

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**江蘇寧滬高速公路股份有限公司**  
**JIANGSU EXPRESSWAY COMPANY LIMITED**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：00177)

**海外監管公告**

**2015年12月31日止年度財務報表及審計報告**

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條規定作出。

茲載列本公司在上海證券交易所網站及中國報章刊登的公告。

特此公告。

承董事會命  
**姚永嘉**  
董事會秘書

中國·南京，2016年3月25日

於本公告日期，公司董事為：

常青、錢永祥、杜文毅、尚紅、張楊、胡煜、馬忠禮、張二震\*、葛揚\*、張柱庭\*、陳良\*

\* 獨立非執行董事

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2015年12月31日止年度  
财务报表及审计报告



00002016030033375774

报告文号：德师报(审)字[2016]第P0843号

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2015年12月31日止年度  
财务报表及审计报告

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1
合并资产负债表	2
母公司资产负债表	3
合并利润表	4
母公司利润表	5
合并现金流量表	6
母公司现金流量表	7
合并股东权益变动表	8 - 9
母公司股东权益变动表	10 - 11
财务报表附注	12 至 104

## 审计报告

德师报(审)字(16)第 P0843 号

江苏宁沪高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏宁沪高速公路股份有限公司（以下简称“宁沪高速”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2015 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，宁沪高速的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁沪高速 2015 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2015 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

2016年3月25日

2015年12月31日

## 合并资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额 (重述后)	上年年初余额 (重述后)	项目	附注	年末余额	年初余额 (重述后)	上年年初余额 (重述后)
<b>流动资产：</b>					<b>流动负债：</b>				
货币资金	(六)1	255,475,447	726,415,172	523,544,443	短期借款	(六)20	1,811,000,000	3,005,000,000	3,465,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(六)2	35,887,051	38,951,822	20,175,395	应付账款	(六)21	924,505,565	767,168,706	420,564,473
应收票据	(六)3	1,722,313	2,518,000	149,843	预收款项	(六)22	555,913,419	375,468,300	413,016,626
应收账款	(六)4	123,353,524	117,412,597	64,976,566	应付职工薪酬	(六)23	3,375,508	5,624,993	4,851,604
预付款项	(六)5	14,498,363	266,879,166	21,816,840	应交税费	(六)24	61,498,426	102,377,617	160,536,051
应收利息	(六)6	18,733,333	-	-	应付利息	(六)25	69,925,072	115,056,758	87,811,650
应收股利	(六)7	4,989,960	4,989,960	4,989,960	应付股利	(六)26	69,467,760	68,678,625	62,903,610
其他应收款	(六)8	812,198,353	1,224,608,057	1,230,106,753	其他应付款	(六)27	80,687,691	58,896,322	185,673,798
存货	(六)9	3,256,454,567	3,091,938,748	2,845,519,492	一年内到期的非流动负债	(六)28	151,608,861	1,029,826,457	974,110,574
其他流动资产	(六)10	502,774,234	231,636,482	175,082,464	其他流动负债	(六)29	6,685,220,505	3,548,749,165	3,039,577,219
<b>流动资产合计</b>		<b>5,026,087,145</b>	<b>5,705,350,004</b>	<b>4,886,361,756</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>10,413,202,807</b>	<b>9,076,846,943</b>	<b>8,814,045,605</b>
<b>非流动资产：</b>					<b>非流动负债：</b>				
可供出售金融资产	(六)11	1,293,818,457	1,313,185,957	1,313,185,956	长期借款	(六)30	1,382,806,332	6,172,708,646	6,173,148,039
长期股权投资	(六)12	4,456,793,805	4,174,591,269	3,787,359,931	应付债券	(六)31	3,456,427,928	494,603,286	991,074,397
投资性房地产	(六)13	33,009,175	34,284,836	35,415,146	递延收益	(六)32	34,886,135	36,199,928	37,820,117
固定资产	(六)14	1,692,923,594	1,802,660,953	1,766,964,867	递延所得税负债	(六)18	2,544,353	1,275,048	1,369,249
在建工程	(六)15	1,030,127,104	258,800,371	132,963,159					
无形资产	(六)16	22,238,627,984	24,136,118,565	25,289,864,582					
长期待摊费用	(六)17	5,713,616	6,418,189	1,166,864	<b>非流动负债合计</b>		<b>4,876,664,748</b>	<b>6,704,786,908</b>	<b>7,203,411,802</b>
递延所得税资产	(六)18	398,938,783	49,806,472	16,307,595	<b>负债合计</b>		<b>15,289,867,555</b>	<b>15,781,633,851</b>	<b>16,017,457,407</b>
其他非流动资产	(六)19	300,000,000	-	-					
					<b>股东权益：</b>				
					股本	(六)33	5,037,747,500	5,037,747,500	5,037,747,500
					资本公积	(六)34	10,446,662,341	11,511,362,341	11,512,948,688
					其他综合收益	(六)35	121,482,904	188,889,048	95,858,321
					盈余公积	(六)36	3,040,287,779	2,927,043,693	2,833,298,081
					未分配利润	(六)37	1,829,978,752	1,350,937,480	1,131,119,311
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,449,952,518</b>	<b>31,775,866,612</b>	<b>32,343,228,100</b>	<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>20,476,159,276</b>	<b>21,015,980,062</b>	<b>20,610,971,901</b>
					少数股东权益		710,012,832	683,602,703	601,160,548
					<b>股东权益合计</b>		<b>21,186,172,108</b>	<b>21,699,582,765</b>	<b>21,212,132,449</b>
<b>资产总计</b>		<b>36,476,039,663</b>	<b>37,481,216,616</b>	<b>37,229,589,856</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>36,476,039,663</b>	<b>37,481,216,616</b>	<b>37,229,589,856</b>

附注为财务报表的组成部分

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

2015年12月31日

## 公司资产负债表

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	(十五)1	121,485,890	238,658,010	短期借款	(十五)15	1,616,000,000	340,000,000
应收账款	(十五)2	81,944,374	80,125,072	应付账款	(十五)16	350,849,157	238,350,163
预付款项	(十五)3	7,136,623	257,152,125	预收款项		12,694,400	7,759,002
应收利息		21,856,416	3,175,792	应付职工薪酬	(十五)17	636,163	987,091
应收股利		4,989,960	4,989,960	应交税费	(十五)18	18,703,014	76,760,557
其他应收款	(十五)4	1,143,393,025	1,519,681,070	应付利息		48,996,795	28,081,880
存货	(十五)5	19,444,676	20,995,413	应付股利		69,467,760	68,678,625
一年内到期的非流动资产	(十五)6	1,540,000,000	150,000,000	其他应付款	(十五)19	17,479,904	31,829,823
其他流动资产	(十五)7	274,645,099	-	一年内到期的非流动负债	(十五)20	101,608,861	500,826,457
				其他流动负债		6,685,220,505	3,548,749,165
<b>流动资产合计</b>		<b>3,214,896,063</b>	<b>2,274,777,442</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>8,921,656,559</b>	<b>4,842,022,763</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产	(十五)8	1,005,230,000	1,008,915,500	长期借款	(十五)21	169,306,332	19,708,646
长期股权投资	(十五)9	13,402,103,616	5,217,907,838	应付债券		3,456,427,928	494,603,286
固定资产	(十五)10	945,144,897	953,515,356				
在建工程	(十五)11	276,750,775	208,246,561				
无形资产	(十五)12	12,013,889,240	13,475,809,444				
递延所得税资产	(十五)13	3,990,046	4,024,527	<b>非流动负债合计</b>		<b>3,625,734,260</b>	<b>514,311,932</b>
其他非流动资产	(十五)14	1,050,794,885	1,540,000,000	<b>负债合计</b>		<b>12,547,390,819</b>	<b>5,356,334,695</b>
				<b>股东权益：</b>			
				股本		5,037,747,500	5,037,747,500
				资本公积	(十五)22	7,339,039,535	7,482,952,651
				其他综合收益	(十五)23	103,057,672	170,463,816
				盈余公积	(十五)24	2,518,873,750	2,518,873,750
				未分配利润	(十五)25	4,366,690,246	4,116,824,256
<b>非流动资产合计</b>		<b>28,697,903,459</b>	<b>22,408,419,226</b>	<b>股东权益</b>		<b>19,365,408,703</b>	<b>19,326,861,973</b>
<b>资产总计</b>		<b>31,912,799,522</b>	<b>24,683,196,668</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>31,912,799,522</b>	<b>24,683,196,668</b>

附注为财务报表的组成部分

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

2015年12月31日止年度

## 合并利润表

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额 (重述后)
一、营业总收入	(六)38	8,761,321,186	8,830,860,795
其中：营业收入		8,761,321,186	8,830,860,795
减：营业总成本		5,700,480,153	6,070,494,998
其中：营业成本	(六)38	4,416,207,589	4,674,829,859
营业税金及附加	(六)39	275,332,597	273,402,548
销售费用	(六)40	16,030,791	13,806,381
管理费用	(六)41	213,294,103	212,989,851
财务费用	(六)42	778,935,597	895,551,358
资产减值损失	(六)43	679,476	(84,999)
加：公允价值变动收益	(六)44	6,935,829	3,066,189
投资收益	(六)45	444,068,189	352,287,304
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		340,332,126	310,937,218
二、营业利润		3,511,845,051	3,115,719,290
加：营业外收入	(六)46	42,430,974	25,411,960
其中：非流动资产处置利得		1,516,024	5,078,206
减：营业外支出	(六)47	659,221,149	37,081,034
其中：非流动资产处置损失		629,723,205	7,684,626
三、利润总额		2,895,054,876	3,104,050,216
减：所得税费用	(六)48	305,144,944	807,730,901
四、净利润		2,589,909,932	2,296,319,315
其中：归属于母公司所有者的净利润		2,506,629,408	2,227,907,831
少数股东损益		83,280,524	68,411,484
五、其他综合收益的税后净额	(六)49	(67,406,144)	93,030,727
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(67,406,144)	93,030,727
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		(67,406,144)	93,030,727
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的 的其他综合收益中所享有的份额		(67,406,144)	93,030,727
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		2,522,503,788	2,389,350,042
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,439,223,264	2,320,938,558
归属于少数股东的综合收益总额		83,280,524	68,411,484
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.4976	0.4422
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

本年发生同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润为人民币 230,688,998 元，上年被合并方实现的净亏损为人民币 350,969,819 元。

附注为财务报表的组成部分

第 2 页至第 104 页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

2015年12月31日止年度

## 公司利润表

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	(十五)26	6,372,125,753	6,756,383,604
减：营业成本	(十五)26	3,210,659,200	3,542,296,839
营业税金及附加	(十五)27	163,759,617	170,616,800
管理费用	(十五)28	148,995,672	151,004,781
财务费用	(十五)29	441,486,961	288,927,710
资产减值损失	(十五)30	(137,924)	(96,127)
加：投资收益	(十五)31	874,697,484	599,526,358
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		200,071,491	215,407,886
二、营业利润		3,282,059,711	3,203,159,959
加：营业外收入	(十五)32	37,333,126	19,006,448
其中：非流动资产处置利得		1,463,066	5,018,251
减：营业外支出	(十五)33	651,573,917	28,518,580
其中：非流动资产处置损失		628,775,846	6,047,890
三、利润总额		2,667,818,920	3,193,647,827
减：所得税费用	(十五)34	503,608,880	703,012,524
四、净利润		2,164,210,040	2,490,635,303
五、其他综合收益的税后净额	(十五)35	(67,406,144)	93,030,727
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		(67,406,144)	93,030,727
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的 的其他综合收益中所享有的份额		(67,406,144)	93,030,727
六、综合收益总额		2,096,803,896	2,583,666,030

附注为财务报表的组成部分

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

2015年12月31日止年度

## 合并现金流量表

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额(重述后)
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,190,479,563	9,091,697,622
收到其他与经营活动有关的现金	(六)51(1)	81,362,913	37,156,448
经营活动现金流入小计		9,271,842,476	9,128,854,070
购买商品、接受劳务支付的现金		2,796,027,402	3,284,668,273
支付给职工以及为职工支付的现金		818,787,472	764,894,539
支付的各项税费		1,078,613,749	1,218,204,714
支付其他与经营活动有关的现金	(六)51(2)	102,520,728	119,441,128
经营活动现金流出小计		4,795,949,351	5,387,208,654
经营活动产生的现金流量净额		4,475,893,125	3,741,645,416
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,041,006,240	1,749,633,714
取得投资收益收到的现金		240,315,712	161,227,972
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		606,170,697	26,980,769
收到其他与投资活动有关的现金	(六)51(3)	-	-
投资活动现金流入小计		1,887,492,649	1,937,842,455
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		786,135,407	410,961,074
投资支付的现金		1,386,477,678	1,929,821,578
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,164,000,000	-
支付其他与投资活动有关的现金	(六)51(4)	50,000,000	-
投资活动现金流出小计		3,386,613,085	2,340,782,652
投资活动产生的现金流量净额		(1,499,120,436)	(402,940,197)
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到现金		121,680,000	60,000,000
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		121,680,000	60,000,000
取得借款收到的现金		10,951,000,000	6,695,000,000
发行债券收到的现金		11,000,000,000	3,700,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)51(5)	-	-
筹资活动现金流入小计		22,072,680,000	10,455,000,000
偿还债务支付的现金		22,715,041,198	10,799,033,918
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,790,359,366	2,792,927,613
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		79,250,395	45,969,330
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)51(6)	31,558,693	16,666,485
筹资活动现金流出小计		25,536,959,257	13,608,628,016
筹资活动产生的现金流量净额		(3,464,279,257)	(3,153,628,016)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物(减少)的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>	(六)52	(487,506,568)	185,077,203
加:年初现金及现金等价物余额	(六)52	708,621,646	523,544,443
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	(六)52	221,115,078	708,621,646

