1,415,545.65 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 51,382.97 | 838,444.43 | 57,646.52 | | | | | 468,071.73 | 1,415,545.65 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 491,225,045.73 | 35,899,179.52 | 8,217,988.89 | 22,359,390.11 | 75,075,384.39 | 44,795,934.23 | 19,706,244.12 | 80,178,529.02 | 777,457,696.01 |
| 2.期初账面价值 | 494,274,865.31 | 21,986,573.42 | 7,852,025.19 | 25,422,548.59 | 92,521,514.04 | 29,215,575.26 | 20,481,749.68 | 85,589,726.61 | 777,344,578.10 |

(十六) 在建工程

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 339,756,790.17 | 277,722,005.35 |
| 合计 | 339,756,790.17 | 277,722,005.35 |

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 沪渝高速公路车马阵停车区改建工程 | 715,858.20 | | 715,858.20 | 715,858.20 | | 715,858.20 |
| 服务区新能源项目 | | | | 1,277,534.13 | | 1,277,534.13 |
| 大广高速河南省新县段提质升级专项工程 | 318,259,821.75 | | 318,259,821.75 | 271,501,689.41 | | 271,501,689.41 |
| 大广北高速公路新洲服务区和浠水服务区“司机之家”建设工程 | | | | 2,417,000.00 | | 2,417,000.00 |
| 停车区改造 | 11,955,099.51 | | 11,955,099.51 | | | |
| 河南省豫南高速投资有限公司路产大队食堂、仓库建设项目 | 1,083,528.13 | | 1,083,528.13 | | | |
| 潜江服务区改扩建项目 | 3,146,596.34 | | 3,146,596.34 | | | |
| 双溪管理所 180 亩土地围墙建设 | 1,349,936.50 | | 1,349,936.50 | | | |
| 其他工程 | 3,245,949.74 | | 3,245,949.74 | 1,809,923.61 | | 1,809,923.61 |
| 合计 | 339,756,790.17 | | 339,756,790.17 | 277,722,005.35 | | 277,722,005.35 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数(万元) | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------------|-----------|----------------|---------------|----------|----------|----------------|
| 大广高速河南省新县段提质升级专项工程 | 37,355.33 | 271,501,689.41 | 46,758,132.34 | | | 318,259,821.75 |
| 合计 | | 271,501,689.41 | 46,758,132.34 | | | 318,259,821.75 |

重大在建工程项目变动情况(续)

| 项目名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中:本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 大广高速河南省新县段提质升级专项工程 | 85.20 | 85.20 | | | | 自筹 |
| 合计 | | | | | | |

(十七) 使用权资产

1. 使用权资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 房屋及建筑物 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 21,728,504.69 | 78,466,891.00 | 64,331,085.20 | 164,526,480.89 |
| 2.本期增加金额 | | 12,401,926.37 | | 12,401,926.37 |
| (1) 新增租赁 | | 12,401,926.37 | | 12,401,926.37 |
| 3.本期减少金额 | | 19,118,056.48 | 10,882,286.76 | 30,000,343.24 |
| (1) 其他 | | 19,118,056.48 | 10,882,286.76 | 30,000,343.24 |
| 4.期末余额 | 21,728,504.69 | 71,750,760.89 | 53,448,798.44 | 146,928,064.02 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 8,788,850.04 | 29,488,989.63 | 8,506,744.02 | 46,784,583.69 |
| 2.本期增加金额 | 2,195,708.60 | 11,982,436.63 | 5,016,808.24 | 19,194,953.47 |
| (1) 计提 | 2,195,708.60 | 11,982,436.63 | 5,016,808.24 | 19,194,953.47 |
| 3.本期减少金额 | | 18,830,176.59 | 2,550,808.33 | 21,380,984.92 |
| (1) 其他 | | 18,830,176.59 | 2,550,808.33 | 21,380,984.92 |
| 4.期末余额 | 10,984,558.64 | 22,641,249.67 | 10,972,743.93 | 44,598,552.24 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 10,743,946.05 | 49,109,511.22 | 42,476,054.51 | 102,329,511.78 |
| 2.期初账面价值 | 12,939,654.65 | 48,977,901.37 | 55,824,341.18 | 117,741,897.20 |

(十八) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 沪渝高速公路 武汉至宜昌段 经营权 | 麻安高速公路 大悟至随州段 经营权 | 蕲嘉高速公路 咸宁段经营权 | 蕲嘉高速公路 大冶段经营权 | 大广高速公路 麻城至浠水段 经营权 | 大广高速公路 新县段经营权 | 大广高速公路 光山段经营权 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 427,633,622.55 | 27,577,261.69 | 31,263,643.80 | 4,363,550,895.11 | 3,184,229,576.05 | 1,014,059,110.02 | 1,497,056,513.29 | 7,491,529,288.57 | 2,527,309,485.73 | 1,215,000,000.00 | 21,779,209,396.81 |
| 2.本期增加金额 | | | 8,618,143.65 | 2,992,527,689.13 | | | | | | | 3,001,145,832.78 |
| (1) 购置 | | | 936,557.60 | | | | | | | | 936,557.60 |
| (2) 内部研发 | | | 7,681,586.05 | | | | | | | | 7,681,586.05 |
| (3) 建造 | | | | 2,992,527,689.13 | | | | | | | 2,992,527,689.13 |
| 3.本期减少金额 | 1,387,506.04 | | | | | | | | | | 1,387,506.04 |
| (1) 其他 | 1,387,506.04 | | | | | | | | | | 1,387,506.04 |
| 4.期末余额 | 426,246,116.51 | 27,577,261.69 | 39,881,787.45 | 7,356,078,584.24 | 3,184,229,576.05 | 1,014,059,110.02 | 1,497,056,513.29 | 7,491,529,288.57 | 2,527,309,485.73 | 1,215,000,000.00 | 24,778,967,723.55 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 112,136,157.17 | 27,030,178.90 | 11,929,213.34 | 3,023,246,195.96 | 386,099,406.08 | 149,394,687.25 | 219,801,060.55 | 2,287,989,387.47 | 684,167,276.24 | 66,368,771.18 | 6,968,152,334.14 |
| 2.本期增加金额 | 22,619,656.82 | | 2,870,664.77 | 157,038,567.46 | 91,959,906.82 | 25,775,646.47 | 39,393,112.69 | 282,839,034.60 | 90,943,471.65 | 55,592,613.57 | 769,032,674.85 |
| (1) 计提 | 22,619,656.82 | | 2,870,664.77 | 157,038,567.46 | 91,959,906.82 | 25,775,646.47 | 39,393,112.69 | 282,839,034.60 | 90,943,471.65 | 55,592,613.57 | 769,032,674.85 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 134,755,813.99 | 27,030,178.90 | 14,799,878.11 | 3,180,284,763.42 | 478,059,312.90 | 175,170,333.72 | 259,194,173.24 | 2,570,828,422.07 | 775,110,747.89 | 121,951,384.75 | 7,737,185,008.99 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 547,082.79 | 357,454.51 | | | | | | | | 904,537.30 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | 319,652,500.00 | | | 319,652,500.00 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 沪渝高速公路 武汉至宜昌段 经营权 | 麻安高速公路 大悟至随州段 经营权 | 浙嘉高速公路 威宁段经营权 | 浙嘉高速公路 大冶段经营权 | 大广高速公路 麻城至浠水段 经营权 | 大广高速公路 新县段经营权 | 大广高速公路 光山段经营权 | 合计 |
|----------|----------------|------------|---------------|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| (1) 计提 | | | | | | | | 319,652,500.00 | | | 319,652,500.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 547,082.79 | 357,454.51 | | | | | 319,652,500.00 | | | 320,557,037.30 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 291,490,302.52 | | 24,724,454.83 | 4,175,793,820.82 | 2,706,170,263.15 | 838,888,776.30 | 1,237,862,340.05 | 4,601,048,366.50 | 1,752,198,737.84 | 1,093,048,615.25 | 16,721,225,677.26 |
| 2.期初账面价值 | 315,497,465.38 | | 18,976,975.95 | 1,340,304,699.15 | 2,798,130,169.97 | 864,664,422.77 | 1,277,255,452.74 | 5,203,539,901.10 | 1,843,142,209.49 | 1,148,641,228.82 | 14,810,152,525.37 |

2. 无形资产的减值准备测试情况

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项目 | 账面价值 (万元) | 可收回金额 (万元) | 减值金额 (万元) | 预测期年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的确定依据 |
|---|------------|------------|-----------|----------------------|-----------|-----------|----------|
| 湖北大广北高速公路有限责任公司的 大广北高速公路特许经营权 相关资产组 | 490,657.25 | 458,692.00 | 31,965.25 | 2026年1月1日至2039年6月18日 | 收入增长率、折现率 | 收入增长率、折现率 | 见“注” |
| 合计 | 490,657.25 | 458,692.00 | 31,965.25 | | | | |

注：1. 收入增长率：通行费收入引用了湖北省智慧交通研究院有限公司2026年3月出具的《湖北大广北高速公路未来年交通量及收费收入预测报告》。就影响车流量、通行费收入的社会经济发展状况、项目公司历史交通情况、未来各类影响因素等进行了必要的核实，经综合分析后确认收入增长率。

2. 折现率 (r)：采用税前加权平均资本成本 (税前 WACC)。

即：WACC 税前 = WACC 税后 / (1 - T)，税后 WACC = Ke * E / (D + E) + Kd * D / (D + E) * (1 - T)。

(十九) 商誉

1. 商誉账面原值

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | | 期末余额 |
|---------------|----------------|---------|----|-------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 深圳市三木智能技术有限公司 | 885,006,081.05 | | | | | 885,006,081.05 |
| 荆州市平安交通设施有限公司 | 10,553,664.39 | | | | | 10,553,664.39 |
| 合计 | 895,559,745.44 | | | | | 895,559,745.44 |

2. 商誉减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | | 期末余额 |
|---------------|----------------|-------|----|-------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 深圳市三木智能技术有限公司 | 885,006,081.05 | | | | | 885,006,081.05 |
| 合计 | 885,006,081.05 | | | | | 885,006,081.05 |

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或者组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--|---|----------------|-------------|
| 湖北楚天智能交通股份有限公司并购荆州市平安交通设施有限公司形成的包含商誉的资产组 | 主要由固定资产、无形资产等经营性长期资产，与商誉一同认定为一个单独的资产组，可独立产生现金流的最小资产组合 | 荆州平安公司，生产经营所在地 | 是 |
| 合计 | --- | --- | --- |

4. 商誉可收回金额的确定方法

按可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项目 | 账面价值 (万元) | 可收回金额 (万元) | 减值 金额 | 预测期 年限 | 预测期的 关键参数 | 预测期内的 参数的确定 依据 | 稳定期的 关键 参数 | 稳定期的 关键参数的确 定依据 |
|--|--------------|---------------|----------|-----------|--------------|----------------------|------------------|-----------------------|
| 湖北楚天智能交通股份有限公司并购荆州市平安交通设施有限公司形成的包含商誉的资产组 | 1,756.85 | 2,139.85 | | 5.00 | 收入增长率、折现率 | 见“注” | 收入增长率、折现率 | 见“注” |
| 合计 | 1,756.85 | 2,139.85 | | --- | --- | --- | --- | --- |

注:1. 收入增长率:结合公司目前在手项目情况、公司自身的经营规划和对未来高速公路市场增长情况的分析等综合考虑。预测期各年收入可保持5%的增长率,稳定期内增长率0%。

2. 折现率(r):采用税前加权平均资本成本(税前WACC)。

即:WACC 税前=WACC 税后/(1-T), 税后 WACC=Ke*E/(D+E)+Kd*D/(D+E)*(1-T)。

(二十) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 办公楼车位使用权 | 10,653,244.95 | | 448,557.72 | | 10,204,687.23 |
| 服务区预缴税金 | 5,636,289.62 | | 509,570.40 | | 5,126,719.22 |
| 改造费用 | 12,248,811.56 | 38,183,342.35 | 4,293,976.31 | | 46,138,177.60 |
| 合计 | 28,538,346.13 | 38,183,342.35 | 5,252,104.43 | | 61,469,584.05 |

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 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 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 信用减值准备 | 6,154,939.76 | 29,967,093.22 | 3,557,892.29 | 16,784,682.64 |
| 资产减值准备 | 162,908.54 | 653,993.12 | 164,149.77 | 657,778.51 |
| 可抵扣亏损 | 12,351,489.54 | 49,405,958.16 | 9,909,647.21 | 39,638,588.82 |
| 内部交易未实现利润 | 13,668,947.79 | 57,521,766.97 | 13,429,383.82 | 57,037,840.41 |
| 租赁负债 | 25,383,534.23 | 101,534,136.89 | 29,179,837.94 | 116,742,320.65 |
| 小计 | 57,721,819.86 | 239,082,948.36 | 56,240,911.03 | 230,861,211.03 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 6,941,681.73 | 27,766,726.90 | 9,056,308.89 | 36,225,235.52 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 4,369,639.48 | 17,478,557.92 | 4,828,144.75 | 19,312,578.96 |
| 使用权资产 | 25,582,377.97 | 102,329,511.78 | 29,400,860.21 | 117,741,897.22 |
| 无形资产摊销税会差异 | 46,185,422.17 | 184,741,688.67 | 39,463,240.21 | 157,852,960.84 |
| 其他债权投资持有期间的投资收益 | 36,967,391.87 | 148,628,625.02 | | |
| 小计 | 120,046,513.22 | 480,945,110.29 | 82,748,554.06 | 331,132,672.54 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 381,421,625.49 | 50,680,172.31 |
| 可抵扣亏损 | 226,494,157.12 | 287,410,302.32 |
| 合计 | 607,915,782.61 | 338,090,474.63 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------|------|----------------|----|
| 2025年 | | 139,957,758.75 | |

| 年度 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2026年 | 65,985,588.35 | 66,526,763.82 | |
| 2027年 | 18,638,360.68 | 20,095,493.83 | |
| 2028年 | 32,897,639.96 | 47,864,807.45 | |
| 2029年 | 64,310,670.54 | 12,965,478.47 | |
| 2030年 | 44,661,897.59 | | |
| 合计 | 226,494,157.12 | 287,410,302.32 | |

(二十二)其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产购置款 | 417,047,763.14 | | 417,047,763.14 | 4,781,519.22 | | 4,781,519.22 |
| 合计 | 417,047,763.14 | | 417,047,763.14 | 4,781,519.22 | | 4,781,519.22 |

(二十三)所有权或使用权受限资产

| 项目 | 期末情况 | | | | 期初情况 | | | |
|-----------------|------------------|------------------|------|------|------------------|------------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 9,366,629.03 | 9,366,629.03 | 冻结 | 注1 | 3,300,049.53 | 3,300,049.53 | 冻结 | 注2 |
| 无形资产： | 5,239,365,999.02 | 4,083,109,693.14 | | | 5,239,365,999.02 | 4,269,038,891.05 | | |
| 其中：蕲嘉高速公路大冶段收费权 | 1,497,056,513.29 | 1,237,862,340.05 | 质押 | 注3 | 1,497,056,513.29 | 1,277,255,452.74 | 质押 | 注3 |
| 大广高速公路新县段公路收费权 | 2,527,309,485.73 | 1,752,198,737.84 | 质押 | 注3 | 2,527,309,485.73 | 1,843,142,209.49 | 质押 | 注3 |
| 大广高速公路光山段公路收费权 | 1,215,000,000.00 | 1,093,048,615.25 | 质押 | 注3 | 1,215,000,000.00 | 1,148,641,228.82 | 质押 | 注3 |
| 合计 | 5,248,732,628.05 | 4,092,476,322.17 | / | / | 5,242,666,048.55 | 4,272,338,940.58 | / | / |