附注为财务报表的组成部分

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署:

法定代表人: \_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人: \_\_\_\_\_ 会计机构负责人: \_\_\_\_\_

2015年12月31日止年度

## 母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,660,775,600	7,072,593,363
收到其他与经营活动有关的现金	(十五)37(1)	41,037,054	12,621,015
经营活动现金流入小计		6,701,812,654	7,085,214,378
购买商品、接受劳务支付的现金		2,242,051,712	2,804,199,984
支付给职工以及为职工支付的现金		528,516,891	493,287,677
支付的各项税费		789,271,028	950,571,021
支付其他与经营活动有关的现金	(十五)37(2)	75,749,236	77,440,556
经营活动现金流出小计		3,635,588,867	4,325,499,238
经营活动产生的现金流量净额		3,066,223,787	2,759,715,140
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	850,000,000
取得投资收益收到的现金		755,020,934	483,194,037
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		605,838,810	24,468,003
收到其他与投资活动有关的现金	(十五)37(3)	475,000,000	-
投资活动现金流入小计		1,835,859,744	1,357,662,040
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,247,734	285,837,768
投资支付的现金		658,833,612	1,096,861,340
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		502,000,000	-
支付其他与投资活动有关的现金	(十五)37(4)	1,160,000,000	310,000,000
投资活动现金流出小计		2,478,081,346	1,692,699,108
投资活动产生的现金流量净额		(642,221,602)	(335,037,068)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		8,735,000,000	1,490,000,000
发行债券收到的现金		11,000,000,000	3,700,000,000
筹资活动现金流入小计		19,735,000,000	5,190,000,000
偿还债务支付的现金		19,970,541,198	5,411,433,917
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,279,209,927	2,173,301,407
支付其他与筹资活动有关的现金	(十五)37(5)	26,423,180	12,110,861
筹资活动现金流出小计		22,276,174,305	7,596,846,185
筹资活动产生的现金流量净额		(2,541,174,305)	(2,406,846,185)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>	(十五)38	(117,172,120)	17,831,887
加：年初现金及现金等价物余额	(十五)38	238,658,010	220,826,123
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	(十五)38	121,485,890	238,658,010

附注为财务报表的组成部分

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2015年12月31日止年度

合并股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、2014年12月31日余额（重述前）	5,037,747,500	-	-	-	7,481,967,841	-	188,889,048	-	2,927,043,693	-	4,712,690,449	588,309,342	20,936,647,873
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	4,029,394,500	-	-	-	-	-	(3,361,752,969)	95,293,361	762,934,892
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2015年1月1日余额（重述后）	5,037,747,500	-	-	-	11,511,362,341	-	188,889,048	-	2,927,043,693	-	1,350,937,480	683,602,703	21,699,582,765
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	(1,064,700,000)	-	(67,406,144)	-	113,244,086	-	479,041,272	26,410,129	(513,410,657)
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	(67,406,144)	-	-	-	2,506,629,408	83,280,524	2,522,503,788
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	(1,064,700,000)	-	-	-	-	-	-	22,380,000	(1,042,320,000)
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,680,000	121,680,000
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. 同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	(1,064,700,000)	-	-	-	-	-	-	(99,300,000)	(1,164,000,000)
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	113,244,086	-	(2,027,588,136)	(79,250,395)	(1,993,594,445)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	113,244,086	-	(113,244,086)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,914,344,050)	(79,250,395)	(1,993,594,445)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2015年12月31日余额	5,037,747,500	-	-	-	10,446,662,341	-	121,482,904	-	3,040,287,779	-	1,829,978,752	710,012,832	21,186,172,108

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

江苏宁沪高速公路股份有限公司

人民币元

项目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、2013年12月31日余额（重述前）	5,037,747,500	-	-	-	7,483,554,188	-	95,858,321	-	2,833,298,081	-	4,146,025,799	501,743,850	20,098,227,739
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	4,029,394,500	-	-	-	-	-	(3,014,906,488)	99,416,699	1,113,904,711
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2014年1月1日余额（重述后）	5,037,747,500	-	-	-	11,512,948,688	-	95,858,321	-	2,833,298,081	-	1,131,119,311	601,160,549	21,212,132,450
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	(1,586,347)	-	93,030,727	-	93,745,612	-	219,818,169	82,442,154	487,450,315
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	93,030,727	-	-	-	2,227,907,831	68,411,484	2,389,350,042
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	(1,586,347)	-	-	-	-	-	-	60,000,000	58,413,653
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000,000	60,000,000
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. 同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	(1,586,347)	-	-	-	-	-	-	-	(1,586,347)
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	93,745,612	-	(2,008,089,662)	(45,969,330)	(1,960,313,380)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	93,745,612	-	(93,745,612)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,914,344,050)	(45,969,330)	(1,960,313,380)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2014年12月31日余额	5,037,747,500	-	-	-	11,511,362,341	-	188,889,048	-	2,927,043,693	-	1,350,937,480	683,602,703	21,699,582,765

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2015年12月31日止年度

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	本金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、2014年12月31日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,482,952,651	-	170,463,816	-	2,518,873,750	-	4,116,824,256	19,326,861,973
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2015年1月1日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,482,952,651	-	170,463,816	-	2,518,873,750	-	4,116,824,256	19,326,861,973
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	(143,913,116)	-	(67,406,144)	-	-	-	249,865,990	38,546,730
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	(67,406,144)	-	-	-	2,164,210,040	2,096,803,896
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	(143,913,116)	-	-	-	-	-	-	(143,913,116)
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.同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	(143,913,116)	-	-	-	-	-	-	(143,913,116)
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,914,344,050)	(1,914,344,050)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,914,344,050)	(1,914,344,050)
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2015年12月31日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,339,039,535	-	103,057,672	-	2,518,873,750	-	4,366,690,246	19,365,408,703

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

江苏宁沪高速公路股份有限公司

人民币元

项目	上年金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、2013年12月31日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,484,538,998	-	77,433,089	-	2,470,793,441	-	3,588,613,312	18,659,126,340
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2014年1月1日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,484,538,998	-	77,433,089	-	2,470,793,441	-	3,588,613,312	18,659,126,340
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	(1,586,347)	-	93,030,727	-	48,080,309	-	528,210,944	667,735,633
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	93,030,727	-	-	-	2,490,635,303	2,583,666,030
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	(1,586,347)	-	-	-	-	-	-	(1,586,347)
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.同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	(1,586,347)	-	-	-	-	-	-	(1,586,347)
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	48,080,309	-	(1,962,424,359)	(1,914,344,050)
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	48,080,309	-	(48,080,309)	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,914,344,050)	(1,914,344,050)
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2014年12月31日余额	5,037,747,500	-	-	-	7,482,952,651	-	170,463,816	-	2,518,873,750	-	4,116,824,256	19,326,861,973

第2页至第104页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## (一) 公司基本情况

江苏宁沪高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家于1992年8月1日在江苏省南京市注册成立的股份有限公司，本公司总部位于江苏省南京市。本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的主要经营范围：沪宁高速公路江苏段（“沪宁高速”）、南京至连云港一级公路南京段（以下简称“宁连公路”）及其他江苏省境内公路的建设及经营管理，并发展公路沿线的客运和其他服务。

本公司分别于1997年6月及2000年12月发行境外上市外资股（以下简称“H股”）1,222,000,000股及境内上市人民币普通股（以下简称“A股”）150,000,000股，每股面值人民币1元。H股及A股分别在香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市。

本公司的母公司与最终控股母公司均为江苏交通控股有限公司（“交通控股”）。

本公司的公司及合并财务报表于2016年3月25日已经本公司董事会批准。

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

## (二) 财务报表的编制基础

### 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则（包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则）及相关规定。本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。此外，本财务报表还包括按照香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露。

### 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## (二) 财务报表的编制基础 – 续

### 持续经营

截至 2015 年 12 月 31 日止，本集团流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 5,387,115,662 元。于 2015 年 12 月 31 日，本集团与银行已签署授信合同尚未使用的期限为一年以上的借款额度为人民币 2,815,500,000 元，及本集团已在中国银行间市场交易商协会注册但尚未发行的期限为一年以上的超短期融资券及中期票据的额度为人民币 4,000,000,000 元。本公司管理层认为通过以上信贷额度可以维持本集团的持续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## (三) 重要会计政策和会计估计

本集团主要经营业务为收费公路运营，故按高速公路行业经营特点确定坏账准备计提、固定资产折旧、高速公路特许经营权摊销和收入确认的会计政策，具体参见附注（三）10、14、17 和 21。本集团在运用重要会计政策时所采用的关键判断详见附注（四）。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2015 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2015 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

### 2. 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 5.1. 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (三) 重要会计政策和会计估计 – 续

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 – 续

##### 5.2. 非同一控制下的企业合并及商誉

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

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

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### (三) 重要会计政策和会计估计 – 续

#### 6. 合并财务报表的编制方法 – 续

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

#### 8. 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 9. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 9.1. 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

##### 9.2. 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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。

本集团暂无划分为持有至到期投资的金融资产。

### (三) 重要会计政策和会计估计 – 续

#### 9. 金融工具 – 续

#### 9.2. 金融资产的分类、确认和计量 – 续

##### 9.2.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### 9.2.2. 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收股利，其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### 9.2.3. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### (三) 重要会计政策和会计估计 – 续

#### 9. 金融工具 – 续

#### 9.3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%），或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### - 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### - 可供出售金融资产减值

可供金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

### (三) 重要会计政策和会计估计 – 续

#### 9. 金融工具 – 续

##### 9.3. 金融资产减值 – 续

###### - 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

##### 9.4. 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

##### 9.5. 金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

###### 9.5.1. 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

###### 9.5.2. 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(三) 重要会计政策和会计估计 – 续

9. 金融工具 – 续

9.6. 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.7. 金融资产与金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

10. 应收款项

10.1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 250 万元及以上的应收账款，金额为人民币 75 万元及以上的其他应收款以及预付款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金、应收通行费和应收关联方的款项，按照个别认定法计提坏账准备
组合 2	除组合 1 之外的应收款项按余额百分比法计提坏账准备

(三) 重要会计政策和会计估计 – 续

10. 应收款项 – 续

10.2. 按组合计提坏账准备的应收款项 – 续

10.2.1. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2	2	2

10.3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收账款的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11. 存货

11.1. 存货的分类

本集团的存货主要包括用于维修及保养高速公路的材料物资、用于销售的油品、房地产开发成本及房地产开发产品等。存货按成本进行初始计量。房地产开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。其他存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

11.2. 发出存货的计价方法

存货发出时，房地产开发产品采用个别计价法确定其实际成本。其他存货采用先进先出法确定其实际成本。

11.3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

11.4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (三) 重要会计政策和会计估计 – 续

#### 12. 长期股权投资

##### 12.1. 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

##### 12.2. 初始投资成本的确定

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

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

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

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

##### 12.3. 后续计量及损益确认方法

###### 12.3.1. 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### (三) 重要会计政策和会计估计 – 续

#### 12. 长期股权投资 – 续

##### 12.3. 后续计量及损益确认方法 – 续

##### 12.3.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 12.4. 长期股权投资处置

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

(三) 重要会计政策和会计估计 – 续

13. 投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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

14. 固定资产

14.1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

14.2. 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	0	3.33-10
安全设施	10	3	9.7
通讯及监控设备	8	3	12.1
收费设备	8	3	12.1
机器设备	10	3	9.7
电子设备	5	3	19.4
运输设备	8	3	12.1
家具及其他	5	3	19.4

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

14.3. 其他说明

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

江苏宁沪高速公路股份有限公司

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(三) 重要会计政策和会计估计 – 续

15. 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

16. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17. 无形资产

无形资产包括土地使用权、高速公路经营权、软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均法摊销。当本集团有权利对公路使用者收取费用（作为服务特许权中提供建造服务的对价），该权利作为无形资产，并以公允价值予以初始确认。高速公路特许经营权按历史成本扣减摊销和减值准备后列示。该特许经营权的摊销按照交通流量法计提，即特定年度实际交通流量与经营期间的预估总交通流量的比例计算年度摊销总额。当实际交通流量与预估总交通流量产生重大差异时，本集团将重新预估总交通流量并计提摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

18. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(三) 重要会计政策和会计估计 – 续

18. 长期资产减值 – 续

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如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。减值损失金额首先抵减分摊到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，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

20. 职工薪酬

20.1. 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

20.2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

20.3. 辞退福利的会计处理方法

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

(三) 重要会计政策和会计估计 – 续

21. 收入确认

21.1. 通行费收入

通行费收入指经营收费公路的通行费收入，于收取时确认收入。

21.2. 提供劳务收入

本集团劳务收入主要包括：公路配套服务收入及排障、广告业务等其他业务取得的收入。劳务收入于劳务已经提供，金额能够可靠地计量，相关经济利益很可能流入企业时确认收入。

21.3. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

21.4. 房地产开发收入

房地产开发的收入待相关物业手续已经办完并转移给客户时才能确认。预售款包含在预收账款中。

21.5. 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

22. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

22.1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

22.2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括环保补贴和安全生产补贴等，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 – 续

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

23.1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23.3. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三) 重要会计政策和会计估计 – 续

24. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

24.1. 经营租赁的会计处理方法

24.1.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

24.1.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(四) 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注（三）所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

- 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

公路经营权的摊销

公路经营权按交通流量法摊销，即根据实际交通流量占管理当局预测的收费公路交通总流量的比例，自相关收费公路开始营运时进行相应的摊销计算。

本集团管理层对于未来收费期内的交通总流量作出预测。当实际交通流量与预测量出现较大差异时，本集团管理层将对剩余收费期限的预测交通总流量的准确性作出判断并决定是否需要重新预测，并调整以后年度每标准交通流量应计提的摊销。

公路经营权的减值

在考虑公路经营权的减值问题时需对其可收回金额做出估计。

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

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

(四) 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 – 续

递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有全额确认为递延所得税资产。本集团已确认和未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异参见附注（六）、18。

(五) 税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17% 6%
营业税	通行费收入 排障清障及维修养护收入 餐饮收入 房产租赁及销售收入	3% 5% 5% 5%
城市维护建设税	实际缴纳的营业税和增值税	5%-7%
教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税	5%
土地增值税	转让房地产所取得的应纳税增值额	超率累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			433,300			339,941
银行存款：						
人民币			215,685,478			692,566,496
美元	1,372	6.4936	8,909	1,372	6.1173	8,393
港币	775,363	0.8378	649,584	1,357,059	0.7889	1,070,584
其他货币资金：						
人民币			38,698,176			32,429,758
合计			255,475,447			726,415,172

其他说明：

本集团上述年末其他货币资金中属于客户按揭贷款保证金人民币 4,054,665 元，预售监管资金人民币 30,305,704 元（年初数：客户按揭贷款保证金人民币 4,542,732 元，预售监管资金人民币 13,250,794 元）。其中，预售监管资金为根据中国部分地区（如苏州、句容、昆山等地）相关监管机构颁布的预售资金管理办法的规定，新开盘商品房申请预售许可证时须开立预售资金监管账户，商品房预售资金全部存入商品房预售资金监管专用账户；开发商须根据工程进度申请领用受监管资金，预售资金须优先用于工程建设。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产		
其中：基金投资	22,458,653	24,539,264
黄金投资	13,428,398	14,412,558
合计	35,887,051	38,951,822

其他说明：

本公司的交易性金融资产系开放式基金投资和贵金属黄金投资，投资成本分别为人民币 9,999,400 元和人民币 15,710,238 元，按年末市价计算其公允价值分别为人民币 22,458,653 元和人民币 13,428,398 元。上述投资的年末市价及相关信息来源于相关基金和黄金关于其净值的公开资料。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,722,313	2,518,000

(2) 年末本集团无已质押的应收票据。

(3) 年末本集团无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 年末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	年末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合 1	118,641,889	95	-	-	118,641,889	107,579,300	91	-	-	107,579,300
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合 2	4,807,791	4	96,156	5	4,711,635	9,193,000	8	183,860	17	9,009,140
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,699,980	1	1,699,980	95	-	1,699,980	1	875,823	83	824,157
合计	125,149,660	100	1,796,136	100	123,353,524	118,472,280	100	1,059,683	100	117,412,597

组合中采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	4,807,791	96,156	2
合计	4,807,791	96,156	2

确定组合依据的说明：详见附注（三）10.2。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、应收账款 - 续

(2) 应收账款账龄分析如下:

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	123,449,680	99	96,156	123,353,524	116,772,300	99	183,860	116,588,440
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	1,699,980	1	875,823	824,157
3年以上	1,699,980	1	1,699,980	-	-	-	-	-
合计	125,149,660	100	1,796,136	123,353,524	118,472,280	100	1,059,683	117,412,597

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 824,157 元。

本年转回坏账准备金额人民币 87,704 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
江苏高速公路联网运营管理有限公司("联网公司")	27,537,362	-	22
中国石化销售有限公司江苏石油分公司	24,722,693	-	20
江苏宁杭高速公路有限公司("宁杭公司")	10,295,251	-	8
苏州苏嘉杭高速公路有限公司("苏嘉杭公司")	9,205,646	-	7
江苏高速公路石油发展有限公司("高速石油公司")	8,342,500	-	7
合计	80,103,452	-	64

(5) 其他说明

本集团大部分的通行费及公路配套收入主要以现金收款的方式交易，其余销售主要以预收款的方式交易。应收账款主要系由于路网间通行费拆分形成的应收其他公路公司的拆付款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,270,634	78	266,852,881	100
1至2年	3,225,729	22	24,285	-
2至3年	-	-	2,000	-
3年以上	2,000	-	-	-
合计	14,498,363	100	266,879,166	100

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、预付款项 - 续

(2) 按预付对象归集的年末数前五名的预付款项情况

人民币元

单位名称	金额	占预付款项 总额的比例 (%)
中国石化销售有限公司江苏石油分公司	6,201,084	43
句容市城乡建设科技服务中心	2,866,929	20
苏州轮船运输有限公司	712,500	5
昆山利通天然气有限公司	577,500	4
溧阳市苏通工程有限公司	400,000	2
合计	10,758,013	74

6、应收利息

人民币元

项目	年末数	年初数
股东贷款	18,733,333	-
合计	18,733,333	-

其他说明:

参见附注(六)19。

7、应收股利

人民币元

项目	年末数	年初数
江苏快鹿汽车运输股份有限公司(“快鹿公司”)	4,989,960	4,989,960

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	年末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,812,140	2	15,812,140	99	-	15,812,140	1	15,812,140	99	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款-组合1	807,602,857	97	-	-	807,602,857	1,217,220,670	98	-	-	1,217,220,670
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款-组合2	4,689,282	1	93,786	1	4,595,496	7,538,150	1	150,763	1	7,387,387
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	828,104,279	100	15,905,926	100	812,198,353	1,240,570,960	100	15,962,903	100	1,224,608,057

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他应收款 - 续

(1) 其他应收款分类披露 - 续

年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

其他应收款（按单位）	年末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宜漕公路	15,812,140	15,812,140	100	账龄超过 3 年，预计无法收回

组合中采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款组合：

人民币元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
组合 2	4,689,282	93,786	2

确定组合依据的说明：详见附注（三）10.2。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 16,893 元。

本年转回坏账准备金额人民币 73,870 元。

(3) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	年末账面余额	年初账面余额
312 国道拆除站点处置往来款	789,629,780	1,124,177,798
投资清算往来款	15,812,140	15,812,140
备用金	5,517,965	4,686,900
业主维修基金	3,580,800	3,507,153
工程预借款	3,000,000	5,000,000
路产赔偿款	2,407,462	2,155,945
工程保证金	1,600,000	1,600,000
镇江支线处置往来款	-	74,033,640
其他零星款项	6,556,132	9,597,384
合计	828,104,279	1,240,570,960

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏省省政府	312 国道拆除站点处置往来款	191,871,836	1 年以内	23	-
		597,757,944	3 年以上	72	-
宜漕公路	投资清算往来款	15,812,140	3 年以上	2	15,812,140
靖江市交通运输局	工程预借款	3,000,000	1 年以内	1	-
昆山市财政局花桥分局	工程保证金	1,600,000	1-2 年	0	-
江苏省宁沪高速公路路政支队	路产赔偿款	1,103,427	1 年以内	0	-
合计		811,145,347		98	15,812,140

(5) 其他说明

根据 2012 年 7 月 6 日本公司收到的江苏省人民政府办公厅苏政办发[2012]126 号《省政府办公厅关于撤销迁移部分公路收费站点有关问题的通知》，本公司撤除了 312 国道沿线南京收费站，洛社收费站(含堰桥收费点)以及西林收费点。据此，江苏省人民政府于 2012 年 12 月 31 日出具了苏政复[2012]115 号《省政府关于撤除 312 国道沪宁段收费站点经济补偿的批复》，对撤除 312 国道沪宁段收费站点所造成的损失按照对应的收费经营权资产的账面净值予以补偿。本公司因此确认了应收江苏省人民政府补偿金人民币 1,124,177,798 元。本公司于 2015 年 3 月取得江苏交通控股有限公司的承诺函，由江苏交通控股有限公司代政府以现金方式全额偿还该款项。

2015 年 9 月 1 日，本公司收到的江苏省人民政府办公厅苏政复[2015]88 号《省政府关于同意常溧高速公路开征车辆通行费等事项的批复》，同意撤除 312 国道沪宁段戴家门、奔牛、望亭和古南等 4 个收费站，提前终止本公司对 312 国道沪宁段的收费经营权（含 2012 年已撤除的站点），收费经营期截至 2015 年 9 月 15 日。据此，江苏省人民政府国有资产监督管理委员会于 2015 年 12 月 18 日出具了苏国资复[2015]195 号文《江苏省国资委关于撤除 312 国道沪宁段收费站提前终止收费经营权经济补偿的批复》，对提前终止本公司 312 国道沪宁段收费经营权给予经济补偿金人民币 1,316,049,634 元（含 2012 年已撤除的站点补偿金人民币 1,124,177,798 元），由江苏交通控股有限公司代为支付。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司已累计收到补偿金人民币 526,419,854 元，应收款余额为人民币 789,629,780 元。

9、存货

存货分类

人民币元

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发成本	2,063,388,643	-	2,063,388,643	1,875,234,170	-	1,875,234,170
房地产开发产品	1,171,574,292	-	1,171,574,292	1,193,745,734	-	1,193,745,734
材料物资	15,297,258	-	15,297,258	14,742,360	-	14,742,360
油品	6,194,374	-	6,194,374	8,216,484	-	8,216,484
合计	3,256,454,567	-	3,256,454,567	3,091,938,748	-	3,091,938,748

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

9、存货 - 续

房地产开发成本列示如下：

人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初余额	年末余额
花桥镇核心区项目	2012年11月	2020年05月	2,764,000,000	534,334,226	429,202,955
苏州南门外 G25 项目	2015年07月	2017年11月	1,146,300,000	570,913,691	619,636,153
宝华镇鸿堰社区 AB 地块项目	2014年04月	2021年05月	3,592,000,000	769,986,253	1,014,549,535
合计			7,502,300,000	1,875,234,170	2,063,388,643

房地产开发产品列示如下：

人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆	2012年08月	12,076,252	-	-	12,076,252
苏州庆园	2013年12月	631,587,664	-	-	631,587,664
花桥镇核心区 C7 浦江大厦	2014年06月	378,826,330	-	34,489,410	344,336,920
宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期同城世家	2014年04月	171,255,488	-	39,238,626	132,016,862
花桥镇核心区 B4 同城光明捷座	2015年06月	-	267,212,883	215,656,289	51,556,594
合计		1,193,745,734	267,212,883	289,384,325	1,171,574,292

房地产开发成本详细信息列示如下：

项目名称	地址	用途	集团所占权益百分比	完工程度	预计竣工日期
宝华镇鸿堰社区 B 地块 2 期同城世家项目	句容市宝华镇社区仙林东路 8 号	住宅	100	主体施工中	2016年09月
宝华镇鸿堰社区 A 地块 1 期同城世家项目	句容市宝华镇社区仙林东路 8 号	住宅	100	未开工	2019年12月
宝华镇鸿堰社区 A 地块 2 期同城世家项目	句容市宝华镇社区仙林东路 8 号	住宅	100	未开工	2021年05月
花桥镇核心区 C5 御富豪项目	昆山市花桥商务核心区	酒店	100	主体施工中	2018年05月
花桥镇核心区 C3 项目	昆山市花桥商务核心区	住宅	100	尚未开工	2018年09月
花桥镇核心区 B18 项目	昆山市花桥商务核心区	住宅	100	尚未开工	2020年05月
花桥镇核心区 B19 光明馨座项目	昆山市花桥商务核心区	住宅	100	主体施工中	2016年11月
苏州南门外 G25 项目	苏州市南门外	住宅	100	主体施工中	2017年11月

房地产开发产品详细信息列示如下：

项目名称	地址	用途	集团所占权益百分比	完工程度	竣工日期
苏州庆园	苏州市新市路 298 号	住宅	100	已完工	2013年12月
宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期同城世家项目	句容市宝华镇社区仙林东路 8 号	住宅	100	已完工	2014年04月
花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆	昆山市花桥商务核心区溪桥路 158 号	住宅	100	已完工	2012年08月
花桥镇核心区 C7 浦江大厦项目	昆山市花桥商务核心区云桥路 118 号	办公楼	100	已完工	2014年06月
花桥镇核心区 B4 同城光明捷座	昆山市花桥商务核心区溪桥路 188 号	住宅	100	已完工	2015年06月

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 10、其他流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
可供出售金融资产-理财产品	417,000,000	206,750,000
预缴企业所得税	55,187,818	-
预缴房地产预售相关税金及附加	30,577,726	24,886,482
其他	8,690	-
合计	502,774,234	231,636,482

其他说明:

理财产品为本集团持有的江苏银行发行的稳赢2号机构版1518期,广发银行发行的“广赢安薪”高端保本型(A款)理财产品、“广赢安薪”高端保本型(B款)理财产品、薪加薪16号北京-D92以及广赢安薪A款,中国工商银行发行的法人91天稳利人民币理财产品,交通银行发行的蕴通财富日增利S款集合理财产品及上海浦东发展银行发行的利多多财富班车S21理财产品。该等理财产品均为保本浮动收益型。

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	1,293,818,457	-	1,293,818,457	1,313,185,957	-	1,313,185,957

## (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

人民币元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位的持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
江苏高速公路联网运营管理有限公司 (“联网公司”)	20,920,000	-	-	20,920,000	-	-	-	-	14.48	-
江苏银行股份有限公司 (“江苏银行”)	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000	-	-	-	-	1.92	16,000,000
江苏金融租赁有限公司 (“金融租赁公司”)	270,898,457	-	-	270,898,457	-	-	-	-	9.97	33,857,735
深圳瑞锦实业有限公司	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-	-	-	17.24	-
江苏现代路桥有限责任公司 (“现代路桥公司”)	19,367,500	-	19,367,500	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,313,185,957	-	19,367,500	1,293,818,457	-	-	-	-	-	49,857,735