注1：其中820,356.65元为银行承兑汇票保证金受限；8,544,272.38元为保函保证金受限；2,000.00元为ETC保证金余额受限。

注2：上年度其中924,847.59元为银行承兑汇票保证金受限；2,373,201.94元为保函保证金受限；2,000.00元为ETC保证金余额受限。

注3：2024年9月13日，湖北楚天鄂东高速公路有限公司（以下简称“鄂东公司”）与中国农业银行硚口支行签订借款合同，将蕲嘉高速公路大冶段收费权用于质押，截至2025年12月31日，质押借款金额为38,984.00万元（一年内到期金额为4,544.00

万元)。

2022年1月27日,河南省豫南高速投资有限公司与中国进出口银行湖北省分行签订了合同编号为HET0213000014202201000000347Y01的应收账款质押合同(收费权质押),将持有或运营阿荣旗至深圳高速公路信阳段第四项目而享有的收取车辆通行费收费权的权利及其对应的应收账款用于质押,截至2025年12月31日,质押借款金额为28,580.00万元(一年内到期金额为1,040.00万元);2022年3月28日与中国建设银行股份有限公司信阳分行签订了合同编号为HTU410760000FBWB2022N0004应收账款质押合同(收费权质押),2023年1月16日与中国建设银行股份有限公司信阳分行签订了合同编号为HTU410760000FBWB2022N0002应收账款质押合同(收费权质押),将阿荣旗至深圳高速公路信阳段第四项目通行费收费权用于质押,截至2025年12月31日,质押借款金额为50,641.00万元(一年内到期金额为3,232.00万元);2022年12月21日与中国工商银行股份有限公司信阳分行签订了质押合同(合同编号:0171800227-2022年(新县)字00018号),将大广高速新县段高速公路收费权(含收费账户资金)用于质押,截至2025年12月31日,质押借款金额为16,237.00万元(一年内到期金额为1,178.00万元);2023年3月27日与中国工商银行股份有限公司信阳分行签订了质押合同(合同编号:2023年新县质押登记字00012号),将大广高速新县段高速公路收费权(含收费账户资金)用于质押,截至2025年12月31日,质押借款金额为10,596.00万元(一年内到期金额为561.60万元);2024年11月26日与中国工商银行股份有限公司新县支行签订了固定资产借款合同(合同编号:0171800227-2024年(新县)字00095号),质押物为“大广高速新县段高速公路收费权(含收费账户资金)”,截至2025年12月31日,质押借款金额为4,857.14万元(一年内到期金额为285.71万元);2024年11月26日与中国光大银行股份有限公司驻马店分行签订流动资金借款合同(合同编号:光郑驻分营DK2024041),质押物为“大广高速新县段高速公路收费权(含收费账户资金)”,截至2025年12月31日,质押借款金额为6,194.12万元(一年内到期金额为6,194.12万元)。

2024年3月8日,河南楚湘高速公路运营管理有限公司与中国工商银行股份有限公司新县支行签订了并购借款合同(合同编号:0171800227-2024年(新县)字00025号),借款用途为用于置换河南楚湘高速公路运营管理有限公司竞买大广高速光山段收费权的部分交易价款,截至2025年12月31日,质押借款金额为6,700.00万元(一年内到期金额为1,840.00万元);2024年3月26日与中国建设银行股份有限公司信阳分行签订了项目融资借款合同(合同编号:HTZ410760000XMRZ2024N001),借款用途用于置换收购大广高速光山段经营收费权中包括股东借款在内的债务性资金的需要。截至2025年12月31日,质押借款金额为34,900.00万元。

(二十四) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 借款本金 | 1,280,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 其中:信用借款 | 1,280,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 应付利息 | 826,438.86 | 1,326,844.42 |
| 合计 | 1,280,826,438.86 | 1,901,326,844.42 |

(二十五) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,890,102.80 | 4,624,237.95 |
| 合计 | 3,890,102.80 | 4,624,237.95 |

(二十六) 应付账款

1. 按性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|----------------|
| 应付工程款及租金 | 1,121,164,537.14 | 350,159,121.22 |
| 应付货款 | 161,625,126.99 | 153,855,622.08 |
| 合计 | 1,282,789,664.13 | 504,014,743.30 |

(二十七) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 5,161,929.66 | 2,897,265.25 |
| 合计 | 5,161,929.66 | 2,897,265.25 |

(二十八) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收合同款 | 29,972,007.07 | 10,905,083.78 |
| 合计 | 29,972,007.07 | 10,905,083.78 |

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 21,462,767.46 | 322,918,338.09 | 324,186,236.02 | 20,194,869.53 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 4,618.85 | 54,643,318.64 | 54,642,085.32 | 5,852.17 |
| 辞退福利 | 6,058.00 | 161,096.22 | 161,096.22 | 6,058.00 |
| 合计 | 21,473,444.31 | 377,722,752.95 | 378,989,417.56 | 20,206,779.70 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 16,675,015.09 | 240,677,351.77 | 241,545,161.76 | 15,807,205.10 |
| 职工福利费 | 423,770.80 | 26,539,376.16 | 26,888,712.81 | 74,434.15 |
| 社会保险费 | 38,745.67 | 23,447,734.60 | 23,448,150.15 | 38,330.12 |
| 其中：医疗保险费 | 37,626.85 | 22,308,188.61 | 22,308,236.28 | 37,579.18 |
| 工伤保险费 | 927.98 | 1,063,621.03 | 1,063,988.91 | 560.10 |
| 生育保险费 | 190.84 | 75,924.96 | 75,924.96 | 190.84 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 住房公积金 | 321,633.92 | 26,686,387.08 | 26,681,936.63 | 326,084.37 |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,003,601.98 | 5,550,010.06 | 5,604,796.25 | 3,948,815.79 |
| 其他 | | 17,478.42 | 17,478.42 | |
| 合计 | 21,462,767.46 | 322,918,338.09 | 324,186,236.02 | 20,194,869.53 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------|---------------|---------------|----------|
| 基本养老保险 | 2,653.62 | 39,323,277.67 | 39,324,513.27 | 1,418.02 |
| 失业保险费 | 1,965.23 | 1,804,115.60 | 1,804,041.65 | 2,039.18 |
| 企业年金 | | 13,515,925.37 | 13,513,530.40 | 2,394.97 |
| 合计 | 4,618.85 | 54,643,318.64 | 54,642,085.32 | 5,852.17 |

(三十) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,187,873.49 | 13,218,419.19 |
| 企业所得税 | 71,575,682.82 | 78,702,695.38 |
| 个人所得税 | 189,324.72 | 311,696.95 |
| 城市维护建设税 | 1,538,151.97 | 1,784,240.98 |
| 教育费附加 | 461,635.13 | 565,746.51 |
| 地方教育费附加 | 424,091.76 | 498,168.41 |
| 房产税 | 1,168,675.99 | 1,176,093.78 |
| 土地使用税 | 813,358.42 | 785,371.44 |
| 印花税 | 1,332,842.44 | 580,029.59 |
| 其他税费 | 715,032.15 | 714,115.40 |
| 合计 | 86,406,668.89 | 98,336,577.63 |

(三十一) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 198,193,283.12 | 230,237,451.75 |
| 合计 | 198,193,283.12 | 230,237,451.75 |

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 工程质保金、保证金及押金 | 123,000,866.45 | 72,123,223.17 |
| 代扣代缴及其他款项 | 42,588,915.70 | 29,948,353.58 |
| 股权购置款 | 12,603,500.97 | 19,530,000.00 |
| 股权转让款 | 20,000,000.00 | 108,635,875.00 |
| 合计 | 198,193,283.12 | 230,237,451.75 |

(三十二) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 749,448,259.69 | 376,297,313.51 |
| 一年内到期的应付债券 | 17,804,926.03 | 506,140,892.66 |
| 一年内到期的租赁负债 | 17,505,172.64 | 18,151,487.23 |
| 合计 | 784,758,358.36 | 900,589,693.40 |

(三十三) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 1,905,582,877.71 | 1,603,587,074.69 |
| 待转销增值税 | 1,019,260.18 | 167,787.01 |
| 建信融通债权凭证 | 2,780,000.00 | 21,646,092.00 |
| 其他 | 1,600,000.00 | |
| 合计 | 1,910,982,137.89 | 1,625,400,953.70 |

其中，短期应付债券的增减变动情况

| 债券名称 | 面值 | 票面利率(%) | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|----------------|-----|---------|------------|-------|------------------|
| 24 楚天智能 SCP006 | 100 | 2.03 | 2024/11/14 | 120 天 | 800,000,000.00 |
| 24 楚天智能 SCP007 | 100 | 2.00 | 2024/11/26 | 90 天 | 800,000,000.00 |
| 25 楚天智能 SCP001 | 100 | 2.01 | 2025/2/19 | 240 天 | 800,000,000.00 |
| 25 楚天智能 SCP002 | 100 | 1.65 | 2025/10/13 | 100 天 | 1,200,000,000.00 |
| 25 楚天智能 SCP003 | 100 | 1.67 | 2025/11/17 | 150 天 | 700,000,000.00 |
| 合计 | | | | | 4,300,000,000.00 |

(续)

| 债券名称 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|----------------|----------------|------|--------------|------------|----------------|------|------|
| 24 楚天智能 SCP006 | 802,069,242.26 | | 3,253,713.59 | -16,222.23 | 805,339,178.08 | | 否 |
| 24 楚天智能 SCP007 | 801,517,832.43 | | 2,415,150.83 | -12,222.22 | 803,945,205.48 | | 否 |

| 债券名称 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|----------------|------------------|------------------|---------------|------------|------------------|------------------|------|
| 25 楚天智能 SCP001 | | 800,000,000.00 | 10,573,150.68 | | 810,573,150.68 | | 否 |
| 25 楚天智能 SCP002 | | 1,200,000,000.00 | 4,285,479.46 | 10,430.01 | | 1,204,275,049.45 | 否 |
| 25 楚天智能 SCP003 | | 700,000,000.00 | 1,409,205.48 | 101,377.22 | | 701,307,828.26 | 否 |
| 合计 | 1,603,587,074.69 | 2,700,000,000.00 | 21,936,700.04 | 83,362.78 | 2,419,857,534.24 | 1,905,582,877.71 | |

(三十四) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|--------------|------------------|------------------|-------------|
| 质押借款 | 1,976,892,580.83 | 2,087,981,316.11 | 2.30%-2.63% |
| 信用借款 | 4,445,400,343.75 | 2,627,080,000.00 | 1.95%-2.45% |
| 保证借款 | 90,000,000.00 | 206,000,000.00 | 2.35% |
| 应付利息 | 4,513,964.86 | 3,896,741.51 | |
| 小计 | 6,516,806,889.44 | 4,924,958,057.62 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | 749,448,259.69 | 376,297,313.51 | |
| 其中：质押借款 | 188,754,294.83 | 119,660,572.00 | 2.30%-2.63% |
| 信用借款 | 544,180,000.00 | 136,740,000.00 | 1.95%-2.45% |
| 保证借款 | 12,000,000.00 | 116,000,000.00 | 2.35% |
| 应付利息 | 4,513,964.86 | 3,896,741.51 | |
| 合计 | 5,767,358,629.75 | 4,548,660,744.11 | |

注 1：质押借款的质押物类别及金额详见附注五、(二十三)“所有权或使用权受限资产”；

注 2：保证借款 90,000,000.00 元系由本公司及黄石产投控股集团有限公司向湖北楚天鄂东高速公路有限公司提供连带责任担保；

注 3：本公司长期借款的年利率区间为 1.95%至 2.63%（2024 年 12 月 31 日：2.40%至 3.23%）。

(三十五) 应付债券

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 中期票据 | 1,052,691,955.07 | 506,140,892.66 |
| 公司债 | 344,204,502.28 | |
| 小计 | 1,396,896,457.35 | 506,140,892.66 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 17,804,926.03 | 506,140,892.66 |
| 合计 | 1,379,091,531.32 | |

1. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

| 债券名称 | 面值 | 票面利率(%) | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|----------------|-----|---------|-----------|------|----------------|
| 22 楚天智能 MTN001 | 100 | 2.90 | 2022/7/26 | 3 年 | 500,000,000.00 |

| 债券名称 | 面值 | 票面利率(%) | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|----------------|-----|---------|-----------|------|------------------|
| 25 楚天智能 MTN002 | 100 | 1.71 | 2025/7/14 | 3 年 | 500,000,000.00 |
| 25 楚天智能 MTN001 | 100 | 1.92 | 2025/2/13 | 3 年 | 540,000,000.00 |
| 25 楚天 K1 | 100 | 1.95 | 2025/4/17 | 3 年 | 340,000,000.00 |
| 合计 | | | | | 1,880,000,000.00 |

(续)

| 债券名称 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|----------------|----------------|------------------|---------------|------------|----------------|------------------|------|
| 22 楚天智能 MTN001 | 506,140,892.66 | | 8,263,013.70 | -96,093.64 | 514,500,000.00 | | 否 |
| 25 楚天智能 MTN002 | | 500,000,000.00 | 3,982,191.78 | 177,397.26 | | 503,804,794.52 | 否 |
| 25 楚天智能 MTN001 | | 540,000,000.00 | 9,118,158.90 | 230,998.35 | | 548,887,160.55 | 否 |
| 25 楚天 K1 | | 340,000,000.00 | 4,704,575.35 | 500,073.07 | | 344,204,502.28 | 否 |
| 小计 | 506,140,892.66 | 1,380,000,000.00 | 26,067,939.73 | 812,375.04 | 514,500,000.00 | 1,396,896,457.35 | |
| 减：一年内到期部分 | 506,140,892.66 | | | | | 17,804,926.03 | |
| 合计 | | 1,380,000,000.00 | 26,067,939.73 | 812,375.04 | 514,500,000.00 | 1,379,091,531.32 | |

(三十六) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 115,087,599.89 | 134,667,044.54 |
| 减：未确认融资费用 | 13,553,463.00 | 17,924,723.89 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 17,505,172.64 | 18,151,487.23 |
| 合计 | 84,028,964.25 | 98,590,833.42 |

(三十七) 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 政府补助 | 228,629,110.48 | 3,483,600.00 | 63,519,253.40 | 168,593,457.08 | 政府补助 |
| 预收租金 | 224,324,839.28 | | 32,464,601.06 | 191,860,238.22 | 预收 1 年以上租金 |
| 合计 | 452,953,949.76 | 3,483,600.00 | 95,983,854.46 | 360,453,695.30 | |

(三十八) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收合同款 | 2,429,881.32 | 2,485,037.50 |
| 合计 | 2,429,881.32 | 2,485,037.50 |

(三十九) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,610,115,901.00 | | | | | | 1,610,115,901.00 |

(四十) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|------------------|-------|-------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,101,342,893.58 | | | 1,101,342,893.58 |
| 其他资本公积 | 5,659,979.78 | | | 5,659,979.78 |
| 合计 | 1,107,002,873.36 | | | 1,107,002,873.36 |

(四十一) 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|---------------|----------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -22,165,344.18 | -38,059,874.47 | | | -2,114,627.16 | -35,945,247.31 | -58,110,591.49 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | -22,165,344.18 | -38,059,874.47 | | | -2,114,627.16 | -35,945,247.31 | -58,110,591.49 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -6,862,834.74 | 291,347.57 | | | | 291,347.57 | -6,571,487.17 |
| 其中：外币财务报表折算差额 | -6,862,834.74 | 291,347.57 | | | | 291,347.57 | -6,571,487.17 |
| 其他综合收益合计 | -29,028,178.92 | -37,768,526.90 | | | -2,114,627.16 | -35,653,899.74 | -64,682,078.66 |

(四十二) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,711,444.58 | 1,632,402.27 | 1,028,805.50 | 2,315,041.35 |
| 合计 | 1,711,444.58 | 1,632,402.27 | 1,028,805.50 | 2,315,041.35 |

(四十三) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------------|-------|-------|------------------|
| 法定盈余公积 | 805,057,950.50 | | | 805,057,950.50 |
| 任意盈余公积 | 878,673,014.97 | | | 878,673,014.97 |
| 合计 | 1,683,730,965.47 | | | 1,683,730,965.47 |