## (3) 其他说明

本集团对上述被投资单位的股权投资年末余额为人民币1,293,818,457元,由于被投资单位股票未在任何交易市场交易,且其公允价值不能可靠计量,故采用成本法计量。本集团意图于下一年度继续持有上述被投资单位的股权。

本集团对现代路桥公司持股比例为30%,2015年度在现代路桥公司拥有董事席位,能对现代路桥公司的生产经营产生重大影响,因此将对现代路桥公司的投资从可供出售金融资产转为长期股权投资。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下

人民币元

被投资单位	年初余额	本期增减变动							其他	年末余额	减值准备 年末余额
		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			
合营企业											
南京瀚威房地产开发有限公司 ("瀚威公司")	-	70,000,000	-	(22,161,710)	-	-	-	-	-	47,838,290	-
联营企业											
快鹿公司	62,913,464	-	-	(2,510,705)	-	-	-	-	-	60,402,759	-
江苏扬子大桥股份有限公司 ("扬子大桥公司")	1,136,605,750	-	-	89,982,606	(67,406,144)	-	(56,983,566)	-	-	1,102,198,646	-
苏嘉杭公司	845,948,831	-	-	135,167,646	-	-	(42,092,000)	-	-	939,024,477	-
苏州苏嘉甬高速公路有限公司 ("苏嘉甬公司")	293,913,100	65,249,712	-	(35,644)	-	-	-	-	-	359,127,168	-
江苏协鑫宁沪天然气有限公司 ("协鑫宁沪公司")	3,426,693	9,673,900	-	(1,469,335)	-	-	-	-	-	11,631,258	-
苏州南林饭店有限责任公司 ("南林饭店")	169,291,166	-	-	258,786	-	-	-	-	-	169,549,952	-
江苏沿江高速公路有限公司 ("沿江公司")	1,654,447,800	-	-	134,898,740	-	-	(55,938,992)	-	-	1,733,407,548	-
江苏洛德股权投资基金管理有限公司 ("洛德基金公司")	8,044,465	-	-	1,807,211	-	-	-	-	-	9,851,676	-
现代路桥公司	-	-	-	4,394,531	-	-	-	-	19,367,500	23,762,031	-
合计	4,174,591,269	144,923,612	-	340,332,126	(67,406,144)	-	(155,014,558)	-	19,367,500	4,456,793,805	-

(2) 其他说明

以上被投资单位均为中国境内非上市公司。

2015年3月4日，本公司和南京洛德德实股权投资合伙企业（有限合伙）共同出资设立瀚威公司，本公司持有瀚威公司70%股权。由于瀚威公司公司章程规定所有重大经营事项均需双方股东一致通过后才能生效，因此本公司将瀚威公司作为合营企业。

13、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

人民币元

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.年初余额	39,372,263
2.本年增加金额	-
3.本年减少金额	-
4.年末余额	39,372,263
二、累计折旧和累计摊销	
1.年初余额	5,087,427
2.本年增加金额	1,275,661
(1)计提或摊销	1,275,661
3.本年减少金额	-
4.年末余额	6,363,088
三、减值准备	
1.年初余额	-
2.本年增加金额	-
3.本年减少金额	-
4.年末余额	-
四、投资性房地产账面价值合计	
1.年末账面价值	33,009,175
2.年初账面价值	34,284,836

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、投资性房地产 - 续

(2) 持有的投资性房地产详细信息列示如下：

名称	地址	用途	租赁期
钟山美庐别墅	南京市栖霞区金马路 18 号	商用	短期
汇杰商务大厦三套办公用房及 A、B 楼商铺	昆山市人民南路 888 号	商用	中期

14、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	房屋及建筑物	安全设施	通讯及监控设施	收费及附属设施	机器设备	电子设备	运输设备	家具及其他	合计
一、账面原值：									
1.年初余额	1,621,902,433	813,558,745	447,597,600	379,292,271	548,576,904	58,829,312	88,487,074	31,168,723	3,989,413,062
2.本年增加金额	77,088,396	28,123,279	50,641,608	15,818,081	10,145,509	7,948,817	1,849,070	7,373,222	198,987,982
(1)外购	1,187,909	788,585	666,910	2,190,230	7,104,213	2,982,099	1,849,070	2,216,017	18,985,033
(2)在建工程转入	61,140,810	26,914,148	49,974,698	11,285,590	1,845,398	1,713,940	-	-	152,874,584
(3)重分类	14,759,677	420,546	-	2,342,261	1,195,898	3,252,778	-	5,157,205	27,128,365
3.本年减少金额	40,914,027	4,350,096	42,089,501	41,820,511	30,376,557	5,555,120	7,650,502	1,476,965	174,233,279
(1)处置或报废	33,392,126	4,350,096	25,074,775	34,791,036	29,474,348	5,334,254	7,124,617	1,370,862	140,912,114
(2)转入无形资产	-	-	6,192,800	-	-	-	-	-	6,192,800
(3)重分类	7,521,901	-	10,821,926	7,029,475	902,209	220,866	525,885	106,103	27,128,365
4.年末余额	1,658,076,802	837,331,928	456,149,707	353,289,841	528,345,856	61,223,009	82,685,642	37,064,980	4,014,167,765
二、累计折旧									
1.年初余额	603,089,595	621,430,449	277,544,753	217,637,055	358,597,341	39,111,837	47,610,581	21,730,498	2,186,752,109
2.本年增加金额	71,644,016	62,476,546	31,906,640	31,328,254	40,112,131	6,701,342	7,778,232	7,167,912	259,115,073
(1)计提	67,616,837	60,552,302	31,906,640	31,328,254	40,112,131	6,701,342	7,778,232	2,549,545	248,545,283
(2)重分类	4,027,179	1,924,244	-	-	-	-	-	4,618,367	10,569,790
3.本年减少	21,239,410	3,798,413	26,959,203	32,038,872	27,676,556	5,340,969	6,340,633	1,228,955	124,623,011
(1)处置或报废	15,994,115	3,798,413	24,539,544	29,435,110	27,483,983	5,131,793	6,290,679	1,204,939	113,878,576
(2)转入无形资产	-	-	174,645	-	-	-	-	-	174,645
(3)重分类	5,245,295	-	2,245,014	2,603,762	192,573	209,176	49,954	24,016	10,569,790
4.年末余额	653,494,201	680,108,582	282,492,190	216,926,437	371,032,916	40,472,210	49,048,180	27,669,455	2,321,244,171
三、减值准备									
1.年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值									
1.年末账面价值	1,004,582,601	157,223,346	173,657,517	136,363,404	157,312,940	20,750,799	33,637,462	9,395,525	1,692,923,594
2.年初账面价值	1,018,812,838	192,128,296	170,052,847	161,655,216	189,979,563	19,717,475	40,876,493	9,438,225	1,802,660,953

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

项目	年末数	年初数
房屋及建筑物	72,049,874	70,270,665

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

14、固定资产 - 续

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沪宁高速陆家收费站站房	4,529,914	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速薛家收费站站房	10,368,560	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速无锡机场收费站站房	4,971,726	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速昆山站站房	4,972,190	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速苏州管理处办公用房	9,742,750	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速常州罗墅湾房屋	3,795,723	尚未办理产权证书
沪宁高速常州 ETC 客服网点房屋	1,019,895	尚未办理产权证书
沪宁高速经发服务区办公用房	2,414,718	尚未办理产权证书
沪宁高速河阳收费站站房	3,073,420	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速镇江站房建	10,401,076	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速丹阳站房建	1,415,895	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速南网中心及工程管理中心房屋	19,881,710	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速丹阳站房屋	13,739,287	尚未办理产权证书
沪宁高速无锡管理处及锡东站房产	26,405,622	预估转固尚未决算
沪宁高速宁镇管理处生活楼	9,489,690	预估转固尚未决算
沪宁高速南京站房屋	14,774,548	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速汤山站站房	14,579,710	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
广靖高速、锡澄高速服务区房屋	52,623,564	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
锡宜高速收费管理及服务区房屋	33,965,572	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
宁常高速、镇溧高速收费管理及服务区房屋	156,891,818	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
合计	399,057,388	

15、在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
镇丹高速公路建设项目	686,697,477	-	686,697,477	-	-	-
收费站服务区等房建项目	119,419,338	-	119,419,338	62,159,830	-	62,159,830
苏州互通改扩建工程	103,400,000	-	103,400,000	65,340,000	-	65,340,000
靖江互通改扩建工程	54,550,500	-	54,550,500	45,975,500	-	45,975,500
信息化建设项目	32,033,569	-	32,033,569	43,807,499	-	43,807,499
广告牌	5,515,988	-	5,515,988	4,578,310	-	4,578,310
站区配电房改造	5,000,000	-	5,000,000	-	-	-
三大系统建设项目	4,713,085	-	4,713,085	13,788,903	-	13,788,903
照明系统建设项目	1,961,030	-	1,961,030	1,937,030	-	1,937,030
声屏障建设项目	-	-	-	10,134,887	-	10,134,887
其他	16,836,117	-	16,836,117	11,078,412	-	11,078,412
合计	1,030,127,104	-	1,030,127,104	258,800,371	-	258,800,371

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 15、在建工程 - 续

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年转入无形资产金额	年末金额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
苏州互通改扩建工程	108,900,000	65,340,000	38,060,000	-	-	103,400,000	95	未完工	-	-	-	自有资金
收费站服务区等改扩建项目	321,169,297	62,159,830	114,851,605	57,592,097	-	119,419,338	55	未完工	-	-	-	自有资金
靖江互通改扩建工程	100,000,000	45,975,500	8,575,000	-	-	54,550,500	55	未完工	-	-	-	自有资金
信息化建设项目	70,378,676	43,807,499	12,754,746	22,452,676	2,076,000	32,033,569	80	未完工	-	-	-	自有资金
三大系统建设项目	49,201,405	13,788,903	30,449,587	-	-	4,713,085	90	未完工	-	-	-	自有资金
声屏障建设项目	26,914,148	10,134,887	16,779,261	26,914,148	-	-	100	已完结	-	-	-	自有资金
照明系统建设项目	25,500,000	1,937,030	24,000	-	-	1,961,030	8	未完工	-	-	-	自有资金
广告牌	12,450,991	4,578,310	5,893,104	4,955,426	-	5,515,988	91	未完工	-	-	-	自有资金
镇丹高速公路建设项目	1,730,260,500	-	686,697,477	-	-	686,697,477	40	未完工	-	-	-	自有资金
站区配电房改造	7,500,000	-	5,000,000	-	-	5,000,000	67	未完工	-	-	-	自有资金
其他	无	11,078,412	7,192,537	1,434,832	-	16,836,117	-	未完工	-	-	-	自有资金
合计		258,800,371	926,277,317	152,874,584	2,076,000	1,030,127,104			-	-	-	

(3) 本集团未发现在建工程存在减值迹象，因此无计提的减值准备

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

人民币元

项目	收费公路经营权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.年初余额	32,212,295,838	1,720,207,956	8,385,484	33,940,889,278
2.本年增加金额	-	-	9,018,900	9,018,900
(1)购置	-	-	750,100	750,100
(2)在建工程转入	-	-	2,076,000	2,076,000
(3)固定资产转入	-	-	6,192,800	6,192,800
3.本年减少金额	2,317,398,847	-	-	2,317,398,847
(1)处置	2,317,388,848	-	-	2,317,388,848
(2)其他减少	9,999	-	-	9,999
4.年末余额	29,894,896,991	1,720,207,956	17,404,384	31,632,509,331
二、累计摊销				
1.年初余额	8,842,911,879	961,711,926	146,908	9,804,770,713
2.本年增加金额	1,041,198,597	63,184,146	3,364,056	1,107,746,799
(1)计提	1,041,198,597	63,184,146	3,189,411	1,107,572,154
(2)固定资产转入	-	-	174,645.00	174,645
3.本年减少金额	1,518,636,165	-	-	1,518,636,165
(1)处置	1,518,636,165	-	-	1,518,636,165
4.年末余额	8,365,474,311	1,024,896,072	3,510,964	9,393,881,347
三、减值准备				
1.年初余额	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
年末账面价值	21,529,422,680	695,311,884	13,893,420	22,238,627,984
年初账面价值	23,369,383,959	758,496,030	8,238,576	24,136,118,565

## 17、长期待摊费用

人民币元

项目	年初金额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
房屋装修工程等	6,418,189	2,240,005	2,944,578	-	5,713,616

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,702,061	4,425,515	16,144,436	4,036,109
内部交易未实现利润	256,711,817	64,177,954	167,081,456	41,770,364
可抵扣亏损	1,320,750,066	330,187,517	20,885,703	5,221,426
预售房产预缴营业税及土地增值税等	7,554,527	1,888,632	1,484,963	371,241
合计	1,602,718,471	400,679,618	205,596,558	51,399,140

其他说明：

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

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产的公允价值变动	10,177,413	2,544,353	3,241,584	810,396
预售房产款	6,963,339	1,740,835	8,229,279	2,057,320
合计	17,140,752	4,285,188	11,470,863	2,867,716

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	递延所得税资产和 负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债年末余额	递延所得税资产和 负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债年初余额
递延所得税资产	1,740,835	398,938,783	1,592,668	49,806,472
递延所得税负债	1,740,835	2,544,353	1,592,668	1,275,048

## (4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	-	878,150
可抵扣亏损	286,784,980	1,931,706,734
合计	286,784,980	1,932,584,884