(四十四) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 4,257,371,080.58 | 3,850,040,661.65 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 4,257,371,080.58 | 3,850,040,661.65 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 539,892,402.46 | 767,634,407.34 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,843,516.14 |
| 提取任意盈余公积 | | 51,538,451.08 |
| 应付普通股股利 | 273,719,703.17 | 305,922,021.19 |
| 期末未分配利润 | 4,523,543,779.87 | 4,257,371,080.58 |

(四十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,346,580,052.73 | 5,179,150,829.48 | 4,229,447,896.54 | 2,861,045,535.24 |
| 其他业务 | 226,930,306.07 | 178,735,594.04 | 157,880,273.19 | 113,773,888.74 |
| 合计 | 6,573,510,358.80 | 5,357,886,423.52 | 4,387,328,169.73 | 2,974,819,423.98 |

2. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入分类 | 路桥运营分部 | | 智能科技分部 | | 交通能源业务分部 | | 建造服务业务分部 | | 合计 | |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 路桥运营业务 | 2,379,871,899.68 | 1,346,766,614.31 | | | | | | | 2,379,871,899.68 | 1,346,766,614.31 |
| 交通能源业务 | | | | | 690,455,880.70 | 643,427,555.13 | | | 690,455,880.70 | 643,427,555.13 |
| 建造服务业务 | | | | | | | 2,958,019,960.84 | 2,958,019,960.84 | 2,958,019,960.84 | 2,958,019,960.84 |
| 智能科技业务 | | | 318,232,311.51 | 230,936,699.20 | | | | | 318,232,311.51 | 230,936,699.20 |
| 其他业务 | 226,930,306.07 | 178,735,594.04 | | | | | | | 226,930,306.07 | 178,735,594.04 |
| 合计 | 2,606,802,205.75 | 1,525,502,208.35 | 318,232,311.51 | 230,936,699.20 | 690,455,880.70 | 643,427,555.13 | 2,958,019,960.84 | 2,958,019,960.84 | 6,573,510,358.80 | 5,357,886,423.52 |

(四十六) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,827,532.20 | 6,187,764.69 |
| 教育费附加 | 2,602,132.83 | 2,755,459.65 |
| 地方教育费附加 | 1,732,768.82 | 1,832,622.71 |
| 房产税 | 3,368,500.62 | 3,314,372.42 |
| 土地使用税 | 2,849,162.37 | 2,804,250.40 |
| 车船使用税 | 110,742.10 | 117,351.86 |
| 印花税 | 1,001,367.73 | 1,099,437.04 |
| 环境保护税 | 45,963.22 | 30,100.00 |
| 合计 | 17,538,169.89 | 18,141,358.77 |

(四十七) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 广告费 | 428,433.66 | 858,949.58 |
| 职工薪酬 | 16,256,850.35 | 16,264,288.37 |
| 差旅费 | 79,712.49 | 28,245.70 |
| 办公费 | 109,062.38 | 145,316.77 |
| 通讯费 | 65,834.00 | 6,023.26 |
| 运杂费 | 288,888.53 | 257,769.77 |
| 包装费 | 181,624.81 | 174,958.93 |
| 折旧摊销费 | 13,192,434.96 | 14,371,242.85 |
| 租赁费 | 2,286,569.80 | 1,679,801.98 |
| 其他 | 4,831,928.39 | 5,795,732.39 |
| 合计 | 37,721,339.37 | 39,582,329.60 |

(四十八) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 80,275,651.70 | 78,454,987.06 |
| 办公费 | 1,472,879.32 | 1,626,150.66 |
| 差旅费 | 1,496,144.41 | 1,247,633.76 |
| 摊销及折旧 | 17,118,725.23 | 17,291,227.54 |
| 租赁费 | 1,927,387.56 | 1,246,189.17 |
| 使用权资产折旧 | 4,804,725.80 | 5,132,137.54 |
| 业务招待费 | 37,669.35 | 134,244.36 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 会议费 | 114,484.47 | 394,189.74 |
| 审计咨询费 | 8,993,397.82 | 12,477,479.84 |
| 车辆使用及市内交通费 | 2,281,426.21 | 2,629,456.92 |
| 邮电通讯费 | 458,481.38 | 317,292.08 |
| 董事会费 | 267,747.70 | 268,395.50 |
| 物业管理费 | 5,261,657.00 | 5,422,895.05 |
| 其他 | 7,232,972.91 | 6,772,877.74 |
| 合计 | 131,743,350.86 | 133,415,156.96 |

(四十九) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 薪资及福利费 | 7,062,658.11 | 4,652,215.45 |
| 办公费 | 725.72 | 20,693.77 |
| 差旅费 | 12,072.80 | 22,910.80 |
| 摊销及折旧 | 212,730.88 | 152,164.56 |
| 租赁费 | 479,190.32 | 484,514.64 |
| 邮电通讯费 | 219.10 | 703.78 |
| 材料费 | 10,125.67 | 2,978.76 |
| 租赁物业费及水电费 | 136,899.43 | 159,203.52 |
| 测试费 | | 227,924.52 |
| 委托开发费 | 1,469,557.89 | 3,584,622.64 |
| 其他 | 74,966.32 | 100,618.56 |
| 合计 | 9,459,146.24 | 9,408,551.00 |

(五十) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 193,618,290.52 | 243,341,897.46 |
| 减：利息收入 | 6,317,172.68 | 24,110,630.45 |
| 汇兑损益 | 195,524.68 | 4,524,024.68 |
| 手续费支出 | 1,543,127.99 | 1,793,152.80 |
| 合计 | 189,039,770.51 | 225,548,444.49 |

(五十一) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 67,778,252.24 | 57,695,159.57 | 4,258,998.84 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 164,071.04 | 150,412.28 | |
| 增值税加计抵减 | 136,936.53 | 324,812.53 | |
| 合计 | 68,079,259.81 | 58,170,384.38 | 4,258,998.84 |

(五十二) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,918,307.38 | -622,802.61 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收益 | 87,336,290.62 | 59,384,841.49 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 200,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 11,030,919.82 | |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 151,685.70 | |
| 其他 | | -130,358.64 |
| 合计 | 100,437,203.52 | 58,831,680.24 |

(五十三) 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 |
|---------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产 | 1,423,200.00 | |
| 合计 | 1,423,200.00 | |

(五十四) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 应收账款信用减值损失 | -10,193,109.06 | -8,836,181.87 |
| 其他应收款信用减值损失 | -1,171,898.09 | -576,111.77 |
| 合计 | -11,365,007.15 | -9,412,293.64 |

(五十五) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | -734,090.71 |
| 合同资产减值损失 | 3,785.39 | 115,307.52 |
| 固定资产减值损失 | | -1,075,190.96 |
| 其他非流动资产减值损失 | | 235,765.75 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------------|---------------|
| 无形资产减值损失 | -319,652,500.00 | |
| 其他 | | -117,842.52 |
| 合计 | -319,648,714.61 | -1,576,050.92 |

(五十六) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|------------|
| 资产处置收益 | -251,646.55 | -20,112.60 |
| 合计 | -251,646.55 | -20,112.60 |

(五十七) 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 |
|----|----------------|--------------|---------------|
| 其他 | 101,700,926.33 | 1,320,736.57 | 1,337,589.51 |
| 合计 | 101,700,926.33 | 1,320,736.57 | 1,337,589.51 |

注：营业外收入“其他”中 100,363,336.82 元为本期湖北交投集团对公司涉及汉宜高速楚天路段因改扩建造成损失进行补偿。

(五十八) 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 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 16,000.00 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 58,501.07 | 2,694,609.04 | 58,501.07 |
| 滞纳金、罚款支出 | 2,252,733.30 | 257,604.92 | 2,252,733.30 |
| 其他 | 15,051,664.29 | 151.00 | 434,451.07 |
| 合计 | 17,362,898.66 | 2,968,364.96 | 2,745,685.44 |

注：营业外支出“其他”中 14,617,213.22 元为本期公司对湖北交投集团涉及汉宜高速交投路段因改扩建造成损失进行补偿。

(五十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 256,836,756.22 | 279,664,699.53 |
| 递延所得税费用 | 37,931,677.49 | 26,155,562.69 |
| 合计 | 294,768,433.71 | 305,820,262.22 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 753,134,481.10 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 188,283,620.27 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -9,749,869.46 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 9,370,294.33 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -3,052,806.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,973,398.07 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6,346,858.18 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 108,581,334.98 |
| 研发费用加计扣除 | -1,290,679.50 |
| 所得税费用 | 294,768,433.71 |

(六十) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 银行利息收入 | 6,317,172.68 | 24,110,630.45 |
| 质保金、保证金、押金等 | 7,379,508.28 | 17,895,510.50 |
| 政府补贴收入 | 7,742,598.84 | 988,048.52 |
| 往来款及其他 | 28,741,822.36 | 41,935,770.54 |
| 合计 | 50,181,102.16 | 84,929,960.01 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金 | 22,607,790.23 | 6,001,420.56 |
| 支付的各项费用 | 31,151,207.49 | 40,993,621.78 |
| 往来款及其他 | 28,808,560.98 | 21,579,236.33 |
| 合计 | 82,567,558.70 | 68,574,278.67 |

2. 投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 收到宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业(有限合伙)投资款收款 | 2,491,500.00 | 2,136,046.00 |
| 收到嘉兴芯感智传股权投资合伙企业(有限合伙)投资款收款 | 2,200,000.00 | |
| 收到湖北交投中金睿致创业投资基金合伙企业(有限合 | | 1,875,919.10 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 伙) 投资款收回款 | | |
| 收湖北交通投资集团有限公司支付的股权转让款 | 98,635,875.00 | 98,635,875.00 |
| 预收湖北佰都城建设工程有限公司支付的股权转让款首期款项 | | 10,000,000.00 |
| 预收广西福斯派环保科技有限公司股权收购款第一期部分款项 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 113,327,375.00 | 112,647,840.10 |

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 支付钢研华普(武汉)科技有限公司投资款 | 17,000,000.00 | |
| 支付湖北安捷楚道供应链有限公司出资款 | | 2,000,000.00 |
| 支付取得子公司平安交通股权转让价款的现金净额 | 6,926,499.03 | 8,760,367.48 |
| 支付湖北楚道万辉私募股权基金管理有限公司出资款 | | 4,000,000.00 |
| 支付武汉车网智联科技有限公司出资款 | | 2,000,000.00 |
| 支付取得子公司楚道电能股权转让价款的现金净额 | 8,900.20 | |
| 合计 | 23,935,399.23 | 16,760,367.48 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 大额可转让存单 | 11,004,666.67 | 31,097,333.34 |
| 结构性存款 | 130,151,685.70 | |
| 投标保证金 | 14,492,779.37 | 38,225,748.86 |
| 收广西福斯派环保科技有限公司业绩补偿款 | 1,423,200.00 | |
| 合计 | 157,072,331.74 | 69,323,082.20 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 大额可转让存单 | 476,537,790.19 | 1,612,798,925.03 |
| 结构性存款 | 650,000,000.00 | |
| 投标保证金 | 16,702,398.22 | 33,088,873.99 |
| 合计 | 1,143,240,188.41 | 1,645,887,799.02 |

3. 筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 分期支付的租赁费 | 22,022,829.39 | 24,425,849.34 |
| 偿还平安公司原股东吴海燕借款 | 1,650,000.00 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 子公司少数股东借款 | | 234,000,000.00 |
| 合计 | 23,672,829.39 | 258,425,849.34 |

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 1,901,326,844.42 | 2,020,000,000.00 | 40,566,136.20 | 2,681,066,541.76 | | 1,280,826,438.86 |
| 长期借款 (含一年内到期的非流动负债) | 4,924,958,057.62 | 2,137,585,436.72 | 131,038,374.88 | 676,774,979.78 | | 6,516,806,889.44 |
| 应付债券 (含一年内到期的非流动负债) | 506,140,892.66 | 1,379,308,200.00 | 25,947,364.69 | 514,500,000.00 | | 1,396,896,457.35 |
| 短期融资券 | 1,603,587,074.69 | 2,699,693,541.67 | 22,159,795.59 | 2,419,857,534.24 | | 1,905,582,877.71 |
| 合计 | 8,936,012,869.39 | 8,236,587,178.39 | 219,711,671.36 | 6,292,199,055.78 | | 11,100,112,663.36 |

(六十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 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 | 458,366,047.39 | 784,938,621.78 |
| 加：资产减值准备 | 319,648,714.61 | 1,576,050.92 |
| 信用减值损失 | 11,365,007.15 | 9,412,293.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 93,040,663.77 | 88,874,895.54 |
| 使用权资产折旧 | 19,194,953.47 | 21,645,238.52 |
| 无形资产摊销 | 769,032,674.85 | 718,936,189.15 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,252,104.43 | 2,330,273.80 |
| 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） | 251,646.55 | 20,112.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 58,501.07 | 2,694,609.04 |
| 净敞口套期损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,423,200.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 193,813,815.20 | 247,865,922.14 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -100,437,203.52 | -58,831,680.24 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,480,908.83 | -11,636,587.04 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 39,412,586.32 | 37,792,149.73 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -28,977,287.52 | 19,784,255.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -316,894,300.73 | -46,787,906.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 35,901,161.38 | -85,952,295.50 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,496,124,975.59 | 1,732,662,143.08 |
| 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 | | |
| 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 | 826,029,023.84 | 947,765,612.33 |
| 减：现金的期初余额 | 947,765,612.33 | 1,625,790,867.10 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -121,736,588.49 | -678,025,254.77 |

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 4,077,842.04 |
| 其中：湖北楚道电能有限公司 | 4,077,842.04 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 4,068,941.84 |
| 其中：湖北楚道电能有限公司 | 4,068,941.84 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 6,926,499.03 |
| 其中：荆州市平安交通设施有限公司 | 6,926,499.03 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 6,935,399.23 |

3. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 826,029,023.84 | 947,765,612.33 |
| 其中：库存现金 | 15,622.20 | 6,683.13 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 826,013,401.64 | 947,758,929.20 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 826,029,023.84 | 947,765,612.33 |

(六十二) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 1,865,820.82 |
| 其中：美元 | 264,147.12 | 7.0288 | 1,856,637.28 |
| 港币 | 10,167.78 | 0.9032 | 9,183.54 |
| 应收账款 | | | 15,856,417.88 |
| 其中：美元 | 2,255,921.05 | 7.0288 | 15,856,417.88 |

2. 重要境外经营实体的记账本位币

| 重要境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|------------------------------|---------|-------|------------|
| SANMU TECH LIMITED | 香港 | 美元 | 依据香港会计政策选择 |
| SAN SONG (H.K.) CO., LIMITED | 香港 | 美元 | 依据香港会计政策选择 |

(六十三) 租赁

1. 作为承租人

报告期内，公司不存在低价值资产租赁，短期租赁计入报告期内的费用的情况如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 短期租赁 | 5,488,589.89 | 3,410,505.79 |

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 59,563,197.69 | |
| 合计 | 59,563,197.69 | |

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 薪资及福利费 | 7,062,658.11 | 4,652,215.45 |
| 办公费 | 725.72 | 20,693.77 |
| 差旅费 | 12,072.80 | 22,910.80 |
| 摊销及折旧 | 420,077.92 | 152,164.56 |
| 租赁费 | 479,190.32 | 484,514.64 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 邮电通讯费 | 219.10 | 703.78 |
| 材料费 | 10,125.67 | 2,978.76 |
| 租赁物业费及水电费 | 136,899.43 | 159,203.52 |
| 测试费 | | 227,924.52 |
| 委托开发费 | 5,842,537.24 | 8,221,908.97 |
| 其他 | 90,866.32 | 100,618.56 |
| 合计 | 14,055,372.63 | 14,045,837.33 |
| 其中：费用化研发支出 | 9,459,146.24 | 9,408,551.00 |
| 资本化研发支出 | 4,596,226.39 | 4,637,286.33 |

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----------------------------|--------------|--------------|----|--------------|--------|------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 养护管理平台系统二次开发 | 3,308,606.70 | | | 3,308,606.70 | | |
| 人工智能赋能下的绿色物联网的安全性和可靠性理论与方法 | | 223,247.04 | | | | 223,247.04 |
| 智慧交通综合运营管控平台（三期） | | 4,372,979.35 | | 4,372,979.35 | | |
| 合计 | 3,308,606.70 | 4,596,226.39 | | 7,681,586.05 | | 223,247.04 |

七、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|------------|-----------|--------------|-----------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------------|
| 湖北楚道电能有限公司 | 2025/4/16 | 4,077,842.04 | 100 | 现金购买 | 2025/4/16 | 取得实质控制 | 16,582,726.25 | 2,422,899.49 | 11,648,785.42 |

2. 合并成本及商誉

| 合并成本 | 湖北楚道电能有限公司 |
|-------------------|--------------|
| 现金 | 4,077,842.04 |
| 合并成本合计 | 4,077,842.04 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 4,078,603.33 |
| 营业外收入 | 761.29 |

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 公司名称 | 湖北楚道电能有限公司 | |
|-------------|--------------|--------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 4,068,941.84 | 4,068,941.84 |
| 其他应收款 | 10,061.49 | 10,061.49 |
| 负债： | | |
| 其他应付款 | 400.00 | 400.00 |
| 净资产： | 4,078,603.33 | 4,078,603.33 |
| 取得的归属于收购方份额 | 4,078,603.33 | 4,078,603.33 |

根据湖北众联资产评估有限公司出具的《湖北楚天智能交通股份有限公司拟收购股权所涉及的武汉华清电气技术有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（众联评报字[2025]第0140号），湖北楚道电能有限公司（曾用名“武汉华清电气技术有限公司”）资产、负债无评估增减值，购买日账面净资产4,078,603.33元。

（二）合并范围发生变化的其他原因

根据2025年6月11日第八届董事会第二十六次会议决议，公司与关联方湖北交通投资集团有限公司、湖北交投物流集团有限公司、湖北交投资本投资有限公司，以及非关联方武汉临空港产业创新发展有限公司共同组建合资公司湖北楚道氢能科技产业发展有限公司。湖北楚道氢能科技产业发展有限公司于2025年6月29日完成工商登记手续，纳入公司合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 (万元) | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|-------|--------------|-----|-------|---------|----|----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖北楚天鄂东高速公路有限公司 | 湖北省 | 30,782.00 | 黄石市 | 交通运输业 | 90.00 | | 设立 |
| 湖北楚天高速咸宁有限公司 | 湖北省 | 10,000.00 | 咸宁市 | 交通运输业 | 100.00 | | 设立 |
| 湖北大广北高速公路有限责任公司 | 湖北省 | 188,000.00 | 黄冈市 | 交通运输业 | 75.00 | | 非同一控制下合并 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 (万元) | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------------------|-------|--------------|-----|----------------|---------|--------|----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖北楚韵商业管理有限公司 | 湖北省 | 100.00 | 黄冈市 | 商务服务 | 75.00 | | 设立 |
| 湖北楚天高速公路经营开发有限公司 | 湖北省 | 300.00 | 武汉市 | 商务服务 | 100.00 | | 设立 |
| 湖北楚天高速文化传媒有限公司 | 湖北省 | 1,000.00 | 武汉市 | 商务文化服务、广告代理 | 100.00 | | 设立 |
| 湖北楚天高速投资有限责任公司 | 湖北省 | 25,000.00 | 武汉市 | 股权投资 | 100.00 | | 设立 |
| 湖北楚天高速数字科技有限公司 | 湖北省 | 16,000.00 | 武汉市 | 技术开发、信息系统集成服务 | 100.00 | | 非同一控制下合并 |
| 湖北楚天高速智能产业研究院有限公司 | 湖北省 | 2,000.00 | 武汉市 | 技术开发、信息系统集成服务 | | 100.00 | 设立 |
| 湖北楚照能源管理有限责任公司 | 湖北省 | 11,000.00 | 武汉市 | 合同能源管理 | | 100.00 | 设立 |
| 湖北楚天高速公路有限公司 | 湖北省 | 1,000.00 | 武汉市 | 高速公路经营管理 | 100.00 | | 设立 |
| 河南省豫南高速投资有限公司 | 河南省 | 82,000.00 | 信阳市 | 交通运输业 | 100.00 | | 非同一控制下合并 |
| 河南楚湘高速公路运营管理有限公司 | 河南省 | 10,000.00 | 信阳市 | 交通运输业 | | 55.00 | 设立 |
| 湖北楚天石化能源发展有限公司 | 湖北省 | 12,000.00 | 武汉市 | 成品油零售 | 51.00 | | 设立 |
| 深圳市三木智能技术有限公司 | 广东省 | 5,190.50 | 深圳市 | 通信及相关终端产品研发与销售 | 100.00 | | 非同一控制下合并 |
| 惠州市米琦通信设备有限公司 | 广东省 | 10,000.00 | 惠州市 | 工业生产 | | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 深圳市三松睿智科技有限公司 | 广东省 | 500.00 | 深圳市 | 技术开发 | | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 武汉楚照智能科技有限公司 | 湖北省 | 1,000.00 | 武汉市 | 技术开发 | | 100.00 | 设立 |
| SANMU TECH LIMITED | 香港 | 100.00 (港币) | 香港 | 贸易 | | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| SAN SONG (H. K.) CO., LIMITED | 香港 | 100.00 (美元) | 香港 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 湖北楚瑜公路运营有限公司 | 湖北省 | 10.00 | 黄冈市 | 交通运输业 | 100.00 | | 设立 |
| 湖北汉宜高速公路有限公司 | 湖北省 | 10,000.00 | 武汉市 | 交通运输业 | 51.00 | | 设立 |
| 荆州市平安交通设施有限公司 | 湖北省 | 8,500.00 | 荆州市 | 建设工程 | 100.00 | | 非同一控制下合并 |
| 湖北楚道氢能科技产业发展有限公司 | 湖北省 | 10,000.00 | 武汉市 | 新兴能源技术研发, 汽车销售 | 30.00 | | 设立 |
| 湖北楚道电能有限公司 | 湖北省 | 887.00 | 武汉市 | 发电业务、输电业务 | 100.00 | | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有楚道氢能 30%股权、50%表决权：楚道氢能注册资本 10,000 万元，公司按认缴出资比例持有 30%股权，湖北交投集团、交投资本、交投物流、武汉临空港产业创新发展有限责任公司分别持有 20%、20%、20%、10%股权。交投资本已与公司签订协议，将其所持楚道氢能股权所对应的全部表决权委托给公司行使，故公司合计持有楚道氢能 50%股权对应的表决权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司持有楚道氢能 50%表决权并对其形成控制：根据楚道氢能公司章程，董事会作出决议，应当经全体董事的过半数通过；楚道氢能董事会由 5 名董事组成，其中公司委派 3 名，湖北交投集团、交投物流各委派 1 名，公司对楚道氢能董事会形成实际控制。

2. 重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 | 湖北大广北高速公路有限责任公司 | 25.00 | -78,474,427.49 | | 882,990,135.98 |
| 2 | 湖北楚天石化能源发展有限公司 | 49.00 | 325,035.30 | | 58,246,437.10 |
| 3 | 湖北汉宜高速公路有限公司 | 49.00 | 185,771.25 | | 518,255,771.25 |
| 4 | 湖北楚天鄂东高速公路有限公司 | 10.00 | 720,929.69 | | 10,013,971.55 |
| 5 | 河南楚湘高速公路运营管理有限公司 | 45.00 | -3,473,979.62 | | 313,700,220.00 |
| 6 | 湖北楚韵商业管理有限公司 | 25.00 | 117,160.71 | | 12,418,462.66 |
| 7 | 湖北楚道氢能科技产业发展有限公司 | 70.00 | -926,844.91 | | 69,073,155.09 |

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | 湖北大广北高速公路有限责任公司 | 74,693,765.44 | 4,607,399,459.78 | 4,682,093,225.22 | 178,138,107.54 | 971,994,573.75 | 1,150,132,681.29 | 130,827,010.22 | 5,176,165,826.04 | 5,306,992,836.26 | 276,681,794.51 | 1,184,452,787.85 |
| 湖北楚天石化能源发展有限公司 | 93,344,421.97 | 158,015,450.99 | 251,359,872.96 | 34,224,057.40 | 98,265,535.77 | 132,489,593.17 | 108,325,562.82 | 135,984,192.80 | 244,309,755.62 | 21,092,337.43 | 105,010,475.74 | 126,102,813.17 |
| 湖北汉宜高速公路有限公司 | 178,098,780.15 | 4,126,657,454.02 | 4,304,756,234.17 | 699,877,109.17 | 2,755,380,000.00 | 3,455,257,109.17 | 218,522,288.72 | 728,682,014.08 | 947,204,302.80 | 5,794,302.80 | 655,700,000.00 | 661,494,302.80 |
| 湖北楚天鄂东高速公路有限公司 | 24,963,057.15 | 1,335,555,322.13 | 1,360,518,379.28 | 825,855,562.56 | 434,523,101.20 | 1,260,378,663.76 | 24,674,727.87 | 1,383,932,881.03 | 1,408,607,608.90 | 826,109,014.64 | 489,568,175.66 | 1,315,677,190.30 |
| 河南楚湘高速公路运营管理有限公司 | 20,063,636.58 | 1,107,511,499.02 | 1,127,575,135.60 | 21,293,689.46 | 409,169,846.14 | 430,463,535.60 | 14,987,592.13 | 1,155,786,030.76 | 1,170,773,622.89 | 25,166,376.36 | 440,775,691.82 | 465,942,068.18 |
| 湖北楚韵商业管理有限公司 | 14,711,541.02 | 69,300,235.34 | 84,011,776.36 | 25,342,996.45 | 8,994,929.27 | 34,337,925.72 | 17,478,837.60 | 58,973,158.48 | 76,451,996.08 | 4,414,791.63 | 22,831,996.65 | 27,246,788.28 |
| 湖北楚天氢能科技产业发展有限公司 | 106,919,223.79 | 439,540.49 | 107,358,764.28 | 8,682,828.43 | | 8,682,828.43 | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | 湖北大广北高速公路有限责任公司 | 512,494,550.61 | -313,897,709.97 | -313,897,709.97 | 344,948,534.59 | 547,159,096.15 | 54,514,104.94 | 54,514,104.94 |
| 湖北楚天石化能源发展有限公司 | 690,503,142.27 | 663,337.34 | 663,337.34 | -3,439,325.83 | 682,426,660.99 | 1,343,878.74 | 1,343,878.74 | 36,828,380.55 |
| 湖北汉宜高速公路有限公司 | 2,958,019,960.84 | 379,125.00 | 379,125.00 | 380,250.00 | 728,457,886.52 | | | |
| 湖北楚天鄂东高速公路有限公司 | 124,825,974.18 | 7,209,296.92 | 7,209,296.92 | 72,133,112.69 | 123,834,491.58 | 3,896,882.51 | 3,896,882.51 | 118,914,295.28 |
| 河南楚湘高速公路运营管理有限公司 | 79,161,199.27 | -7,719,954.71 | -7,719,954.71 | 53,085,848.96 | 98,943,490.23 | 4,061,589.99 | 4,061,589.99 | 73,948,468.10 |
| 湖北楚韵商业管理有限公司 | 13,585,013.15 | 468,642.84 | 468,642.84 | -2,965,665.63 | 9,418,913.23 | 3,199,135.55 | 3,199,135.55 | 15,809,607.82 |
| 湖北楚天氢能科技产业发展有限公司 | 4,396,172.29 | -1,324,064.15 | -1,324,064.15 | -132.21 | | | | |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业情况

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|-----------|----------|-------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广西福斯派环保科技有限公司 | 广西省 | 来宾市 | 环保制品生产与销售 | | 20.00 | 权益法 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| | 广西福斯派环保科技有限公司 | 广西福斯派环保科技有限公司 |
| 流动资产 | 269,982,267.11 | 223,117,758.41 |
| 非流动资产 | 395,394,620.14 | 408,170,254.70 |
| 资产合计 | 665,376,887.25 | 631,288,013.11 |
| 流动负债 | 309,488,934.75 | 293,360,423.00 |
| 非流动负债 | 101,797,367.36 | 105,067,759.16 |
| 负债合计 | 411,286,302.11 | 398,428,182.16 |
| 少数股东权益 | -1,965,532.57 | -1,368,789.66 |
| 归属于母公司股东权益 | 256,056,117.71 | 234,228,620.61 |

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 一、联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 40,591,111.20 | 26,252,697.95 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： | | |
| 净利润 | -2,447,192.04 | 1,403,077.18 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -2,447,192.04 | 1,403,077.18 |

(三) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

1. 截至报告期末，与本公司相关联、但未纳入本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。

2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

| 项目 | 年末数 | | 年初数 | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 最大损失敞口 | 账面价值 | 最大损失敞口 |
| 睿海天泽咸宁股权投资合伙企业（有限合伙） | 22,796,404.93 | 22,796,404.93 | 29,308,120.10 | 29,308,120.10 |
| 宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业（有限合伙） | 24,127,804.95 | 24,127,804.95 | 29,701,085.60 | 29,701,085.60 |
| 武汉长瑞新兴股权投资中心（有限合伙） | 7,947,599.39 | 7,947,599.39 | 7,947,407.36 | 7,947,407.36 |
| 嘉兴芯感智传股权投资合伙企业（有限合伙） | 17,800,000.00 | 17,800,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 湖北交投中金睿致创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 18,124,080.90 | 18,124,080.90 | 18,124,080.90 | 18,124,080.90 |
| 嘉兴富昇创业投资合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 110,795,890.17 | 110,795,890.17 | 125,080,693.96 | 125,080,693.96 |

九、政府补助

（一）涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|----------------|--------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益 | 228,629,110.48 | 3,483,600.00 | | 63,519,253.40 | | 168,593,457.08 | 与资产相关 |
| 合计 | 228,629,110.48 | 3,483,600.00 | | 63,519,253.40 | | 168,593,457.08 | |

递延收益中涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|-----------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------|---------------|----------|
| 沪渝高速公路排湖互通新建项目 | 90,621,160.09 | | | 12,340,856.16 | | 78,280,303.93 | 与资产相关 |
| 沪渝高速公路枝江互通新建项目 | 73,198,331.28 | | | 24,453,783.10 | | 48,744,548.18 | 与资产相关 |
| 沪渝高速公路八岭互通新建项目 | 53,843,676.68 | | | 24,047,838.02 | | 29,795,838.66 | 与资产相关 |
| 湖北省高速公路经营管理单位“撤站”工程补助 | 7,478,618.31 | | | 2,058,069.42 | | 5,420,548.89 | 与资产相关 |
| 河南省取消高速公路省界收费站补助 | 2,092,920.12 | | | 348,819.96 | | 1,744,100.16 | 与资产相关 |
| 华中科技大学国家重点研发计划专项资金 | 1,236,904.00 | 1,303,600.00 | | 249,877.96 | | 2,290,626.04 | 与资产相关 |
| 湖北省自然科学基金联合基金项目 | 157,500.00 | | | | | 157,500.00 | 与资产相关 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|---------|----------------|--------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 服务区改造项目 | | 2,180,000.00 | | 20,008.78 | | 2,159,991.22 | 与资产相关 |
| 合计 | 228,629,110.48 | 3,483,600.00 | | 63,519,253.40 | | 168,593,457.08 | |

(二) 计入当期损益的政府补助

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 63,519,253.40 | 57,015,023.33 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,258,998.84 | 680,136.24 |
| 合计 | 67,778,252.24 | 57,695,159.57 |