其他说明：

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

项目	年末余额	年初余额
2015	-	326,170,257
2016	51,255,073	328,661,314
2017	151,290,930	473,668,717
2018	84,238,977	466,098,425
2019	-	337,108,021
合计	286,784,980	1,931,706,734

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

19、其他非流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
股东贷款	300,000,000	-

其他说明：

本年末股东贷款系本集团提供给合营企业瀚威公司的股东贷款，期限不超过3年，年资金占用费率为8%。

20、短期借款

(1) 短期借款分类：

人民币元

项目	年末数	年初数
银行借款	1,286,000,000	340,000,000
其中：信用借款	1,101,000,000	150,000,000
委托借款(注 1)	185,000,000	190,000,000
非银行金融机构借款	325,000,000	2,065,000,000
其中：信用借款	200,000,000	500,000,000
委托借款(注 2)	125,000,000	1,565,000,000
关联方借款	200,000,000	600,000,000
其中：短期融资券(注 3)	200,000,000	600,000,000
合计	1,811,000,000	3,005,000,000

短期借款分类的说明：

注 1： 银行委托借款为江苏远东海运有限公司（“远东海运公司”）于 2015 年 8 月 13 日通过中信银行向本集团提供的借款，借款本金为人民币 185,000,000 元，借款利率为 4.85%，借款期限为 1 年。

注 2： 非银行金融机构委托借款为：(1)交通控股下属关联公司联网公司分别于 2015 年 2 月 3 日、2015 年 3 月 12 日通过江苏交通控股集团财务有限公司（“集团财务公司”）向本集团提供的借款，借款本金分别为人民币 20,000,000 元、人民币 75,000,000 元，借款利率分别为 5.60%、5.35%，借款期限均为 1 年。(2)交通控股下属关联公司江苏宿淮盐高速公路管理有限公司（“宿淮盐公司”）于 2015 年 3 月 5 日通过集团财务公司向本集团提供的借款，借款本金为人民币 30,000,000 元，借款利率分别为 5.35%，借款期限为 1 年。

注 3： 短期融资券借款为交通控股发行的短期融资券募集的资金，根据债券募集说明书的资金用途将部分款项下拨给本集团，本集团将对应的利息和本金支付给交通控股。短期融资券为交通控股于 2015 年 7 月 21 日发行的“15 苏交通 SCP007”短期融资券，下拨给本集团的本金为人民币 200,000,000 元，年利率 3.39%，期限为 6 个月。

(2) 本集团未有已到期未偿还的短期借款。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

21、应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	年末数	年初数
应付工程款	396,725,660	228,971,103
应付房地产建设款	394,223,615	419,524,316
应付购油款	5,193,921	15,799,258
应付通行费拆分款	39,267,672	58,225,244
应付保证金	7,903,900	5,421,500
其他	81,190,797	39,227,285
合计	924,505,565	767,168,706

(2) 应付账款的账龄分析如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
1 年以内	706,236,559	707,961,428
1-2 年	186,847,880	34,691,624
2-3 年	8,687,716	1,321,201
3 年以上	22,733,410	23,194,453
合计	924,505,565	767,168,706

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

人民币元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	21,142,076	工程结算周期长
应付房地产建设款	164,200,693	房地产建设结算周期长

22、预收款项

(1) 预收款项列示

人民币元

项目	年末数	年初数
预收房租	13,391,953	8,192,293
预收广告发布款	8,670,093	11,235,740
预收售楼款	532,697,812	355,809,531
其他	1,153,561	230,736
合计	555,913,419	375,468,300

预收款项账龄分析如下：

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	人民币元	%	人民币元	%
1 年以内	537,832,364	97	373,637,836	99
1 至 2 年	18,001,055	3	1,750,464	1
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	80,000	-	80,000	-
合计	555,913,419	100	375,468,300	100

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 22、预收款项 - 续

其中，预收售楼款列示如下：

人民币元

项目名称	年初数	年末数	竣工时间	预售比例(%)
宝华镇鸿堰社区同城世家B地块1期	10,205,063	1,750,464	2014年04月	64
宝华镇鸿堰社区同城世家B地块2期	11,604,196	116,587,920	2016年09月	13
花桥商务核心区C4项目同城虹桥公馆	694,454	694,454	2012年08月	97
花桥商务核心区B4项目光明捷座花园	333,305,818	7,356,388	2015年06月	82
花桥商务核心区B19项目光明馨座花园	-	247,640,458	2016年11月	66
南门路地块南门世家一期项目	-	158,668,128	2017年11月	66
合计	355,809,531	532,697,812		

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	5,624,993	704,109,156	706,358,641	3,375,508
2、离职后福利-设定提存计划	-	111,578,898	111,578,898	-
3、辞退福利	-	849,933	849,933	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	5,624,993	816,537,987	818,787,472	3,375,508

## (2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	481,140,458	481,140,458	-
2、职工福利费	-	46,370,298	46,370,298	-
3、社会保险费	-	55,904,796	55,904,796	-
其中：医疗保险费	-	50,401,359	50,401,359	-
工伤保险费	-	3,559,567	3,559,567	-
生育保险费	-	1,943,870	1,943,870	-
4、住房公积金	-	41,844,588	41,844,588	-
5、工会经费和职工教育经费	5,624,993	11,128,506	13,377,991	3,375,508
6、非货币性福利	-	45,901,919	45,901,919	-
7、其他	-	21,818,591	21,818,591	-
合计	5,624,993	704,109,156	706,358,641	3,375,508

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

23、应付职工薪酬 - 续

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	71,731,143	71,731,143	-
2、失业保险费	-	5,386,832	5,386,832	-
3、企业年金缴费	-	34,460,923	34,460,923	-
合计	-	111,578,898	111,578,898	-

注：

(1) 设定提存计划

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工上年度月平均基本工资的 20%、1%-2%每月向该等计划缴存费用。本集团参加由独立第三方运营管理的年金计划，按上年度月平均基本工资的 8.33%每月向该等计划所指定的银行机构缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用人民币 71,731,143 元、人民币 34,460,923 元及人民币 5,386,832 元（2014 年：人民币 61,667,181 元、人民币 29,471,001 元及人民币 4,515,245 元）。本集团于 2015 年 12 月 31 日计划缴纳的养老保险、年金和失业保险已经全部支付完毕。

(2) 非货币性福利

本集团本年为职工提供了非货币性福利，金额为人民币 45,901,919 元（2014 年：人民币 42,598,960 元），主要指本集团向员工发放的外购福利品，节日慰问品等非货币形式支付的福利，计算依据为购置福利品的实际成本。

24、应交税费

人民币元

项目	年末数	年初数
企业所得税	16,612,229	70,234,930
营业税	19,644,988	18,329,584
土地增值税	12,215,568	231,089
增值税	1,912,663	2,396,979
房产税	1,905,922	1,559,712
个人所得税	3,861,150	4,610,570
城市维护建设税	1,541,352	1,525,297
其他	3,804,554	3,489,456
合计	61,498,426	102,377,617

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

25、应付利息

人民币元

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	18,390,740	65,134,240
企业债券利息	46,459,726	27,464,658
短期借款应付利息	5,074,606	22,457,860
合计	69,925,072	115,056,758

本集团无已逾期未支付的利息情况。

26、应付股利

人民币元

项目	年末数	年初数
普通股股利	69,467,760	68,678,625
合计	69,467,760	68,678,625

注：超过1年的应付股利余额为人民币62,678,625元，系投资方尚未领取的股利。

27、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
公路统筹发展费	42,436,814	9,106,700
服务区应付款项	9,383,567	9,119,457
代收联网公司 ETC 充值卡款项	5,741,174	11,413,235
应付工程质量保证金	1,783,118	1,903,026
购房诚意金	1,183,004	2,482,196
应付收购 312 道路及经营权尾款	-	10,000,000
代收声屏障工程款	-	631,565
其他	20,160,014	14,240,143
合计	80,687,691	58,896,322

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

人民币元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
无		

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	151,608,861	530,516,049
一年内到期的应付债券	-	499,310,408
合计：	151,608,861	1,029,826,457

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 29、其他流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数
短期融资券	-	1,002,805,555
超短期融资券	6,685,220,505	2,028,599,167
非公开定向债务融资工具	-	517,344,443
合计	6,685,220,505	3,548,749,165

短期应付债券的增减变动:

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限(天)	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
非公开定向债务融资工具										
14宁沪高 PPN001	500,000,000	2014年5月23日	365	500,000,000	517,344,443	-	11,122,222	-	528,466,665	-
短期融资券										
14宁沪高 CP001	1,000,000,000	2014年12月12日	270	1,000,000,000	1,002,805,555	-	35,209,723	-	1,038,015,278	-
超短期融资券										
14宁沪高 SCP002	500,000,000	2014年6月13日	270	500,000,000	513,719,167	-	4,686,250	-	518,405,417	-
14宁沪高 SCP003	400,000,000	2014年8月25日	150	400,000,000	406,880,000	-	1,173,333	-	408,053,333	-
14宁沪高 SCP004	400,000,000	2014年10月13日	270	400,000,000	404,266,667	-	10,186,666	-	414,453,333	-
14宁沪高 SCP005	700,000,000	2014年11月14日	266	700,000,000	703,733,333	-	17,033,334	-	720,766,667	-
15宁沪高 SCP001	300,000,000	2015年1月20日	90	300,000,000	-	300,000,000	3,640,000	-	303,640,000	-
15宁沪高 SCP002	300,000,000	2015年3月6日	180	300,000,000	-	300,000,000	6,938,333	-	306,938,333	-
15宁沪高 SCP003	400,000,000	2015年4月16日	180	400,000,000	-	400,000,000	9,452,222	-	409,452,222	-
15宁沪高 SCP004	400,000,000	2015年5月21日	176	400,000,000	-	400,000,000	6,785,000	-	406,785,000	-
15宁沪高 SCP005	1,200,000,000	2015年7月8日	267	1,200,000,000	-	1,200,000,000	18,880,000	-	-	1,218,880,000
15宁沪高 SCP006	1,200,000,000	2015年7月9日	266	1,200,000,000	-	1,200,000,000	18,773,333	-	-	1,218,773,333
15宁沪高 SCP007	800,000,000	2015年7月15日	268	800,000,000	-	800,000,000	12,844,445	-	-	812,844,445
15宁沪高 SCP008	700,000,000	2015年8月12日	261	700,000,000	-	700,000,000	9,111,672	-	-	709,111,672
15宁沪高 SCP009	1,000,000,000	2015年8月21日	270	1,000,000,000	-	1,000,000,000	12,154,722	-	-	1,012,154,722
15宁沪高 SCP010	1,000,000,000	2015年9月9日	261	1,000,000,000	-	1,000,000,000	10,418,333	-	-	1,010,418,333
15宁沪高 SCP011	700,000,000	2015年11月6日	84	700,000,000	-	700,000,000	3,038,000	-	-	703,038,000
合计				11,500,000,000	3,548,749,165	8,000,000,000	191,447,588	-	5,054,976,248	6,685,220,505

其他说明:

于 2015 年 12 月 31 日, 本集团的短期应付债券包括: (1) 本公司于 2015 年 7 月 8 日发行的本金为人民币 1,200,000,000 元的“15 宁沪高 SCP005”超短期融资券, 该债券期限为 267 天, 票面利率为 3.2%; (2) 本公司于 2015 年 7 月 9 日发行的本金为人民币 1,200,000,000 元的“15 宁沪高 SCP006”超短期融资券, 该债券期限为 266 天, 票面利率为 3.2%; (3) 本公司于 2015 年 7 月 15 日发行的本金为人民币 800,000,000 元的“15 宁沪高 SCP007”超短期融资券, 该债券期限为 268 天, 票面利率为 3.4%; (4) 本公司于 2015 年 8 月 12 日发行的本金为人民币 700,000,000 元的“15 宁沪高 SCP008”超短期融资券, 该债券期限为 261 天, 票面利率为 3.3%; (5) 本公司于 2015 年 8 月 21 日发行的本金为人民币 1,000,000,000 元的“15 宁沪高 SCP009”超短期融资券, 该债券期限为 270 天, 票面利率为 3.29%; (6) 本公司于 2015 年 9 月 9 日发行的本金为人民币 1,000,000,000 元的“15 宁沪高 SCP010”超短期融资券, 该债券期限为 261 天, 票面利率为 3.29%; (7) 本公司于 2015 年 11 月 6 日发行的本金为人民币 700,000,000 元的“15 宁沪高 SCP011”超短期融资券, 该债券期限为 84 天, 票面利率为 2.79%。

## 30、长期借款

## (1) 长期借款分类

人民币元

项目	年末数	年初数
银行借款	634,415,193	3,623,224,695
其中: 信用借款	315,500,000	-
质押借款(注 1)	100,000,000	2,143,000,000
保证借款(注 2)	175,915,193	1,427,224,695
质押及保证借款(注 3)	43,000,000	53,000,000
非银行金融机构借款	150,000,000	930,000,000
其中: 委托借款(注 4)	150,000,000	930,000,000
关联方借款	750,000,000	2,150,000,000
其中: 私募债券	-	550,000,000
中期票据(注 5)	750,000,000	1,600,000,000
小计	1,534,415,193	6,703,224,695
减: 一年内到期的长期借款	151,608,861	530,516,049
一年后到期的长期借款	1,382,806,332	6,172,708,646

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

30、长期借款 - 续

(2) 长期借款分类的说明

- 注 1: 银行质押借款系本集团于 2005 年 3 月 25 日自国家开发银行江苏省分行取得, 用于宁常高速公路建设, 本金为人民币 1,700,000,000 元, 借款期限为 11 年。借款以宁常高速公路收费经营权作为质押, 截至本年末已经累计偿还人民币 1,600,000,000 元, 本年年利率为 4.90%。
- 注 2: 保证借款为: (1)本集团于 1998 年自中国银行江苏省分行取得 9,800,000 美元的借款额度, 用于购买进口机器设备及技术。上述借款额度由交通控股提供担保。该借款额度包括买方信贷约 4,900,000 美元及西班牙政府贷款约 4,900,000 美元, 买方信贷借款已于 2006 年偿付, 西班牙政府贷款按实际提款金额自 2009 年 1 月起分 40 次每半年等额偿还, 年利率为 2%, 截至本年末余额为 3,220,893 美元。(2)本集团于 2004 年 3 月 16 日自工商银行江苏省分行取得本金为人民币 195,000,000 元, 借款期限为 15 年, 用于锡宜高速公路建设。借款由交通控股提供担保, 截至本年末已经累计偿还人民币 40,000,000 元, 本年年利率为 5.90%。
- 注 3: 质押及保证借款系本集团于 2004 年 4 月 15 日自中国银行无锡分行取得, 用于锡宜、环太湖高速公路建设, 本金为人民币 200,000,000 元, 借款期限为 14 年。借款由交通控股提供担保且以锡宜高速公路及环太湖高速公路经营权作为质押, 截至本年末已经累计偿还人民币 157,000,000 元, 本年年利率为 5.90%。
- 注 4: 非银行金融机构委托借款为交通控股下属关联公司江苏润扬大桥有限公司(“润扬大桥公司”)于 2013 年 2 月 26 日通过集团财务公司向本集团提供的借款, 借款本金为人民币 900,000,000 元, 借款期限为 6 年。截至本年末已经累计偿还人民币 750,000,000 元, 本年借款利率为 6.46%。
- 注 5: 中期票据借款为交通控股发行的中期票据募集的资金, 根据票据募集说明书的资金用途将部分款项下拨给本集团, 本集团将对应的利息和本金支付给交通控股。中期票据借款分别为: (1)交通控股于 2012 年 12 月 4 日发行的“12 苏交通 MTN2”中期票据, 下拨给本集团的本金为人民币 250,000,000 元, 期限为 10 年, 年利率 5.80%。(2)交通控股于 2013 年 5 月 16 日发行的“13 苏交通 MTN2”中期票据, 下拨给本集团的本金为人民币 250,000,000 元, 期限为 10 年, 年利率 5.60%; (3)交通控股于 2014 年 5 月 20 日发行的“14 苏交通 MTN2”中期票据, 下拨给本集团的本金为人民币 250,000,000 元, 期限为 5 年, 年利率 6.10%。

(3)一年以上长期借款到期日分析如下

项目	本年数	上年数
1-2 年	71,608,861	951,516,048
2-5 年	798,326,583	1,286,548,149
5 年以上	512,870,888	3,934,644,449
合计	1,382,806,332	6,172,708,646

(4)其他说明

上述借款年利率为 2%到 6.46%。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

31、应付债券

(1) 应付债券

人民币元

项目	年末余额	年初余额
中期票据	3,456,427,928	494,603,286
私募债券	-	499,310,408
小计	3,456,427,928	993,913,694
减：一年内到期的应付债券	-	499,310,408
合计	3,456,427,928	494,603,286

(2) 应付债券的增减变动

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券年限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
私募债券	500,000,000	2012年6月18日	3年	500,000,000	499,310,408	-	12,269,863	689,592	512,269,863	-
中期票据	500,000,000	2013年6月19日	5年	500,000,000	494,603,286	-	13,166,301	1,460,501	13,166,301	496,063,787
中期票据	2,000,000,000	2015年8月25日	5年	2,000,000,000	-	1,972,021,112	30,394,521	1,848,905	30,394,521	1,973,870,017
中期票据	1,000,000,000	2015年12月4日	5年	1,000,000,000	-	986,300,080	2,830,685	194,043	2,830,684	986,494,124
合计				4,000,000,000	993,913,694	2,958,321,192	58,661,370	4,193,041	558,661,369	3,456,427,928

(3)其他说明

于2015年12月31日，本集团的应付债券包括：（1）本公司于2013年6月19日发行的本金为人民币500,000,000元的“13宁沪高MTN1”中期票据，该债券期限为5年，票面利率为4.98%，每年付息一次，到期还本；（2）本公司于2015年8月25日发行的本金为人民币2,000,000,000元的“15宁沪高MTN1”中期票据，该债券期限为5年，票面利率为4.3%，每年付息一次，到期还本；（3）本公司于2015年12月4日发行的本金为人民币1,000,000,000元的“15宁沪高MTN2”中期票据，该债券期限为5年，票面利率为3.69%，每年付息一次，到期还本。

32、递延收益

人民币元

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	36,199,928	-	1,313,793	34,886,135	宁常高速公路建设补助

涉及政府补助的项目

人民币元

负债项目	年初金额	本年增加	本年计入营业外收入	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
高速公路建设补偿金	36,199,928	-	1,313,793	-	34,886,135	与资产相关

其他说明：

该递延收益为本公司之子公司江苏宁常镇溧高速公路有限公司(“宁常镇溧公司”)在建设宁常高速公路时，收到的常州市武进区人民政府因实施武进开发区段高架桥方案额外增加的建设费用而拨付的项目建设资金人民币40,000,000元。本集团将该收到的项目建设资金作为对宁常高速公路建设成本的补偿记入递延收益。

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 33、股本

人民币元

	年初数	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>2015年度:</b>							
股份总数	5,037,747,500	-	-	-	-	-	5,037,747,500
<b>2014年度:</b>							
股份总数	5,037,747,500	-	-	-	-	-	5,037,747,500

根据于 2006 年 4 月 24 日召开的股东会议上获得审议通过的股权分置改革方案，由全体非流通股股东（包括国有股，国有法人股和社会法人股）将非流通股份置换为限制流通股，向原 A 股股东每 10 股支付 3.2 股股份。股权分置方案实施后，非流通股股东向原 A 股股东支付共计 48,000,000 股，其中部分非流通股份已于 2006 年 5 月 16 日获得流通权并分别于 2007 年 5 月 16 日、2007 年 6 月 14 日、2007 年 7 月 27 日、2008 年 2 月 28 日、2008 年 10 月 10 日、2009 年 6 月 8 日、2010 年 3 月 10 日、2010 年 12 月 17 日、2011 年 5 月 20 日、2011 年 7 月 29 日、2012 年 8 月 17 日、2013 年 11 月 6 日以及 2015 年 1 月 15 日上市流通。

本年度，本集团未发生购买，出售或赎回本公司上市股份的情况。

## 34、资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2015年度:</b>				
资本溢价	8,829,971,453	-	1,064,700,000	7,765,271,453
其中:投资者投入的资本	4,800,576,953	-	-	4,800,576,953
同一控制下企业合并形成的差额(注)	4,029,394,500	-	1,064,700,000	2,964,694,500
其他资本公积	2,681,390,888	-	-	2,681,390,888
其中:权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额	(1,586,347)	-	-	(1,586,347)
原制度资本公积转入	2,682,977,235	-	-	2,682,977,235
合计	11,511,362,341	-	1,064,700,000	10,446,662,341
<b>2014年度:</b>				
资本溢价	8,829,971,453	-	-	8,829,971,453
其中:投资者投入的资本	4,800,576,953	-	-	4,800,576,953
同一控制下企业合并形成的差额	4,029,394,500	-	-	4,029,394,500
其他资本公积	2,682,977,235	-	1,586,347	2,681,390,888
其中:权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额	-	-	1,586,347	(1,586,347)
原制度资本公积转入	2,682,977,235	-	-	2,682,977,235
合计	11,512,948,688	-	1,586,347	11,511,362,341

注：参见附注（七）1。

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 35、其他综合收益

人民币元

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
<b>2015年</b>							
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	188,889,048	(67,406,144)	-	-	(67,406,144)	-	121,482,904
其中：							
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	188,889,048	(67,406,144)	-	-	(67,406,144)	-	121,482,904
其他综合收益合计	188,889,048	(67,406,144)	-	-	(67,406,144)	-	121,482,904
<b>2014年</b>							
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	188,889,048
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	95,858,321	93,030,727	-	-	93,030,727	-	188,889,048
其中：							
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	95,858,321	93,030,727	-	-	93,030,727	-	188,889,048
其他综合收益合计	95,858,321	93,030,727	-	-	93,030,727	-	188,889,048

注：其他综合收益本年减少主要为本集团之联营公司扬子大桥公司所持有的可供出售金融资产的公允价值调整，本集团根据持股比例相应调整其他综合收益。

## 36、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2015年度：</b>				
法定盈余公积	2,909,597,769	65,239,648	-	2,974,837,417
任意盈余公积	17,445,924	48,004,438	-	65,450,362
合计	2,927,043,693	113,244,086	-	3,040,287,779
<b>2014年度：</b>				
法定盈余公积	2,833,298,081	76,299,688	-	2,909,597,769
任意盈余公积	-	17,445,924	-	17,445,924
合计	2,833,298,081	93,745,612	-	2,927,043,693

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司及子公司均按净利润之10%提取法定盈余公积金。本公司法定盈余公积金累计额为本公司注册资本百分之五十以上的，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本集团2015年度按照法定要求提取人民币65,239,648元的法定盈余公积金(2014年度：76,299,688元)。本公司之子公司江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司("广靖锡澄公司")在法定盈余公积金累计额达到注册资本的百分之五十后提取任意盈余公积人民币48,004,438元(2014年度：17,445,924元)。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

37、未分配利润

人民币元

项目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	4,712,690,449	4,146,025,799
调整年初未分配利润合计数	(3,361,752,969)	(3,014,906,488)
调整后年初未分配利润	1,350,937,480	1,131,119,311
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,506,629,408	2,227,907,831
减：提取法定盈余公积	65,239,648	76,299,688
提取任意盈余公积	48,004,438	17,445,924
应付普通股股利	1,914,344,050	1,914,344,050
年末未分配利润	1,829,978,752	1,350,937,480

注 1： 调整年初未分配利润明细

由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响年初未分配利润人民币-3,361,752,969 元。

注 2： 提取法定盈余公积

根据公司章程规定，本公司及子公司均按净利润之 10%提取法定盈余公积金。本公司法定盈余公积金累计额为本公司注册资本百分之五十以上的，可不再提取。

注 3： 提取任意盈余公积

任意盈余公积系本公司之子公司广靖锡澄公司在法定盈余公积金累计额达到注册资本的百分之五十后提取。

注 4： 本年度股东大会已批准的现金股利

2015 年度按已发行之股份 5,037,747,500 股(每股面值人民币 1 元)计算，以每 1 股向全体股东派发现金股利人民币 0.38 元。

注 5： 资产负债表日后决议分配的现金股利

根据本公司董事会于 2016 年 3 月 25 日提议，2016 年度按已发行之股份 5,037,747,500 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 1 股向全体股东派发现金红利人民币 0.40 元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	8,323,216,253	4,169,355,742	8,528,734,035	4,460,258,690
其中：沪宁高速公路	4,490,662,560	1,161,120,216	4,490,913,228	1,107,253,412
312 国道	32,325,290	252,453,864	53,001,537	276,893,764
宁连宁通公路	26,531,422	15,913,020	29,941,035	15,548,066
广靖锡澄高速公路	807,198,623	234,778,837	798,365,574	233,208,883
宁常镇溧高速公路	787,782,499	446,644,225	647,150,717	423,890,846
锡宜高速公路	293,353,415	166,326,329	269,128,391	155,787,143
公路配套服务	1,885,362,444	1,892,119,251	2,240,233,553	2,247,676,576
房地产开发	388,975,137	227,549,069	253,556,650	197,100,033
广告及其他	49,129,796	19,302,778	48,570,110	17,471,136
合计	8,761,321,186	4,416,207,589	8,830,860,795	4,674,829,859

39、营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	225,380,373	220,602,548
城市维护建设税	16,702,018	16,179,152
教育费附加	13,235,647	12,929,238
土地增值税	19,981,040	23,658,110
其他	33,519	33,500
合计	275,332,597	273,402,548

40、销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费	340,432	60,489
房屋销售代理佣金	5,690,662	5,797,475
广告宣传费	7,074,345	6,551,152
制作及策划费	2,024,677	778,685
其他	900,675	618,580
合计	16,030,791	13,806,381

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

41、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加	73,980,855	79,421,676
折旧及摊销	72,586,303	72,671,189
审计费	4,125,000	3,765,000
咨询及中介机构费用	15,879,516	12,195,322
房产税及其他税费	27,723,854	22,222,302
业务招待费	1,541,855	2,780,435
设备维护费	4,103,082	5,481,697
办公费用	817,678	835,319
差旅费	649,506	938,070
车辆使用费	2,270,031	2,264,587
其他	9,616,423	10,414,254
合计	213,294,103	212,989,851

42、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	743,920,403	882,001,222
减：利息收入	6,546,617	8,096,720
汇兑差额	8,208,577	4,030,747
债券发行费及其他借款手续费	31,558,693	16,666,485
其他	1,794,541	949,624
合计	778,935,597	895,551,358

43、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失（转回）	679,476	(84,999)

44、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,935,829	3,066,189

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 45、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	340,332,126	310,937,218
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益(损失)	21,480,974	(183,628)
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	49,857,735	33,550,000
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,550,716	7,983,714
贷款利息收入	24,846,638	-
合计	444,068,189	352,287,304