与日常活动相关政府补助明细如下：

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产/收益相关 |
|----------------------------------|---------------|---------------|----------|
| 黄冈市黄州区财政局中小企业发展专项资金 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 2023年咸宁服务业新入规企业奖励资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 咸宁市咸安区商务局奖励 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 武汉市科技创新局（高新技术企业补贴） | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 华中科技大学拨付的面向智慧高速的多源融合关键技术研究项目科研经费 | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 仙桃市总工会司机之家补助 | | 71,250.00 | 与收益相关 |
| 潜江市总工会司机之家补助 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 1,008,998.84 | 218,886.24 | 与收益相关 |
| 2023年度新认定高新技术企业区级配套奖励资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2025年武汉市文化产业发展专项资金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 创建美丽高速资金补贴 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 湖北省公路事业发展中心路域环境整治提升项目资金 | 2,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 华中科技大学面向智慧交通数据的安全融合与信息共享技术研究款 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 武汉市汉阳区发展和改革委员会 2023“小进规”奖励资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 咸宁市咸安区商务局突出贡献非工企业奖金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 中国共产党潜江市委员会统一战线工作部 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 与收益相关小计： | 4,258,998.84 | 680,136.24 | 与收益相关 |
| 沪渝高速公路八岭互通新建项目 | 24,047,838.02 | 21,625,276.46 | 与资产相关 |
| 沪渝高速公路排湖互通新建项目 | 12,340,856.16 | 9,565,348.35 | 与资产相关 |
| 河南省取消高速公路省界收费站补助 | 348,819.96 | 348,819.96 | 与资产相关 |
| 沪渝高速公路枝江互通新建项目 | 24,453,783.10 | 23,408,013.20 | 与资产相关 |

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产/收益相关 |
|-----------------------|---------------|---------------|----------|
| 湖北省高速公路经营管理单位“撤站”工程补助 | 2,058,069.42 | 2,058,069.36 | 与资产相关 |
| 华中科技大学国家重点研发计划专项资金 | 249,877.96 | 9,496.00 | 与资产相关 |
| 服务区改造项目 | 20,008.78 | | 与资产相关 |
| 与资产相关小计： | 63,519,253.40 | 57,015,023.33 | 与资产相关 |
| 合 计 | 67,778,252.24 | 57,695,159.57 | |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，除本公司的几个下属子公司以美元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于2025年12月31日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注五、(六十二)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项 目 | 本年 | | 上年 | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币对美元贬值 5% | 885,652.76 | 885,652.76 | 676,207.53 | 676,207.53 |
| 人民币对美元升值 5% | -885,652.76 | -885,652.76 | -676,207.53 | -676,207.53 |
| 人民币对港元贬值 5% | 459.18 | 459.18 | 1,057.79 | 1,057.79 |
| 人民币对港元升值 5% | -459.18 | -459.18 | -1,057.79 | -1,057.79 |

(2) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

利率风险的敏感性分析见下表,反映了在其他变量不变的假设下,浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时,将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本年 | | 上年 | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币基准利率增加 25 个基准点 | -19,377,842.80 | -19,377,842.80 | -19,574,691.65 | -19,574,691.65 |
| 人民币基准利率降低 25 个基准点 | 19,377,842.80 | 19,377,842.80 | 19,574,691.65 | 19,574,691.65 |

2、信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

2025年12月31日,本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产,具体包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额,最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款、超短期融资券作为主要资金来源。

于2025年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 1年内(含1年) | 1-2年(含2年) | 2-5年(含5年) | 5年以上 | 合计 |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 短期借款(含息) | 1,280,826,438.86 | | | | 1,280,826,438.86 |
| 应付账款 | 1,282,789,664.13 | | | | 1,282,789,664.13 |
| 其他应付款 | 198,193,283.12 | | | | 198,193,283.12 |
| 一年内到期的非流动负债(含息) | 784,758,358.36 | | | | 784,758,358.36 |
| 其他流动负债(含息) | 1,910,982,137.89 | | | | 1,910,982,137.89 |
| 长期借款(含息) | | 2,541,143,142.00 | 1,427,803,712.00 | 1,798,411,775.75 | 5,767,358,629.75 |
| 应付债券(含息) | | | 1,379,091,531.32 | | 1,379,091,531.32 |
| 租赁负债 | | 17,933,660.02 | 41,065,001.67 | 25,030,302.56 | 84,028,964.25 |
| 合计 | 5,457,549,882.36 | 2,559,076,802.02 | 2,847,960,244.99 | 1,823,442,078.31 | 12,688,029,007.68 |

十一、公允价值

(一)按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

| 项目 | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|-------------|------------------|------------|----------------|------------------|
| 一、持续的公允价值计量 | 3,550,000,000.00 | | 114,063,848.58 | 3,664,063,848.58 |
| (一)交易性金融资产 | 520,000,000.00 | | | 520,000,000.00 |
| (二)其他债权投资 | 3,030,000,000.00 | | | 3,030,000,000.00 |
| (三)其他权益工具投资 | | | 114,063,848.58 | 114,063,848.58 |

(二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产、其他债权投资系根据银行交易平台价格直接确定。

(三)持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他权益工具投资：

| 项目 | 年末余额 | 不可观察输入值 |
|--------------------------|---------------|---|
| 灯塔科技有限公司 | 3,267,439.14 | 以私募基金估值报告或财务审计报告等为依据，并考虑基金清算分配规则确定投资份额的公允价值 |
| 睿海天泽咸宁股权投资合伙企业(有限合伙) | 22,796,404.93 | |
| 宁波梅山保税港区嘉展股权投资合伙企业(有限合伙) | 24,127,804.95 | |
| 广州市弘得信股权投资管理有限公司 | 519.27 | |
| 武汉长瑞新兴股权投资中心(有限合伙) | 7,947,599.39 | |

| 项目 | 年末余额 | 不可观察输入值 |
|--------------------------|----------------|---------|
| 嘉兴芯感智传股权投资合伙企业（有限合伙） | 17,800,000.00 | |
| 湖北交投中金睿致创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 18,124,080.90 | |
| 嘉兴富昇创业投资合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 114,063,848.58 | |

十二、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|--------|--|-----------------|-----------------|------------------|
| 湖北交通投资集团有限公司 | 湖北省武汉市 | 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 | 2,651,077.97 万元 | 37.64 | 37.64 |

注：本公司的最终控制方是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（三）本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|----------------|-----------|
| 武汉腾路智行科技有限公司 | 本公司持股 40% |
| 湖北楚道数字交通科技有限公司 | 本公司持股 20% |
| 广西福斯派环保科技有限公司 | 本公司持股 20% |

（四）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------------|------------|
| 恩施自治州恒通工贸有限公司 | 受同一控制人控制企业 |

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------------------|------------|
| 湖北楚道融资租赁有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北楚道商业保理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北楚道随广实业发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北楚道随行加油站有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北楚道新材料科技有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北楚通生态园艺工程有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北楚英人才发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北鼎元商务服务有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北高路低空经济发展有限责任公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北高路工程检测中心有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北高路公路工程监理咨询有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北公路智能养护科技股份有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北华通工程咨询有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北黄黄高速公路经营有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交建八岭山镇全域土地整理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交建检测有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交建竞天装配式建筑有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交建总承包公路工程有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交通工程检测中心有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投巴楚建设管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投巴野高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投产城控股集团有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投大别山投资开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投大悟北高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投当枝松高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂东建设管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂黄长江公路大桥有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂西高速公路建设管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂威高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂州机场高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鄂州投资开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投翻坝江北高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投高速公路发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投高速公路运营集团有限公司 | 受同一控制人控制企业 |

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------------------------------|------------|
| 湖北交投供应链管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投古一北建设管理有限责任公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投龟峰山高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投国际多式联运港有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投汉都矿业开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投汉江十桥建设管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投集团财务有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投建设集团公安县全域土地整理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投建设集团洪湖土地整理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投建设集团有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投建设集团有限公司汉宜改扩建 HYSJSG-1 标段项目 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投建设集团有限公司绿道分公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投建设集团有限公司桥隧分公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投江北大高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投江汉高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投江汉建设管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投江陵长江大桥有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投京港澳高速公路改扩建项目管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投荆楚建设管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投荆潜高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投荆州投资开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投科技发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投蓝湾建设开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投蕲太东高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投三江矿业开发有限责任公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投三江文旅康养发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投沙公高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投沙公南高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投商业投资有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投十巫南高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投石化能源发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投实业发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投双柳长江大桥有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投私募股权基金管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投随信高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投随岳高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投随州投资开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|------------|
| 湖北交投武汉投资有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投武红高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投武荆宜高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投武松高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投武天高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投武天西高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投物流集团有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投咸九高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投香城南外环高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投襄神高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投襄阳城市发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投襄阳投资开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投襄阳文旅发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投襄宜东高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投兴长高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投鲟龙湾旅游发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投燕矶长江大桥有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投耀栋建筑有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投宜昌高速公路建设管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投宜昌投资开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投宜恩高速公路运营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投宜来宜昌高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投宜西高速公路有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投宜张高速公路建设指挥部 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投远大交通实业有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投郢楚建设管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投致远新材科技有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投智城发展有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投智能检测股份有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投资本投资有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北捷龙交通运业有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北居之正智能建筑产业有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北联合交通投资开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北路港通工程检测有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北研孝高速公路管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|----------------------|--------------|
| 湖北省高创公路工程咨询监理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北省高速公路实业开发有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北省高速公路实业开发有限公司宜昌分公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北省公路水运工程咨询监理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北省交通规划设计院股份有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北省协诚交通环保有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北省智慧交通研究院有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北石首长江公路大桥有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北长江路桥有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北长捷物流有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北中南工程建设监理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北中南建设工程检测有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 麻城龟峰山旅游经营管理有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 深圳市前海交远物流能源投资有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 武汉微创光电股份有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 武汉长江绿创开发建设有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 中南勘察设计院集团有限公司 | 受同一控制人控制企业 |
| 湖北交投襄随高速公路建设指挥部 | 受同一控制人控制企业 |
| 招商华软信息有限公司 | 受公司第二大股东控制企业 |
| 招商智翔道路科技(重庆)有限公司 | 受公司第二大股东控制企业 |
| 招商中宇工程咨询(重庆)有限公司 | 受公司第二大股东控制企业 |

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|-------|
| 湖北楚道融资租赁有限公司 | 采购货物 | 17,084.98 | |
| 湖北楚道商业保理有限公司 | 采购货物 | 13,876.11 | |
| 湖北楚道数字交通科技有限公司 | 采购货物 | 27,307.63 | |
| 湖北楚道随广实业发展有限公司 | 采购货物 | 3,624.61 | |
| 湖北楚道随行加油站有限公司 | 采购货物 | 1,812.30 | |
| 湖北楚道新材料科技有限公司 | 采购货物 | 1,446.85 | |
| 湖北楚英人才发展有限公司 | 劳务派遣服务 | 839,805.78 | |
| 湖北鼎元商务服务有限公司 | 采购货物 | 821,398.63 | |
| 湖北高路低空经济发展有限责任公司 | 公路养护成本 | 294,174.77 | |
| 湖北高路工程检测中心有限公司 | 采购货物 | 3,640.14 | |

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 湖北高速公路工程监理咨询有限公司 | 道路养护工程监理费 | 2,824,603.97 | 1,547,712.00 |
| 湖北华通工程咨询有限公司 | 招标服务 | 2,239,783.60 | 855,334.22 |
| 湖北交建检测有限公司 | 采购货物 | 161,206.26 | |
| 湖北交建竞天装配式建筑有限公司 | 采购货物 | 1,080.88 | |
| 湖北交建总承包公路工程工程有限公司 | 采购货物 | 60,548.57 | |
| 湖北交通工程检测中心有限公司 | 公路养护 | 6,538,681.84 | |
| 湖北交通投资集团有限公司 | 采购货物 | 18,216.28 | |
| 湖北交投产城控股集团有限公司 | 水电气费及物业服务费 | 240,443.87 | 407,018.25 |
| 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司 | 水电费及租赁费 | 1,888,879.49 | |
| 湖北交投鄂黄长江公路大桥有限公司 | 采购货物 | 156,038.71 | |
| 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 采购货物 | 594,489.14 | |
| 湖北交投鄂西高速公路建设管理有限公司 | 采购货物 | 33,303.97 | |
| 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司 | 水电费及施工建造 | 374,721.66 | |
| 湖北交投高速公路发展有限公司 | 采购货物 | 37,057.31 | |
| 湖北交投高速公路运营集团有限公司 | 采购货物 | 29,249.46 | |
| 湖北交投汉都矿业开发有限公司 | 采购货物 | 5,799.37 | |
| 湖北交投建设集团有限公司 | 施工建造 | 367,588,494.86 | |
| 湖北交投江汉高速公路运营管理有限公司 | 采购货物、水电费及租赁费 | 3,220,813.24 | |
| 湖北交投京港澳高速公路改扩建项目管理有限公司 | 采购货物 | 37,847.71 | |
| 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | 租赁费、广告制作成本及施工建造成本 | 5,414,583.55 | |
| 湖北交投科技发展有限公司 | 采购货物、安全信息平台费 | 652,970.60 | 100,000.00 |
| 湖北交投蓝湾建设开发有限公司 | 采购货物 | 729.57 | |
| 湖北交投蕲太东高速公路有限公司 | 采购货物 | 15,181.79 | |
| 湖北交投三江矿业开发有限责任公司 | 采购货物 | 3,647.81 | |
| 湖北交投三江文旅康养发展有限公司 | 采购货物 | 6,566.06 | |
| 湖北交投商业投资有限公司 | 水电费 | 31,060.05 | |
| 湖北交投石化能源发展有限公司 | 电费 | 365.31 | |
| 湖北交投实业发展有限公司 | 水电燃气 | 248,517.45 | 37,284.13 |
| 湖北交投双柳长江大桥有限公司 | 采购货物 | 20,105.10 | |
| 湖北交投私募股权基金管理有限公司 | 采购货物 | 19,686.75 | |

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|--------------------|---------------|----------------|
| 湖北交投随信高速公路有限公司 | 采购货物 | 10,148.88 | |
| 湖北交投随岳高速公路运营管理有限 公司 | 机电养护 | 3,153,574.32 | |
| 湖北交投随州投资开发有限公司 | 采购货物 | 12,323.65 | |
| 湖北交投武汉投资有限公司 | 采购货物 | 645.48 | |
| 湖北交投武红高速公路有限公司 | 采购货物 | 14,026.91 | |
| 湖北交投武黄高速公路运营管理有限 公司 | 采购货物 | 3,601,054.63 | |
| 湖北交投武荆宜高速公路有限公司 | 采购货物 | 4,349.53 | |
| 湖北交投武松高速公路有限公司 | 采购货物 | 9,759.71 | |
| 湖北交投武天西高速公路有限公司 | 采购货物 | 15,948.25 | |
| 湖北交投香城南外环高速公路有限公 司 | 采购货物 | 25,302.98 | |
| 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限 公司 | 采购货物、水电费及租赁 费 | 930,122.11 | |
| 湖北交投襄宜东高速公路有限公司 | 采购货物 | 28,194.74 | |
| 湖北交投鲟龙湾旅游发展有限公司 | 采购货物 | 729.57 | |
| 湖北交投燕矶长江大桥有限公司 | 采购货物 | 19,981.22 | |
| 湖北交投耀栋建筑有限公司 | 采购货物 | 53,649.90 | |
| 湖北交投宜昌高速公路建设管理有限 公司 | 采购货物 | 26,156.00 | |
| 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限 公司 | 采购货物 | 349,832.51 | |
| 湖北交投宜西高速公路有限公司 | 采购货物 | 27,416.04 | |
| 湖北交投远大交通实业有限公司 | 采购货物、机电养护 | 5,012,465.22 | 646,000.00 |
| 湖北交投智城发展有限公司 | 物业服务及停车费等 | 6,612,594.39 | 1,519,245.05 |
| 湖北交投智能检测股份有限公司 | 公路技术状况评定及桥 涵检测费 | 8,405,112.31 | 10,279,397.82 |
| 湖北交投资本投资有限公司 | 采购货物 | 39,546.92 | |
| 湖北捷龙交通运业有限公司 | 职工班车费用 | 101,241.37 | 4,644.00 |
| 湖北居之正智能建筑产业有限公司 | 采购货物 | 720.60 | |
| 湖北联合交通投资开发有限公司 | 采购货物 | 408,316.08 | |
| 湖北省高速公路实业开发有限公司 | 养护工程 | 41,604,852.97 | 77,416,012.14 |
| 湖北省交通规划设计院股份有限公司 | 工程设计勘察服务 | 1,085,806.50 | 101,541,403.38 |
| 湖北省协诚交通环保有限公司 | 采购货物 | 17,180.73 | |
| 湖北省智慧交通研究院有限公司 | 网络费用 | 32,040.00 | 38,704.15 |
| 湖北长江路桥有限公司 | 修缮服务 | 192,104.28 | |
| 湖北中南工程建设监理有限公司 | 公路养护成本 | 190,000.00 | |