## 46、营业外收入

## (1) 营业外收入明细如下:

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	1,516,024	5,078,206
其中: 固定资产处置利得	1,516,024	5,078,206
路产赔偿收入	9,306,894	9,814,837
政府补助	1,813,793	8,990,189
其他	29,794,263	1,528,728
合计	42,430,974	25,411,960

## (2) 计入当期损益的政府补助:

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	说明
宁常高速公路建设补偿款	1,313,793	1,620,189	与资产相关
安全生产补贴	500,000	-	与收益相关
环保补贴	-	7,370,000	与收益相关
合计	1,813,793	8,990,189	

## 47、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	629,723,205	7,684,626
其中: 固定资产处置损失	22,842,359	7,684,626
无形资产处置损失	606,880,846	-
路产损坏修复支出	24,147,043	19,592,421
公益性捐赠支出	1,383,556	1,406,120
各项基金支出	3,689,905	4,271,067
其他	277,440	4,126,800
合计	659,221,149	37,081,034

其他说明:

于 2015 年度, 江苏省人民政府批复同意拆除 312 国道沪宁段沿线收费站, 提前终止本公司对 312 国道沪宁段收费经营权, 补偿金额为人民币 1,316,049,634 元, 本公司形成 312 国道相关固定资产损失人民币 17,076,634 元, 无形资产收费经营权损失人民币 606,880,846 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	653,005,145	833,617,721
递延所得税费用	(347,863,006)	(33,593,077)
以前年度少缴所得税	2,805	7,706,257
合计	305,144,944	807,730,901

由于本集团于年内在香港无应纳税收入，故并无香港所得税。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

人民币元

	本年发生额	上年发生额
会计利润	2,895,054,876	3,104,050,216
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度: 25%)	723,763,719	776,012,554
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,183,656	26,579,738
非应税收入的影响	(97,547,465)	(86,702,885)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响(注)	(349,257,771)	-
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	-	84,135,237
调整以前期间所得税的影响	2,805	7,706,257
合计	305,144,944	807,730,901

注：本年度使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要为本年同一控制下合并宁常镇溧公司和锡宜公司后，根据本集团未来的盈利预测，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，因此对宁常镇溧公司和锡宜公司以前年度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确认相关递延所得税资产。

49、其他综合收益

详见附注(六)、35。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

50、利润表补充资料

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	807,289,001	758,636,407
折旧及摊销	1,359,073,337	1,413,775,996
道路收费相关费用	140,992,457	135,486,597
道路养护费用	287,009,397	214,650,022
系统维护费用	44,224,164	43,828,856
房地产开发土地及建造成本	227,549,069	197,100,033
高速公路服务区石油成本	1,543,123,419	1,910,996,290
高速公路服务区零售商品	32,636,430	32,061,525
高速公路服务区餐饮成本	59,627,718	61,972,304
审计费	4,125,000	3,765,000
咨询及中介机构费用	15,879,516	12,195,322
房产税及其他税费	29,207,597	22,810,549
房屋销售代理佣金	5,690,662	5,797,475
广告宣传费	8,484,513	8,389,675
其他	80,620,203	80,160,040
合计	4,645,532,483	4,901,626,091

51、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到的路政赔偿款与营业外收入项目等	41,486,182	20,558,905
收到的银行存款利息收入	6,546,617	8,326,922
代收的公路统筹发展费	33,330,114	8,270,621
合计	81,362,913	37,156,448

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付非工资性费用等支出	85,953,885	101,647,603
受限制货币资金的变动	16,566,843	17,793,525
合计	102,520,728	119,441,128

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金拆借	50,000,000	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
债券发行费及其他借款手续费等	31,558,693	16,666,485

## (六) 合并财务报表项目注释 - 续

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,589,909,932	2,296,319,315
加: 资产减值准备	679,476	(85,000)
固定资产折旧	248,545,283	273,824,079
无形资产摊销	1,107,572,154	1,139,113,132
长期待摊费用摊销	2,944,578	3,660,228
递延收益摊销	(1,313,793)	(1,620,189)
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)	628,207,181	2,606,420
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	(6,935,829)	(3,066,189)
财务费用(收益以“-”号填列)	783,754,134	898,862,082
投资损失(收益以“-”号填列)	(444,068,189)	(352,287,304)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(349,132,311)	(33,498,877)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,269,305	(94,201)
存货的减少(增加以“-”号填列)	(164,515,819)	(246,419,256)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(62,503,615)	(298,229,273)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	156,771,820	79,230,278
其他-投资性房地产摊销	1,275,661	1,123,696
其他-受限制货币资金的减少(增加以“-”号填列)	(16,566,843)	(17,793,525)
经营活动产生的现金流量净额	4,475,893,125	3,741,645,416
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	-	-
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	221,115,078	708,621,646
减: 现金的年初余额	708,621,646	523,544,443
现金及现金等价物的净增加(减少)额	(487,506,568)	185,077,203

## (2) 本年支付的取得子公司的现金净额

人民币元

项目	金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物为	
其中: 宁常镇溧公司	502,000,000
江苏锡宜高速公路有限公司("锡宜公司")	662,000,000
取得子公司支付的现金净额	1,164,000,000

## (3) 现金及现金等价物的构成

人民币元

项目	本年金额	上年金额
一、现金	221,115,078	708,621,646
其中: 库存现金	433,300	339,941
可随时用于支付的银行存款	216,343,971	693,645,473
可随时用于支付的其他货币资金	4,337,807	14,636,232
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	221,115,078	708,621,646

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

53、所有权或使用权受到限制的资产

人民币元

项目	年末账面价值	受限原因
银行存款	4,054,665	客户按揭保证金
银行存款	30,305,704	预售监管资金
无形资产	6,378,804,721	高速公路收费经营权抵押
合计	6,413,165,090	

54、外币货币性项目

人民币元

项目	年末外币金额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,372	6.4936	8,909
港币	775,363	0.8378	649,584
借款			
其中：美元	3,220,893	6.4936	20,915,193
合计			21,573,686

(七) 合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

人民币元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润(亏损)	上年被合并方收入	上年被合并方净利润(亏损)
锡宣公司	85%	锡宣公司原系交通控股的子公司，于2015年4月9日本公司持股85%之子公司广靖锡澄以人民币662,000,000元购买锡宣公司100%股权。于合并日前后，广靖锡澄和锡宣公司均受交通控股控制，因此该交易为同一控制下企业合并。	2015年4月9日	以实际取得被合并方控制权的日期作为合并日	86,586,748	247,936	276,305,297	(27,488,920)
宁常镇溧公司	100%	宁常镇溧公司原系交通控股的子公司，于2015年6月15日本公司以人民币502,000,000元购买宁常镇溧公司100%股权。于合并日前后，本公司和宁常镇溧公司均受交通控股控制，因此该交易为同一控制下企业合并。	2015年6月15日	以实际取得被合并方控制权的日期作为合并日	311,511,366	230,441,062	675,479,213	(323,480,899)

其他说明：

锡宣公司于2015年6月24日被本公司之子公司广靖锡澄公司吸收合并，并完成工商注销登记。

于2015年6月15日，本公司承接宁常镇溧公司的全部有息债务合计人民币7,360,000,000元，并将该债权转为对宁常镇溧公司的股权。

# 江苏宁沪高速公路股份有限公司

## (七) 合并范围的变更 – 续

### 1、同一控制下企业合并 – 续

#### (2) 合并成本

人民币元

合并成本	宁常镇溧公司	锡宜公司	合计
现金	502,000,000	662,000,000	1,164,000,000

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

人民币元

	锡宜公司		宁常镇溧公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
流动资产	81,820,516	36,263,684	239,580,361	117,283,247
非流动资产	2,360,610,579	2,390,005,555	7,658,890,584	7,492,801,147
资产总计	2,442,431,095	2,426,269,239	7,898,470,945	7,610,084,394
负债：				
流动负债	774,894,089	758,980,169	2,434,756,296	2,575,238,644
非流动负债	1,032,000,000	1,032,000,000	5,105,627,765	4,907,199,928
负债总计	1,806,894,089	1,790,980,169	7,540,384,061	7,482,438,572
净资产合计	635,537,006	635,289,070	358,086,884	127,645,822
减：少数股东权益	95,330,551	95,293,361	-	-
取得的净资产	540,206,455	539,995,709	358,086,884	127,645,822

## (八) 在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

人民币元

子公司名称	子公司类型	注册资本/已缴足资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
广靖锡澄公司	有限责任公司	850,000,000	无锡	南京	高速公路运营	85	-	投资设立
无锡靖澄广告公司	有限责任公司	1,000,000	无锡	无锡	服务	-	85	投资设立
江苏宁沪投资发展有限公司(“宁沪投资”)	有限责任公司	100,000,000	南京	南京	投资、服务	100	-	投资设立
江苏宁沪置业有限责任公司(“宁沪置业”)	有限责任公司	500,000,000	南京、镇江	南京	房地产	100	-	投资设立
昆山丰源房地产开发有限公司(“昆山丰源”)	有限责任公司	42,000,000	昆山	昆山	房地产	-	100	投资设立
宁沪置业(昆山)有限公司(“置业昆山”)	有限责任公司	200,000,000	昆山	昆山	房地产	-	100	投资设立
宁沪置业(苏州)有限公司(“置业苏州”)	有限责任公司	100,000,000	苏州	苏州	房地产	-	100	投资设立
江苏镇丹高速公路有限公司(“镇丹公司”)	有限责任公司	605,590,000	镇江	南京	高速公路运营	70	-	投资设立
宁常镇溧公司	有限责任公司	10,688,850,000	常州、镇江	南京	高速公路运营	100	-	同一控制下企业合并

注：于年末及年初，本公司之子公司无已发行债券。

#### (2) 重要的非全资子公司

人民币元

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
广靖锡澄	15	83,014,003	79,250,395	528,064,841
镇丹公司	30	266,521	-	181,947,991

# 江苏宁沪高速公路股份有限公司

## (八) 在其他主体中的权益 - 续

### 1、在子公司中的权益 - 续

#### (3) 重要非全资子公司的财务信息

人民币元

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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
广靖锡澄	65,877,202	6,065,416,081	6,131,293,283	787,039,308	1,805,396,474	2,592,435,782	148,149,497	6,165,208,026	6,313,357,523	855,590,739	1,282,000,000	2,137,590,739
镇丹公司	32,392,258	686,697,477	719,089,735	112,606,430	-	112,606,430	200,004,900	-	200,004,900	-	-	-

人民币元

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
广靖锡澄	1,142,569,073	553,426,684	553,426,684	702,051,504	1,104,379,805	456,066,759	456,066,759	677,093,774
镇丹公司	-	888,405	888,405	(100,666)	-	4,900	4,900	4,900

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
扬子大桥公司	南京	南京	高速公路运营	26.66	-	权益法
苏嘉杭公司	苏州	苏州	高速公路运营	33.33	-	权益法
苏嘉甬公司	苏州	苏州	高速公路运营	22.77	-	权益法
沿江公司(注)	苏州	苏州	高速公路运营	-	28.96	权益法

注：于 2013 年度，沿江公司引入新股东张家港市直属公有资产经营有限公司，增资完成后本集团持有的沿江公司股权比例由 32.26% 稀释为 29.81%。根据沿江公司章程修正案，张家港市直属公有资产经营有限公司仅就沿江公司建设运营的张家港疏港高速公路项目按照 40% 的比例享有收益（盈利、亏损、资产处置损益），不参与享受沿江高速除张家港疏港高速公路以外项目的收益。于 2014 年度，沿江公司引入新股东苏州太仓港疏港高速公路有限公司，增资完成后本集团持有的沿江公司股权比例由 29.81% 稀释为 28.96%。根据沿江公司章程修正案，苏州太仓港疏港高速公路有限公司仅就沿江公司建设运营的太仓疏港高速公路项目按照 30% 的比例享有收益（盈利、亏损、资产处置损益），不参与享受沿江高速除太仓疏港高速公路以外项目的收益。

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

人民币元

	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	扬子大桥公司	苏嘉杭公司	苏嘉甬公司	沿江公司	扬子大桥公司	苏嘉杭公司	苏嘉甬公司	沿江公司
流动资产	1,135,774,517	1,061,043,236	634,549,173	804,141,921	372,014,371	820,521,450	639,849,813	914,263,318
非流动资产	8,330,636,198	2,449,381,993	2,187,382,168	8,228,369,604	8,958,594,451	2,819,413,505	1,511,891,100	8,258,875,954
资产合计	9,466,410,715	3,510,425,229	2,821,931,341	9,032,511,525	9,330,608,822	3,639,934,955	2,151,740,913	9,173,139,272
流动负债	1,284,695,037	399,736,739	273,072,161	260,017,787	2,856,682,168	499,737,200	260,867,896	725,553,561
非流动负债	3,877,874,169	374,014,507	972,000,000	2,864,400,000	2,410,043,247	683,031,700	600,000,000	2,757,700,000
负债合计	5,162,569,206	773,751,246	1,245,072,161	3,124,417,787	5,266,725,415	1,182,768,900	860,867,896	3,483,253,561
少数股东权益	369,000,000	5,283,194	-	575,686,834	-	4,895,378	-	602,239,341
归属于母公司股东权益	3,934,841,509	2,731,390,789	1,576,859,180	5,332,406,904	4,063,883,407	2,452,270,677	1,290,873,017	5,087,646,370
按持股比例计算的净资产份额	1,049,024,212	910,417,463	359,127,168	1,720,234,467	1,083,431,316	817,341,817	293,913,100	1,641,274,719
调整事项								
商誉	53,174,434	28,607,014	-	13,173,081	53,174,434	28,607,014	-	13,173,081
内部交易未实现利润	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,102,198,646	939,024,477	359,127,168	1,733,407,548	1,136,605,750	845,948,831	293,913,100	1,654,447,800
营业收入	1,189,058,570	1,257,915,029	-	1,491,955,486	1,136,537,494	1,200,775,750	-	1,446,864,579
归属于母公司的净利润(亏损)	337,519,153	405,543,493	(156,541)	418,161,005	381,399,666	349,034,210	(172,849)	303,545,050
归属于母公司的其他综合收益	(252,836,250)	-	-	-	348,952,462	-	-	-
归属于母公司的综合收益总额	84,682,903	405,543,493	(156,541)	418,161,005	730,352,128	349,034,210	(172,849)	303,545,050
本期收到的来自联营企业的股利	56,983,566	42,092,000	-	55,938,992	56,983,566	42,092,000	-	28,786,034