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|--------------|
| 武汉腾路智行科技有限公司 | 技术开发 | 449,586.35 | |
| 武汉微创光电股份有限公司 | 采购货物 | 19,417,150.41 | 2,978,135.65 |
| 武汉长江绿创开发建设有限公司 | 采购货物 | 5,483.21 | |
| 中南勘察设计院集团有限公司 | 设计费 | 16,990,103.48 | 1,069,120.81 |
| 招商华软信息有限公司 | 采购物资 | | 3,964.61 |

(2) 出售商品/提供劳务情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|
| 恩施自治州恒通工贸有限公司 | 商品销售 | | 18,244.71 |
| 湖北楚道融资租赁有限公司 | 商品销售 | 17,433.64 | |
| 湖北楚道商业保理有限公司 | 商品销售 | 14,159.29 | |
| 湖北楚道数字交通科技有限公司 | 商品销售 | 10,735,359.64 | 1,988,495.58 |
| 湖北楚道随广实业发展有限公司 | 商品销售 | 4,557.28 | 4,095.96 |
| 湖北楚道随行加油站有限公司 | 商品销售 | 2,278.64 | |
| 湖北楚道新材料科技有限公司 | 商品销售 | 1,823.02 | 915.17 |
| 湖北楚英人才发展有限公司 | 商品销售 | 558,882.81 | 363,462.19 |
| 湖北鼎元商务服务有限公司 | 商品销售 | 29,026.38 | 5,913.89 |
| 湖北高路低空经济发展有限责任公司 | 商品销售 | 2,734.38 | |
| 湖北高路工程检测中心有限公司 | 商品销售 | 4,557.05 | 4,118.20 |
| 湖北高路公路工程监理咨询有限公司 | 商品销售 | 167,943.54 | 27,749.90 |
| 湖北交建检测有限公司 | 商品销售 | 200,947.35 | 46,926.59 |
| 湖北交建竞天装配式建筑有限公司 | 商品销售 | 1,367.00 | |
| 湖北交建总承包公路工程有限公司 | 商品销售 | 138,131.07 | 5,922.76 |
| 湖北交通工程检测中心有限公司 | 商品销售 | 23,697.44 | 23,336.52 |
| 湖北交通投资集团有限公司 | 商品销售及服务 | 1,563,414.42 | 1,149,038.68 |
| 湖北交投巴楚建设管理有限公司 | 商品销售 | | 14,557.31 |
| 湖北交投巴野高速公路有限公司 | 商品销售 | 188,679.25 | 137,362.83 |
| 湖北交投产城控股集团有限公司 | 商品销售及服务 | | 110,163.73 |
| 湖北交投大别山投资开发有限公司 | 商品销售及服务 | -247,130.79 | 2,534,463.01 |
| 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司 | 商品销售及服务、高速公路运营维护 | 34,738,452.42 | 23,039,288.95 |
| 湖北交投鄂东建设管理有限公司 | 商品销售及服务 | 141,509.43 | 113,577.18 |
| 湖北交投鄂黄长江公路大桥有限公司 | 商品销售 | 255,711.17 | 26,606.04 |
| 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 商品销售及服务、高速公路运营维护 | 30,909,709.24 | 774,313.73 |
| 湖北交投鄂西高速公路建设管理有限公司 | 商品销售 | 296,657.21 | 46,856.34 |

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------------|---------------|---------------|
| 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限 公司 | 商品销售及服务、高速公 路运营维护 | 26,045,913.27 | 35,942,933.77 |
| 湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司 | 商品销售 | | 28,204.80 |
| 湖北交投鄂州投资开发有限公司 | 商品销售 | | 30,828.29 |
| 湖北交投高速公路发展有限公司 | 商品销售及服务、高速公 路运营维护 | 46,482.71 | 100,020.35 |
| 湖北交投高速公路运营集团有限公司 | 商品销售及服务、高速公 路运营维护 | 996,410.79 | 3,473,956.99 |
| 湖北交投供应链管理有限公司 | 商品销售 | | 25,998.71 |
| 湖北交投古一北建设管理有限责任公 司 | 商品销售 | | 5,458.98 |
| 湖北交投国际多式联运港有限公司 | 商品销售 | | 19,561.40 |
| 湖北交投汉都矿业开发有限公司 | 商品销售 | 7,291.63 | 6,841.78 |
| 湖北交投汉江十桥建设管理有限公司 | 商品销售 | | 5,458.98 |
| 湖北交投集团财务有限公司 | 商品销售 | 37,735.85 | 24,565.45 |
| 湖北交投建设集团有限公司 | 商品销售及服务 | 5,380,716.98 | 730,407.23 |
| 湖北交投江汉高速公路运营管理有限 公司 | 商品销售及服务、高速公 路运营维护 | 41,594,149.36 | 17,473,276.59 |
| 湖北交投江汉建设管理有限公司 | 提供服务 | 94,339.62 | |
| 湖北交投京港澳高速公路改扩建项目 管理有限公司 | 商品销售 | 329,768.13 | 47,436.22 |
| 湖北交投京珠高速公路运营管理有限 公司 | 商品销售及服务、高速公 路运营维护 | 25,779,568.45 | 16,579,076.14 |
| 湖北交投荆楚建设管理有限公司 | 商品销售及服务 | 94,339.62 | |
| 湖北交投荆州投资开发有限公司 | 商品销售 | | 41,080.65 |
| 湖北交投科技发展有限公司 | 商品销售及服务、高速公 路运营维护 | 59,233,454.76 | 46,493,899.27 |
| 湖北交投蓝湾建设开发有限公司 | 商品销售 | 912.83 | |
| 湖北交投蕲太东高速公路有限公司 | 商品销售 | 835,107.75 | 14,960.79 |
| 湖北交投三江矿业开发有限责任公司 | 商品销售 | 4,564.09 | |
| 湖北交投三江文旅康养发展有限公司 | 商品销售 | 8,215.38 | |
| 湖北交投沙公南高速公路有限公司 | 施工建造收入 | 49,445.87 | |
| 湖北交投商业投资有限公司 | 租金收入 | 627,353.88 | |
| 湖北交投十巫南高速公路有限公司 | 提供服务 | 188,679.25 | |
| 湖北交投实业发展有限公司 | 商品销售及服务 | 2,709,874.84 | 3,276,935.01 |
| 湖北交投双柳长江大桥有限公司 | 商品销售及高速公路运 营维护 | 213,740.76 | 85,521.49 |
| 湖北交投私募股权基金管理有限公司 | 商品销售 | 20,088.49 | |

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|
| 湖北交投随信高速公路有限公司 | 商品销售 | 12,760.36 | 11,859.05 |
| 湖北交投随岳高速公路运营管理有限 公司 | 商品销售及服务、高速公 路运营维护 | 25,083,759.89 | 1,577,494.46 |
| 湖北交投随州投资开发有限公司 | 商品销售 | 15,494.74 | 14,595.75 |
| 湖北交投武汉投资有限公司 | 商品销售 | 717.05 | 74,817.96 |
| 湖北交投武红高速公路有限公司 | 商品销售 | 17,751.86 | 18,700.82 |
| 湖北交投武黄高速公路运营管理有限 公司 | 商品销售及服务 | 13,317,129.95 | 2,511,768.64 |
| 湖北交投武荆宜高速公路有限公司 | 商品销售 | 5,468.73 | 9,578.45 |
| 湖北交投武松高速公路有限公司 | 商品销售 | 12,305.52 | 12,315.18 |
| 湖北交投武天西高速公路有限公司 | 商品销售 | 20,052.02 | |
| 湖北交投物流集团有限公司 | 商品销售及服务 | | 17,764.15 |
| 湖北交投香城南外环高速公路有限 公司 | 商品销售及服务 | 69,639.08 | |
| 湖北交投襄神高速公路有限公司 | 商品销售 | | 33,204.83 |
| 湖北交投襄阳城市发展有限公司 | 商品销售 | 3,326,994.82 | 13,147.36 |
| 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限 公司 | 商品销售及服务、高速公 路运营维护 | 27,166,139.16 | 8,546,724.60 |
| 湖北交投襄阳投资开发有限公司 | 商品销售 | | 19,084.16 |
| 湖北交投襄阳文旅发展有限公司 | 商品销售 | | 35,361.86 |
| 湖北交投襄宜东高速公路有限公司 | 商品销售 | 129,888.92 | 73,099.11 |
| 湖北交投兴长高速公路有限公司 | 商品销售 | 94,339.62 | 28,249.08 |
| 湖北交投鲟龙湾旅游发展有限公司 | 商品销售 | 912.83 | |
| 湖北交投燕矶长江大桥有限公司 | 商品销售及服务 | 81,668.02 | 97,718.12 |
| 湖北交投耀栋建筑有限公司 | 商品销售 | 62,597.12 | 28,247.08 |
| 湖北交投宜昌高速公路建设管理有限 公司 | 商品销售 | 51,727.41 | 5,458.98 |
| 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限 公司 | 商品销售、服务、能源节 能服务及高速公路运营 服务 | 9,947,408.72 | 44,288,132.15 |
| 湖北交投宜昌投资开发有限公司 | 商品销售 | 94,339.62 | 73,707.50 |
| 湖北交投宜来宜昌高速公路有限公司 | 商品销售 | 110,425.02 | 23,616.68 |
| 湖北交投宜西高速公路有限公司 | 商品销售 | 34,174.72 | |
| 湖北交投远大交通实业有限公司 | 商品销售 | 83,386.31 | 62,677.56 |
| 湖北交投致远新材料科技有限公司 | 商品销售及服务 | | 43,787.29 |
| 湖北交投智能检测股份有限公司 | 商品销售及服务 | 188,213.49 | 110,195.11 |
| 湖北交投资本投资有限公司 | 商品销售 | 40,353.99 | 25,930.20 |
| 湖北捷龙交通运业有限公司 | 商品销售 | | 112,661.03 |

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 湖北居之正智能建筑产业有限公司 | 商品销售 | 911.33 | 1,366.82 |
| 湖北联合交通投资开发有限公司 | 商品销售 | 697,654.71 | 504,009.91 |
| 湖北省高创公路工程咨询监理有限公司 | 商品销售 | 94,339.62 | 29,114.61 |
| 湖北省高速公路实业开发有限公司 | 商品销售 | 1,189,381.71 | 806,655.67 |
| 湖北省交通规划设计院股份有限公司 | 商品销售及服务 | 765,268.95 | 1,365,122.58 |
| 湖北省协诚交通环保有限公司 | 商品销售 | 21,416.15 | 18,760.73 |
| 湖北石首长江公路大桥有限公司 | 施工建造收入 | 342,293.58 | |
| 湖北长江路桥有限公司 | 商品销售 | 220,540.90 | 89,297.24 |
| 湖北中南工程建设监理有限公司 | 租金收入 | 394,143.95 | |
| 湖北中南建设工程检测有限公司 | 租金收入 | 341,553.14 | |
| 麻城龟峰山旅游经营管理有限公司 | 施工建造收入 | 232,629.19 | |
| 深圳市前海交远物流能源投资有限公司 | 商品销售 | | 12,771.28 |
| 武汉长江绿创开发建设有限公司 | 商品销售及服务 | 22,947.99 | 4,438,253.43 |
| 中南勘察设计院集团有限公司 | 商品销售、服务及施工建造 | 224,528.30 | 17,764.15 |
| 湖北黄黄高速公路经营有限公司 | 商品销售及服务 | | 11,320.77 |
| 湖北交投沙公高速公路有限公司 | 商品销售及服务 | | 24,915.49 |
| 湖北交投翻坝江北高速公路有限公司 | 高速公路运营维护 | | 102,446.78 |
| 湖北华通工程咨询有限公司 | 商品销售及服务 | | 142,364.35 |
| 湖北交投江北东高速公路有限公司 | 商品销售 | | 1,366.82 |
| 湖北交投龟峰山高速公路有限公司 | 商品销售 | | 455.61 |
| 湖北交投武天高速公路有限公司 | 商品销售 | | 25,542.59 |
| 湖北交投当枝松高速公路有限公司 | 商品销售 | | 34,001.80 |
| 湖北交投咸九高速公路有限公司 | 商品销售 | | 30,559.87 |
| 湖北交投江陵长江大桥有限公司 | 商品销售 | | 27,274.03 |
| 湖北长捷物流有限公司 | 商品销售 | | 34,118.71 |
| 湖北交投荆潜高速公路有限公司 | 商品销售 | | 1,819.66 |
| 湖北交投大悟北高速公路有限公司 | 商品销售 | | 5,467.18 |
| 湖北交投鄂州机场高速公路有限公司 | 商品销售 | | 2,277.99 |
| 湖北交投宜张高速公路建设指挥部 | 商品销售 | 2,734.56 | 3,192.82 |
| 湖北省公路水运工程咨询监理有限公司 | 商品销售 | | 54,955.75 |
| 湖北交投建设集团公安县全域土地整理有限公司 | 商品销售 | | 3,189.17 |
| 湖北交投建设集团洪湖土地整理有限公司 | 商品销售 | | 2,277.99 |

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|--------------|-----------|
| 湖北交建八岭山镇全域土地整理有限公司 | 商品销售 | | 8,200.78 |
| 湖北路港通工程检测有限公司 | 商品销售 | | 13,274.34 |
| 湖北楚通生态园艺工程有限公司 | 商品销售 | | 6,371.71 |
| 招商智翔道路科技（重庆）有限公司 | 施工建造 | 6,020,989.38 | |
| 湖北交投襄随高速公路建设指挥部 | 施工建造 | 2,196,408.73 | |

2. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方情况

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 湖北交投建设集团有限公司 | 房屋 | 3,309,051.49 | 3,286,491.48 |
| 湖北交投商业投资有限公司 | 房屋 | 627,353.88 | 794,707.73 |

（2）本公司作为承租方情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | |
|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 湖北交投高速公路发展有限公司 | 土地 | 2,597,466.00 | 2,597,466.00 | 427,317.64 | 526,008.32 |
| 湖北交投高速公路发展有限公司 | 房屋 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 225,820.09 | 243,009.82 |
| 湖北交投产城控股集团有限公司 | 房屋 | 4,226,400.00 | 4,226,400.00 | 81,508.67 | 118,209.97 |

3. 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|-------|----------------|-----------|-----------|----|
| 湖北交投集团财务有限公司 | 拆入 | 224,540,000.00 | 2022/1/27 | 2032/1/26 | |
| 湖北交投集团财务有限公司 | 拆入 | 206,496,068.75 | 2024/2/29 | 2038/2/27 | |

4. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,248,202.00 | 6,098,710.11 |

5. 其他关联交易

根据 2023 年 2 月 22 日 2023 年第一次临时股东大会决议，本公司与湖北交投集团财务有限公司（以下简称“交投财务公司”）续签《金融服务协议》，交投财务公司向本公司提供存款服务、综合授信服务、结算服务及其他金融服务（其他金融服务需另行订立独立协议）。协议有效期 3 年。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司在交投财务公司开立账户存款余额为

216,733,357.00元，借款本金余额为431,036,068.75元，2025年度存款利息收入为6,333,461.13元，借款利息支出为12,227,022.36元。（截至2024年12月31日，本公司在交投财务公司开立账户存款余额为823,427,005.50元，借款本金余额为510,600,000.00元，2024年度存款利息收入为4,629,754.40元，借款利息支出为14,344,264.59元）。

本公司于2024年12月23日召开第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于转让湖北嘉鱼长江公路大桥有限公司25%股权暨关联交易的议案》，同意本公司以非公开协议转让方式向湖北交通投资集团有限公司转让本公司所持嘉鱼桥公司25%股权。经交易双方协商一致，本次交易定价为人民币197,271,750.00元。本公司于2024年12月27日收到首期50%转让价款98,635,875.00元；于2025年11月25日收到剩余50%转让价款98,635,875.00元。截至本报告日，本公司不再持有嘉鱼桥公司股权，本期确认投资收益11,030,919.82元。

根据本公司与湖北交投集团及汉宜公司签订的《汉宜改扩建出资协议》及其补充协议，汉宜高速剩余收费期收费权益补偿楚天路段由湖北交通投资集团有限公司按49%比例直接补偿给楚天公司，交投路段由本公司按51%比例直接补偿给湖北交通投资集团有限公司（详见公司公告2023-057、2026-004），该事项对当期损益影响金额为85,746,123.60元。

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------------|--------------|-----------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北楚道融资租赁有限公司 | 7,100.00 | 124.96 | | |
| 应收账款 | 湖北楚道商业保理有限公司 | 5,200.00 | 91.52 | | |
| 应收账款 | 湖北楚道数字交通科技有限公司 | 2,942,596.00 | 56,541.65 | 67,410.00 | 377.50 |
| 应收账款 | 湖北楚道新材料科技有限公司 | | | 1,000.00 | 5.60 |
| 应收账款 | 湖北楚英人才发展有限公司 | | | 316,459.00 | 1,772.17 |
| 应收账款 | 湖北高路工程检测中心有限公司 | | | 4,500.00 | 25.20 |
| 应收账款 | 湖北高路公路工程监理咨询有限公司 | 29,000.00 | 510.40 | 30,500.00 | 170.80 |
| 应收账款 | 湖北交建八岭山镇全域土地整理有限公司 | | | 9,000.00 | 50.40 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北交通工程检测中心有限公司 | | | 25,500.00 | 142.80 |
| 应收账款 | 湖北交通投资集团有限公司 | 91,767,923.81 | 1,615,115.46 | 42,645,562.76 | 1,560,492.48 |
| 应收账款 | 湖北交投巴野高速公路有限公司 | | | 155,220.00 | 869.23 |
| 应收账款 | 湖北交投大别山投资开发有限公司 | | | 2,489,859.02 | 13,943.21 |
| 应收账款 | 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司 | 13,715,982.06 | 249,483.17 | 301,256.83 | 5,973.22 |
| 应收账款 | 湖北交投鄂黄长江公路大桥有限公司 | 1,467.20 | 25.82 | | |
| 应收账款 | 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | 30,624,116.67 | 538,984.45 | | |
| 应收账款 | 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司 | 18,567,974.52 | 622,209.29 | 8,224,641.78 | 139,971.78 |
| 应收账款 | 湖北交投鄂州机场高速公路有限公司 | | | 2,500.00 | 14.00 |
| 应收账款 | 湖北交投高速公路发展有限公司 | | | 18,000.00 | 100.80 |
| 应收账款 | 湖北交投龟峰山高速公路有限公司 | | | 500.00 | 2.80 |
| 应收账款 | 湖北交投建设集团公安县全域土地整理有限公司 | | | 3,500.00 | 19.60 |
| 应收账款 | 湖北交投建设集团洪湖土地整理有限公司 | | | 2,500.00 | 14.00 |
| 应收账款 | 湖北交投建设集团有限公司 | 209,120.00 | 3,680.51 | 25,000.00 | 140.00 |
| 应收账款 | 湖北交投建设集团有限公司桥隧分公司 | 4,500.00 | 79.20 | | |
| 应收账款 | 湖北交投江北东高速公路有限公司 | | | 1,500.00 | 8.40 |
| 应收账款 | 湖北交投江汉高速公路运营管理有限公司 | 19,607,137.84 | 345,085.63 | 2,196,898.98 | 12,388.12 |
| 应收账款 | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | 5,467,603.37 | 105,073.37 | 565,943.86 | 3,590.68 |
| 应收账款 | 湖北交投荆州投资开发有限公司 | | | 47,000.00 | 263.20 |
| 应收账款 | 湖北交投科技发展有限公司 | 79,155,137.29 | 1,673,417.30 | 51,310,730.21 | 328,168.89 |
| 应收账款 | 湖北交投沙公南高速公路有限公司 | 53,896.00 | 948.57 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------------|--------------|------------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北交投商业投资有限公司 | 361,290.40 | 6,358.71 | 350,454.59 | 1,962.55 |
| 应收账款 | 湖北交投实业发展有限公司 | 109,076.07 | 1,919.74 | | |
| 应收账款 | 湖北交投私募股权基金管理 有限公司 | 7,900.00 | 139.04 | | |
| 应收账款 | 湖北交投随信高速公路有限 公司 | 40,030.80 | 704.54 | | |
| 应收账款 | 湖北交投随岳高速公路运营 管理有限公司 | 2,068,383.33 | 36,403.55 | | |
| 应收账款 | 湖北交投武汉投资有限公司 | | | 14,500.00 | 81.20 |
| 应收账款 | 湖北交投武黄高速公路运营 管理有限公司 | 1,664,703.86 | 29,298.79 | | |
| 应收账款 | 湖北交投武荆宜高速公路有 限公司 | | | 10,500.00 | 58.80 |
| 应收账款 | 湖北交投武松高速公路有限 公司 | 13,500.00 | 237.60 | | |
| 应收账款 | 湖北交投武天高速公路有限 公司 | | | 28,000.00 | 156.80 |
| 应收账款 | 湖北交投襄阳城市发展有限 公司 | 3,194,840.94 | 56,229.20 | | |
| 应收账款 | 湖北交投襄阳高速公路运营 管理有限公司 | 3,910,264.14 | 68,820.65 | | |
| 应收账款 | 湖北交投耀栋建筑有限公司 | 69,100.00 | 1,216.16 | | |
| 应收账款 | 湖北交投宜昌高速公路运营 管理有限公司 | 8,046,678.78 | 141,621.55 | 8,039,108.83 | 50,399.47 |
| 应收账款 | 湖北交投宜昌投资开发有限 公司 | | | 81,000.00 | 453.60 |
| 应收账款 | 湖北交投宜恩高速公路运营 管理有限公司 | 286,771.60 | 33,839.05 | 286,771.60 | 10,495.84 |
| 应收账款 | 湖北交投智能检测股份有限 公司 | | | 101,000.00 | 565.60 |
| 应收账款 | 湖北交投资本投资有限公司 | 16,300.00 | 286.88 | | |
| 应收账款 | 湖北捷龙交通运业有限公司 | | | 1,000.00 | 12.90 |
| 应收账款 | 湖北居之正智能建筑产业有 限公司 | | | 1,500.00 | 8.40 |
| 应收账款 | 湖北硚孝高速公路管理有限 公司 | 7,470.02 | 881.46 | 7,470.02 | 273.40 |
| 应收账款 | 湖北省高创公路工程咨询监 理有限公司 | | | 32,000.00 | 179.20 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北省高速公路实业开发有限公司 | 2,229,589.54 | 1,528,561.43 | 2,252,041.54 | 1,451,827.24 |
| 应收账款 | 湖北省交通规划设计院股份有限公司 | 436,311.88 | 7,679.09 | | |
| 应收账款 | 湖北省协诚交通环保有限公司 | | | 20,500.00 | 114.80 |
| 应收账款 | 湖北石首长江公路大桥有限公司 | 5,596.50 | 98.50 | | |
| 应收账款 | 湖北长江路桥有限公司 | 202,588.97 | 19,306.73 | 202,588.97 | 2,613.40 |
| 应收账款 | 湖北中南工程建设监理有限公司 | 412,117.20 | 7,253.26 | | |
| 应收账款 | 湖北中南建设工程检测有限公司 | 358,630.80 | 6,311.90 | | |
| 应收账款 | 武汉长江绿创开发建设有限公司 | 7,500.00 | 132.00 | 2,483,180.00 | 13,905.81 |
| 应收账款 | 广西福斯派环保科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 8,000,000.00 | 7,250,000.00 |
| 应收账款 | 湖北交投沙公高速公路有限公司 | | | 5,586,655.89 | 199,276.02 |
| 应收账款 | 湖北交投建设集团有限公司绿道分公司 | | | 3,500.00 | 19.60 |
| 应收账款 | 湖北交投鄂西生态新镇投资有限公司 | | | 31,000.00 | 173.60 |
| 合计 | | 290,607,399.59 | 12,158,671.13 | 135,977,753.88 | 11,051,083.11 |
| 预付账款 | 武汉腾路智行科技有限公司 | 180,071.40 | | | |
| 预付账款 | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | 267,584.10 | | | |
| 预付账款 | 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司 | 267,584.10 | | | |
| 预付账款 | 湖北交投江汉高速公路运营管理有限公司 | 267,584.10 | | | |
| 预付账款 | 湖北交投随岳高速公路运营管理有限公司 | 267,584.09 | | | |
| 预付账款 | 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司 | 267,584.10 | | | |
| 预付账款 | 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司 | 267,584.09 | | | |
| 预付账款 | 湖北中南工程建设监理有限公司 | 51,000.00 | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 招商中宇工程咨询（重庆）有限公司 | 3,206,694.00 | | | |
| 合计 | | 5,043,269.98 | | | |
| 其他应收款 | 湖北楚道数字交通科技有限公司 | 33,419.77 | | | |
| 其他应收款 | 湖北华通工程咨询有限公司 | 8,815.00 | 440.75 | | |
| 其他应收款 | 湖北交投科技发展有限公司 | | | 43,191.76 | 2,159.59 |
| 其他应收款 | 湖北省高速公路实业开发有限公司宜昌分公司 | 4,664.75 | | | |
| 其他应收款 | 湖北交投随岳高速公路运营管理有限公司 | 4,455.00 | | | |
| 其他应收款 | 湖北交投物流集团有限公司 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | | |
| 其他应收款 | 湖北长江路桥有限公司 | 30,000.00 | | 30,000.00 | |
| 合计 | | 1,081,354.52 | 50,440.75 | 73,191.76 | 2,159.59 |
| 合同资产 | 湖北交投随信高速公路有限公司 | | | 40,030.80 | 4,003.08 |
| 合同资产 | 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司 | 199,994.33 | 25,597.27 | 1,323,426.93 | 147,409.42 |
| 合同资产 | 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司 | 109,676.55 | 15,763.19 | 270,718.89 | 22,925.16 |
| 合同资产 | 湖北交投科技发展有限公司 | 957,693.57 | 95,769.36 | 957,693.57 | 47,884.68 |
| 合同资产 | 湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司 | 46,780.17 | 4,678.02 | 158,634.64 | 13,524.46 |
| 合同资产 | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | 162,512.08 | 15,095.27 | 234,735.66 | 16,327.32 |
| 合同资产 | 湖北交投蕲太东高速公路有限公司 | 13,341.04 | 667.05 | | |
| 合同资产 | 湖北交投襄阳城市发展有限公司 | 6,473.75 | 323.69 | | |
| 合同资产 | 湖北交投大别山投资开发有限公司 | 238,173.41 | 20,486.61 | 171,558.82 | 8,577.94 |
| 合同资产 | 麻城龟峰山旅游经营管理有限公司 | 12,678.29 | 633.91 | | |
| 合同资产 | 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司 | 77,892.51 | 7,789.25 | 77,892.51 | 3,894.63 |
| 合同资产 | 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司 | 36,222.35 | 3,500.10 | 33,779.57 | 1,688.98 |
| 合同资产 | 武汉长江绿创开发建设有限公司 | 76,709.65 | 3,900.32 | 1,296.66 | 64.83 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 合计 | | 1,938,147.70 | 194,204.04 | 3,269,768.05 | 266,300.50 |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 湖北楚道数字交通科技有限公司 | 6,000.00 | |
| 应付账款 | 湖北鼎元商务服务有限公司 | 814,159.30 | |
| 应付账款 | 湖北高路低空经济发展有限责任公司 | 292,000.00 | |
| 应付账款 | 湖北高路公路工程监理咨询有限公司 | 2,865,964.85 | 1,388,827.81 |
| 应付账款 | 湖北华通工程咨询有限公司 | 64,049.03 | |
| 应付账款 | 湖北交通工程检测中心有限公司 | 3,254,400.00 | |
| 应付账款 | 湖北交投建设集团有限公司 | 527,495.76 | 1,230,823.49 |
| 应付账款 | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | | 100,000.00 |
| 应付账款 | 湖北交投科技发展有限公司 | 923,369.84 | 575,919.47 |
| 应付账款 | 湖北交投随岳高速公路运营管理有限公司 | 8,209.20 | |
| 应付账款 | 湖北交投远大交通实业有限公司 | 5,896,982.91 | 3,146,457.35 |
| 应付账款 | 湖北交投智城发展有限公司 | 3,678,838.15 | |
| 应付账款 | 湖北交投智能检测股份有限公司 | 4,816,925.54 | 10,551,079.32 |
| 应付账款 | 湖北捷龙交通运业有限公司 | 513,502.50 | 481,995.00 |
| 应付账款 | 湖北省高创公路工程咨询监理有限公司 | 314,160.00 | 314,160.00 |
| 应付账款 | 湖北省高速公路实业开发有限公司 | 79,618,396.88 | 64,913,949.35 |
| 应付账款 | 湖北省交通规划设计院股份有限公司 | 3,260,015.38 | 2,920,339.30 |
| 应付账款 | 湖北中南工程建设监理有限公司 | 289,000.00 | |
| 应付账款 | 武汉腾路智行科技有限公司 | 89,859.50 | 1,258,731.78 |
| 应付账款 | 武汉微创光电股份有限公司 | 19,525,370.97 | 599,925.00 |
| 应付账款 | 招商华软信息有限公司 | 36,220.23 | 353,340.23 |
| 应付账款 | 中南勘察设计院集团有限公司 | 543,731.81 | 1,116,036.87 |
| 合计 | | 127,338,651.85 | 88,951,584.97 |
| 其他应付款 | 湖北楚道数字交通科技有限公司 | | 12,000.00 |
| 其他应付款 | 湖北高路公路工程监理咨询有限公司 | 319,132.83 | 319,132.83 |
| 其他应付款 | 湖北公路智能养护科技股份有限公司 | 12,798.63 | 12,798.63 |
| 其他应付款 | 湖北交通工程检测中心有限公司 | 58,258.25 | |
| 其他应付款 | 湖北交通投资集团有限公司 | | 98,635,875.00 |
| 其他应付款 | 湖北交投产城控股集团有限公司 | | 76,000.00 |
| 其他应付款 | 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司 | | 42,727.02 |
| 其他应付款 | 湖北交投鄂咸高速公路有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 其他应付款 | 湖北交投建设集团有限公司 | | 1,000,000.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------------------------|---------------|----------------|
| 其他应付款 | 湖北交投建设集团有限公司汉宜改扩建 HYSJSG-1 标段项目经理部 | 21,399,872.35 | |
| 其他应付款 | 湖北交投江北东高速公路有限公司 | 349.05 | 349.05 |
| 其他应付款 | 湖北交投科技发展有限公司 | 2,103,554.68 | 2,184,236.68 |
| 其他应付款 | 湖北交投商业投资有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 其他应付款 | 湖北交投远大交通实业有限公司 | 365,850.88 | 365,850.88 |
| 其他应付款 | 湖北交投智城发展有限公司 | 202,928.07 | 445,795.88 |
| 其他应付款 | 湖北交投智能检测股份有限公司 | 10,000.00 | |
| 其他应付款 | 湖北省高创公路工程咨询监理有限公司 | 29,050.00 | 29,050.00 |
| 其他应付款 | 湖北省高速公路实业开发有限公司 | 12,804,941.83 | 5,900,325.47 |
| 其他应付款 | 湖北省交通规划设计院股份有限公司 | 10,000.00 | |
| 其他应付款 | 湖北长江路桥有限公司 | 1,811,479.08 | 1,811,479.08 |
| 其他应付款 | 武汉腾路智行科技有限公司 | 6,875.00 | 6,875.00 |
| 其他应付款 | 武汉微创光电股份有限公司 | 75,696.20 | 75,696.20 |
| 其他应付款 | 中南勘察设计院集团有限公司 | | 10,000.00 |
| 其他应付款 | 湖北捷龙交通运业有限公司 | | 81,000.00 |
| 其他应付款 | 广西福斯派环保科技有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | | 49,860,786.85 | 111,659,191.72 |
| 合同负债 | 湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司 | 5,243,557.08 | 1,957,816.84 |
| 合同负债 | 湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司 | | 315,707.55 |
| 合同负债 | 湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司 | 1,784,232.81 | 4,032,766.47 |
| 合同负债 | 湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司 | 737,295.14 | |
| 合同负债 | 湖北交投武黄高速公路运营管理有限公司 | 1,743,864.42 | |
| 合同负债 | 湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司 | 666,163.66 | |
| 合计 | | 10,175,113.11 | 6,306,290.86 |

十三、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本公司于2025年9月收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2025〕SCP245号），交易商协会决定接受公司人民币40亿元的超短期融资券注册，注册额度自通知书落款之日起2年内有效，可分期发行。本公司于2026年1月15日发行了2026年度第一期超短期融资券6亿元；于2026年1月16日发行了2026年度第二期超短期融资券6亿元；于2026年4月9日发行了2026年度第三期超短期融资券10亿元；于2026年4月10日发行了2026年度第四期超短期融资券5亿元；于2026年4月13日发行了2026年度第五期超短期融资券5亿元。

（二）利润分配情况

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 257,618,544.16 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

2026年4月22日，经本公司第九届董事会第二次会议决议，通过了2025年度利润分配预案：拟以2025年末总股本1,610,115,901股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.60元（含税），派发现金红利总额257,618,544.16元（含税），本预案将经股东会批准后实施。

十五、其他重要事项

（一）年金计划

本公司年金的参加对象为本公司工作满三年的在岗员工，本着个人自愿、书面申请的原则参与年金计划。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2024年1月1日起进行了调整。调整后的公司年金方案以员工月度平均应发所有工资性收入所得为缴费基数，单位缴费比例为8%，个人缴费为单位为其缴费的25%。

（二）分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务分部，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2. 分部报告的财务信息

| 项目 | 路桥运营分部 | 智能科技分部 | 交通能源分部 | 建造服务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 2,606,802,205.75 | 400,058,303.21 | 690,455,880.70 | 2,958,019,960.84 | -81,825,991.70 | 6,573,510,358.80 |
| 二、营业成本 | 1,525,502,208.35 | 305,953,789.89 | 643,427,555.13 | 2,958,019,960.84 | -75,017,090.69 | 5,357,886,423.52 |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | 1,918,307.38 | | | | | 1,918,307.38 |
| 四、信用减值损失 | -7,618,815.31 | -3,740,897.96 | -5,293.88 | | | -11,365,007.15 |
| 五、资产减值损失 | -319,779,763.93 | 131,049.32 | | | | -319,648,714.61 |
| 六、折旧费和摊销费 | 852,581,030.79 | 16,437,883.60 | 17,501,482.13 | 99,611.30 | | 886,620,007.82 |
| 七、利润总额 | 690,003,141.43 | 63,427,630.01 | 5,009,551.06 | 505,500.00 | -5,811,341.40 | 753,134,481.10 |
| 八、所得税费用 | 281,248,283.15 | 9,047,561.84 | 4,346,213.72 | 126,375.00 | | 294,768,433.71 |
| 九、净利润 | 406,548,138.85 | 54,380,068.17 | 663,337.34 | 379,125.00 | -3,604,621.97 | 458,366,047.39 |
| 十、资产总额 | 19,640,486,900.35 | 950,868,585.33 | 251,359,872.96 | 4,304,756,234.17 | -1,104,150,371.15 | 24,043,321,221.66 |
| 十一、负债总额 | 9,571,299,344.40 | 332,885,902.98 | 132,489,593.17 | 3,455,257,109.17 | -175,335,364.08 | 13,316,596,585.64 |

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 151,061,564.48 | 73,786,028.14 |
| 1至2年 | 4,623,795.02 | 458,937.78 |
| 2至3年 | 14,140.00 | 51,504,320.84 |
| 3至4年 | 42,849,600.58 | 4,382,999.18 |
| 4至5年 | 4,382,999.18 | |
| 小计 | 202,932,099.26 | 130,132,285.94 |
| 减：坏账准备 | 8,135,142.38 | 2,096,445.46 |
| 合计 | 194,796,956.88 | 128,035,840.48 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 202,932,099.26 | 100.00 | 8,135,142.38 | 4.01 |
| 其中：组合1 | 142,351,389.15 | 70.15 | 8,135,142.38 | 5.71 |
| 组合3 | 60,580,710.11 | 29.85 | | |
| 合计 | 202,932,099.26 | 100.00 | 8,135,142.38 | 4.01 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 130,132,285.94 | 100.00 | 2,096,445.46 | 1.61 |
| 其中：组合1 | 57,222,076.89 | 43.97 | 2,096,445.46 | 3.66 |
| 组合3 | 72,910,209.05 | 56.03 | | |
| 合计 | 130,132,285.94 | 100.00 | 2,096,445.46 | 1.61 |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 94,800,208.64 | 1,668,483.67 | 1.76 | 1,320,616.87 | 7,395.45 | 0.56 |
| 1至2年 | 304,440.75 | 14,826.26 | 4.87 | 14,140.00 | 182.41 | 1.29 |
| 2至3年 | 14,140.00 | 1,347.54 | 9.53 | 51,504,320.84 | 1,885,058.14 | 3.66 |
| 3至4年 | 42,849,600.58 | 5,056,252.87 | 11.80 | 4,382,999.18 | 203,809.46 | 4.65 |
| 4至5年 | 4,382,999.18 | 1,394,232.04 | 31.81 | | | |
| 合计 | 142,351,389.15 | 8,135,142.38 | 5.71 | 57,222,076.89 | 2,096,445.46 | 1.61 |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|-------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,096,445.46 | 6,038,696.92 | | | | 8,135,142.38 |
| 合计 | 2,096,445.46 | 6,038,696.92 | | | | 8,135,142.38 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 湖北交通投资集团有限公司 | 91,767,923.81 | | 91,767,923.81 | 45.22 | 1,615,115.46 |
| 武汉中交交通工程有限责任公司 | 40,261,431.24 | | 40,261,431.24 | 19.84 | 4,750,527.91 |
| 湖北省高速公路联网收费中心 | 39,638,494.53 | | 39,638,494.53 | 19.53 | |
| 湖北楚天高速公路经营开发有限公司 | 16,437,063.91 | | 16,437,063.91 | 8.10 | |
| 湖北省路桥集团有限公司 | 4,382,999.18 | | 4,382,999.18 | 2.16 | 1,394,232.04 |
| 合计 | 192,487,912.67 | | 192,487,912.67 | 94.85 | 7,759,875.41 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 147,912,435.68 | 69,496,411.76 |
| 其他应收款 | 769,654,445.19 | 732,063,018.13 |
| 合计 | 917,566,880.87 | 801,559,429.89 |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 大额可转让存单利息 | 147,912,435.68 | 69,496,411.76 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 147,912,435.68 | 69,496,411.76 |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 600,041,663.42 | 536,308,145.93 |
| 1至2年 | 142,823,717.44 | 169,013,669.94 |
| 2至3年 | 404,999.56 | 15,427.41 |
| 3至4年 | 15,427.41 | 131,500.10 |
| 4至5年 | | 806.07 |
| 5年以上 | 34,815,375.36 | 35,044,391.61 |
| 小计 | 778,101,183.19 | 740,513,941.06 |
| 减：坏账准备 | 8,446,738.00 | 8,450,922.93 |
| 合计 | 769,654,445.19 | 732,063,018.13 |

(2) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 备用金借支 | 336,938.47 | 1,491,311.65 |
| 对非关联公司的应收款项 | 11,124,921.72 | 10,552,969.25 |
| 对关联公司的应收款项 | 766,639,323.00 | 728,469,660.16 |
| 小计 | 778,101,183.19 | 740,513,941.06 |
| 减：坏账准备 | 8,446,738.00 | 8,450,922.93 |
| 合计 | 769,654,445.19 | 732,063,018.13 |

(3) 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） | |
| 2025年1月1日余额 | 4,184.93 | | 8,446,738.00 | 8,450,922.93 |
| 本期计提 | -4,184.93 | | | -4,184.93 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年12月31日余额 | | | 8,446,738.00 | 8,446,738.00 |

(4) 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销或转销 | 其他变动 | |
| 第一阶段 | 4,184.93 | -4,184.93 | | | | |
| 第三阶段 | 8,446,738.00 | | | | | 8,446,738.00 |
| 合计 | 8,450,922.93 | -4,184.93 | | | | 8,446,738.00 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------------|----------------|----------------|----------------------|----------|
| 湖北楚天鄂东高速公路有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 695,050,784.85 | 1年以内、1至2年 | 89.33 | |
| 河南省豫南高速投资有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 40,069,545.21 | 1年以内 | 5.15 | |
| 湖北楚天高速咸宁有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 11,599,517.34 | 1年以内、5年以上 | 1.49 | |
| 湖北楚天高速公路有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 11,161,831.07 | 1年以内、1至2年、2至3年 | 1.43 | |
| 湖北楚天高速公路经营开发有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 7,045,702.85 | 1年以内 | 0.91 | |
| 合计 | — | 764,927,381.32 | — | 98.31 | |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 7,141,451,619.27 | 992,346,375.17 | 6,149,105,244.10 | 6,907,533,777.23 | 992,346,375.17 | 5,915,187,402.06 |
| 对联营、合营企业投资 | 29,336,807.68 | | 29,336,807.68 | 199,056,913.39 | | 199,056,913.39 |
| 合计 | 7,170,788,426.95 | 992,346,375.17 | 6,178,442,051.78 | 7,106,590,690.62 | 992,346,375.17 | 6,114,244,315.45 |

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------|--------|------------------|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 湖北楚天高速文化传媒有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | | |
| 湖北楚天高速投资有限责任公司 | 230,000,000.00 | | | | | 230,000,000.00 | | |
| 深圳市三木智能技术有限公司 | 267,653,624.83 | 992,346,375.17 | | | | 267,653,624.83 | 992,346,375.17 | |
| 荆州市平安交通设施有限公司 | 29,530,000.00 | | 14,500,000.00 | | | 44,030,000.00 | | |
| 湖北楚道氢能科技产业发展有限公司 | | | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 湖北楚道电能有限公司 | | | 4,077,842.04 | | | 4,077,842.04 | | |
| 湖北楚天高速公路有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | | |
| 湖北楚天鄂东高速公路有限公司 | 277,038,000.00 | | | | | 277,038,000.00 | | |
| 湖北楚天高速咸宁有限公司 | 1,167,653,000.00 | | | | | 1,167,653,000.00 | | |
| 湖北大广北高速公路有限责任公司 | 2,561,947,245.18 | | | | | 2,561,947,245.18 | | |
| 湖北楚天高速公路经营开发有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | | |
| 湖北楚天石化能源发展有限公司 | 61,200,000.00 | | | | | 61,200,000.00 | | |
| 河南省豫南高速投资有限公司 | 890,675,379.64 | | | | | 890,675,379.64 | | |
| 湖北楚天高速数字科技有限公司 | 229,977,397.59 | | | | | 229,977,397.59 | | |
| 湖北楚韵商业管理有限公司 | 30,802,754.82 | | | | | 30,802,754.82 | | |
| 湖北汉宜高速公路有限公司 | 145,710,000.00 | | 185,340,000.00 | | | 331,050,000.00 | | |
| 合计 | 5,915,187,402.06 | 992,346,375.17 | 233,917,842.04 | | | 6,149,105,244.10 | 992,346,375.17 | |

(2) 对联营和合营企业投资

| 投资单位 | 期初余额 | 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 |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖北嘉鱼长江公路大桥 有限公司 | 186,240,830.18 | | 186,240,830.18 | | | | | | | | |
| 湖北楚道数字交通科技 有限公司 | 12,816,083.21 | | | -318,344.13 | | | | | | | 12,497,739.08 |
| 钢研华普(武汉)科技有限 公司 | | 17,000,000.00 | | -160,931.40 | | | | | | | 16,839,068.60 |
| 合计 | 199,056,913.39 | 17,000,000.00 | 186,240,830.18 | -479,275.53 | | | | | | | 29,336,807.68 |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,411,901,297.92 | 602,825,219.45 | 1,555,096,290.95 | 605,755,106.63 |
| 其他业务 | 29,443,016.32 | 20,474,828.50 | 33,446,715.11 | 20,878,730.40 |
| 合计 | 1,441,344,314.24 | 623,300,047.95 | 1,588,543,006.06 | 626,633,837.03 |

2. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入类别 | 路桥运营分部 | | 合计 | |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 路桥运营业务 | 1,411,901,297.92 | 602,825,219.45 | 1,411,901,297.92 | 602,825,219.45 |
| 其他业务 | 29,443,016.32 | 20,474,828.50 | 29,443,016.32 | 20,474,828.50 |
| 合计 | 1,441,344,314.24 | 623,300,047.95 | 1,441,344,314.24 | 623,300,047.95 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -479,275.53 | 5,249,698.45 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 11,030,919.82 | |
| 交易性金融资产在持有期间取得的投资收益 | 31,232.88 | |
| 其他债权投资持有期间的利息收益 | 73,538,255.47 | 51,812,108.26 |
| 其他 | | -130,358.64 |
| 合计 | 84,121,132.64 | 56,931,448.07 |

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---------------|---------------|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -251,646.55 | -20,112.60 |
| 2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 4,258,998.84 | 680,136.24 |
| 3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 12,605,805.52 | 59,384,841.49 |
| 4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,408,095.93 | -1,647,628.39 |
| 5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | 150,412.28 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 减：所得税影响额 | 3,778,692.27 | 14,584,623.93 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 180,919.29 | -402.32 |
| 合计 | 11,245,450.32 | 43,963,427.41 |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | | 每股收益 | | | |
|-----------------------------|-------------------|------|--------|------|--------|------|
| | | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.19 | 9.15 | 0.34 | 0.48 | 0.34 | 0.48 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | 6.06 | 8.63 | 0.33 | 0.45 | 0.33 | 0.45 |



第1页至第103页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

签名:


日期:

张哲


主管会计工作负责人

签名:

日期:

陆婧


会计机构负责人

签名:

日期:

吴辰




营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(6-1)

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

出资额 5190万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业管理；企业管理咨询；企业管理咨询；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025年11月20日



会计师事务所 执业证书

名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人： 谢泽敏
主任会计师：
经营场所： 北京市海淀区知春路1号22层2206
组织形式： 特殊普通合伙
执业证书编号： 11010141
批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号
批准执业日期： 2011年09月09日

证书序号：0017384

说明

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



发证机关：北京市财政局

二〇一一年九月十日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年11月15日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年11月20日
y m d

姓名

徐敏

性别

女

出生日期
Date of birth

1973-02-23

工作单位
Working unit

大信会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No.

420102730223312



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

420003204773

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2009年9月10日
y m d



姓名 吕炳哲
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1984-06-11
 出生日期 1984-06-11
 Date of birth
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit
 身份证号码 420102198406112014
 Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110101410066
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖北省注册会 会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 04 月 09 日
 Date of Issuance /y /m /d