(八) 在其他主体中的权益 – 续

2、在合营企业或联营企业中的权益 – 续

(2) 重要联营企业的主要财务信息 – 续

其他说明：

沿江公司按照扣除张家港市直属公有资产经营有限公司享有的张家港疏港高速公路项目的 40% 股东权益和净利润，以及扣除苏州太仓港疏港高速公路有限公司享有的太仓疏港高速公路项目的 30% 股东权益和净利润列示归属于沿江公司母公司的股东权益和净利润，本集团仍按照 32.26% 的比例享有相关的股东权益和净利润。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

人民币元

	年末余额/ 本年发生额	年初余额/ 上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	47,838,290	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(亏损)	(22,161,710)	-
其他综合收益	-	-
综合收益(亏损)总额	(22,161,710)	-
联营企业：		
投资账面价值合计	275,197,676	243,675,788
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(亏损)	2,480,488	(4,959,582)
其他综合收益	-	-
综合收益(亏损)总额	2,480,488	(4,959,582)

(4) 合营企业或联营企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的说明

本集团的合营企业或联营企业不存在向本集团转移资金能力的重大限制。

(5) 于合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团不存在于合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(九) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金，股权投资，债权投资，应收及其他应收款，借款，应付债券，应付及其他应付款等。各项金融工具的详细情况说明见附注（六）。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(九) 与金融工具相关的风险 – 续

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元或港币的借款及银行存款有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债为美元和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额如下：

	人民币元	
	年末余额	年初余额
货币资金	658,493	1,078,977
一年内到期的非流动负债	1,608,861	1,516,049
长期借款	19,306,332	19,708,646

外汇敏感性分析

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

项目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	(1,045,314)	(1,045,314)	(1,060,815)	(1,060,815)
美元	对人民币贬值 5%	1,045,314	1,045,314	1,060,815	1,060,815
港币	对人民币升值 5%	32,479	32,479	53,529	53,529
港币	对人民币贬值 5%	(32,479)	(32,479)	(53,529)	(53,529)

1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款（2015 年 12 月 31 日：人民币 763,500,000 元；2014 年 12 月 31 日：人民币 4,532,000,000 元）有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之长期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本集团 2015 年度净利润将会减少/增加人民币 2,863,125 元(2014 年：减少/增加人民币 16,995,000 元)。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之长期借款的利率变化。

(九) 与金融工具相关的风险 – 续

1. 风险管理目标和政策 – 续

1.1 市场风险 – 续

1.1.4. 其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本集团承担着市场变动的风险。本集团已于集团内部成立投资管理部，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为集团面临之价格风险已被缓解。

其他价格风险敏感性分析

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

于 2015 年 12 月 31 日，如交易性金融资产的价格升高/降低 50%，则本集团的股东权益将会增加/减少约人民币 13,457,644 元(2014 年 12 月 31 日：增加/减少约人民币 14,606,934 元)。

1.2. 信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，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；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- 附注(十二)“或有事项”中披露的房产销售相关的担保合同金额。

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1.3. 流动风险

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

本集团将银行借款作为重要的资金来源。2015 年 12 月 31 日，本集团与银行已签署授信合同尚未使用的借款额度为人民币 8,344,500,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 6,790,000,000 元)。同时，本集团也将通过发行非公开定向融资工具、短期融资券、超短期融资券等募集的资金作为重要的资金来源。2015 年 12 月 31 日，本集团已在中国银行间市场交易商协会注册但尚未发行的非公开定向融资工具、超短期融资券、中期票据额度为人民币 6,400,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 4,500,000,000 元)。

于 2015 年 12 月 31 日本集团流动负债超过流动资产人民币 5,387,115,662 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 3,371,496,939 元)，本集团已采取以下措施来降低流动性风险。

(九) 与金融工具相关的风险 – 续

1. 风险管理目标和政策 – 续

1.3. 流动风险 – 续

- 于 2015 年，本集团发行利率较低的超短期融资券人民币 8,000,000,000 元。
- 本集团与银行已签署授信合同尚未使用的期限为一年以上的借款额度为人民币 2,815,500,000 元。
- 本集团已在中国银行间市场交易商协会注册但尚未发行的期限为一年以上的超短期融资券及中期票据额度为人民币 4,000,000,000 元。
- 管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本集团管理层认为本集团所承担的流动风险已经大为降低，对本集团的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

	人民币元					
	无期限	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
应付账款	-	-	-	924,505,565		
其他应付款	-	-	-	80,687,691	-	-
应付利息	-	2,848,337	1,552,471	65,524,264	-	-
短期借款	-	200,301,278	126,179,354	1,534,354,144	-	-
其他流动负债	-	704,665,500	2,457,280,000	3,586,168,894	-	-
长期借款（含一年内到期的长期借款）	-	168,989	56,740,819	337,569,573	941,680,723	584,857,226
应付债券（含一年内到期的应付债券）	-	-	-	110,619,777	4,079,369,524	-
合计	-	907,984,104	2,641,752,644	6,639,429,908	5,021,050,247	584,857,226

(十) 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	人民币元			
	年末公允价值			
	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
持续的公允价值计量	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,887,051	-	-	35,887,051
其他流动资产-理财产品	-	-	417,000,000	417,000,000

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以年末公开市场的相关基金和黄金净值确认其公允价值。

3、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

项目	人民币元			
	2015 年 12 月 31 日 的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	范围区间
其他流动资产-理财产品	417,000,000	现金流量折现法	预期收益率	2.05%-3.7%

(十) 公允价值的披露 - 续

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

人民币元

项目	2014年12月31日	估值技术	重大不可观察输入值	范围区间
	的公允价值			
其他流动资产-理财产品	206,750,000	现金流量折现法	预期收益率	3.3%-4.8%

本集团对于其他流动资产-理财产品以预期收益率预计的未来现金流量折现确定其公允价值。

4、于本年度及以前年度，无第一级、第二级和第三级的相互转移。

5、本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

(十一) 关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

人民币元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
交通控股	江苏省南京市	有关交通基础设施、交通运输及相关产业的投资建设经营和管理	16,800,000,000	54.44	54.44

本公司最终控制方是本公司的母公司。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(八)。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注(八)。

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

联营企业名称	与本公司关系
快鹿公司	联营企业
协鑫宁沪公司	联营企业
南林饭店	联营企业
洛德基金公司	联营企业
现代路桥公司	联营企业
瀚威公司	合营企业

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
联网公司	同一最终控股股东
高速石油公司	同一最终控股股东
金融租赁公司	同一最终控股股东
远东海运公司	同一最终控股股东
集团财务公司	同一最终控股股东
润扬大桥公司	同一最终控股股东
江苏高速公路信息工程有限公司(“高速信息公司”)	同一最终控股股东
江苏华通工程检测有限公司(“华通公司”)	同一最终控股股东
太仓港集装箱海运有限公司(“太仓港海运公司”)	同一最终控股股东
江苏汾灌高速公路管理有限公司(“汾灌公司”)	同一最终控股股东
江苏京沪公司公路有限公司(“京沪公司”)	同一最终控股股东
江苏省铁投公司股份有限公司(“铁投公司”)	同一最终控股股东
宁杭公司	同一最终控股股东
南通通沙港务公司有限公司(“通沙港务公司”)	同一最终控股股东
宿淮盐公司	同一最终控股股东
江苏远洋运输有限公司(“远洋运输公司”)	同一最终控股股东
苏州绕城高速公路有限公司(“苏州绕城公司”)	同一最终控股股东
江苏通昌置业投资有限公司(“通昌置业公司”)	同一最终控股股东

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务、资金拆借利息收入和支出的关联交易

采购商品/接受劳务/资金拆借利息支出情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
联网公司*	收费系统维护运营管理费	35,906,867	31,155,833
现代路桥公司*	道路养护费	86,583,784	69,091,282
华通公司*	道路养护费	-	634,983
南林饭店*	餐饮住宿	112,910	293,548
高速信息公司*	通信系统维护费	2,639,405	1,877,200
联网公司*	委托借款利息支出	17,446,722	23,112,306
通沙港务公司*	委托借款利息支出	1,556,164	2,010,000
太仓港海运公司*	委托借款利息支出	3,112,329	6,250,000
交通控股*	委托借款利息支出	25,031,963	16,219,140
沿江公司*	委托借款利息支出	2,251,720	8,999,104
远东海运公司*	委托借款利息支出	11,870,470	15,278,333
交通控股*	关联方借款利息支出	101,766,341	154,039,535
集团财务公司*	流动资金借款利息支出	21,645,732	29,294,345
京沪公司*	委托借款利息支出	9,795,891	996,667
润扬大桥公司*	委托借款利息支出	39,914,670	57,549,100
宿淮盐公司*	委托借款利息支出	1,651,958	1,741,935
铁投公司*	委托借款利息支出	2,986,333	-
通昌置业公司*	委托借款利息支出	532,000	15,054

(十一) 关联方关系及其交易 – 续

5、关联方交易情况 – 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务、资金拆借利息收入和支出的关联交易 – 续

出售商品/提供劳务/资金拆借利息收入情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
快鹿公司	加油收入	5,435,180	9,853,140
快鹿公司	通行费收入	3,000,000	4,200,000
联网公司*	ETC 客服网点管理收入	2,936,850	1,705,212
瀚威公司	股东贷款利息收入	31,508,933	-
集团财务公司*	存款利息收入	1,380,344	2,712,847

关联交易定价方式及决策程序：对于重大关联交易，公开招标的项目按中标价格，对其他方式委托的项目参考独立的、有资质的造价咨询单位审核后的当时市场价格经公平磋商后决定，原则为只要不高于相关市场价。经公司董事会审议通过，关联董事回避表决，独立董事对关联交易发表独立意见进行确认。对于其他不重大的关联交易，按双方签订的合同价结算。

(2) 关联租赁情况

本集团作为出租方:

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
联网公司*	固定资产	3,612,400	3,895,000
现代路桥公司*	固定资产	1,690,000	1,690,000
高速石油公司*	固定资产	13,555,500	12,676,965

(3) 关联担保情况

本集团作为被担保方:

人民币元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
交通控股*	20,915,193	1998年10月15日	2027年7月18日	未履行完毕
交通控股*	110,000,000	2004年3月16日	2019年3月5日	未履行完毕
交通控股*	45,000,000	2015年9月30日	2016年11月30日	未履行完毕
交通控股*	43,000,000	2004年4月16日	2018年10月20日	未履行完毕

# 江苏宁沪高速公路股份有限公司

## (十一) 关联方关系及其交易 - 续

### 5、关联方交易情况 - 续

#### (4) 关联方资金拆借

本年度:

人民币元

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
远东海运公司*	(190,000,000.00)	2014年8月13日	2015年8月13日	-	委托借款, 年利率6.00%
远东海运公司*	185,000,000.00	2015年8月13日	2016年8月13日	185,000,000	委托借款, 年利率4.85%
润扬大桥公司*	(150,000,000.00)	2013年2月26日	2019年2月25日	150,000,000	委托借款, 年利率6.40%
润扬大桥公司*	(600,000,000.00)	2014年2月18日	2023年12月31日	-	委托借款, 年利率6.560%
交通控股*	(250,000,000.00)	2012年12月5日	2022年12月5日	-	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	(400,000,000.00)	2013年5月17日	2023年5月17日	-	关联方借款, 年利率5.90%
交通控股*	(200,000,000.00)	2014年5月17日	2019年5月17日	-	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	(350,000,000.00)	2014年8月22日	2017年8月22日	-	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	200,000,000.00	2015年2月12日	2015年11月9日	-	关联方借款, 年利率4.83%
交通控股*	(200,000,000.00)	2015年2月12日	2015年11月9日	-	关联方借款, 年利率4.83%
交通控股*	400,000,000.00	2015年4月17日	2015年7月16日	-	关联方借款, 年利率4.64%
交通控股*	(400,000,000.00)	2015年4月17日	2015年7月16日	-	关联方借款, 年利率4.64%
联网公司*	(30,000,000.00)	2014年8月8日	2015年8月7日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(30,000,000.00)	2014年8月12日	2015年8月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000.00)	2014年10月13日	2015年10月12日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(40,000,000.00)	2014年11月11日	2015年11月10日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000.00)	2014年12月8日	2015年12月7日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	30,000,000.00	2015年1月19日	2016年1月18日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	(30,000,000.00)	2015年1月19日	2016年1月18日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	40,000,000.00	2015年2月12日	2016年2月11日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	(40,000,000.00)	2015年2月12日	2016年2月11日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	50,000,000.00	2015年3月10日	2016年3月9日	-	委托借款, 年利率5.35%
联网公司*	(50,000,000.00)	2015年3月10日	2016年3月9日	-	委托借款, 年利率5.35%
联网公司*	20,000,000.00	2015年4月21日	2015年10月20日	-	委托借款, 年利率5.35%
联网公司*	(20,000,000.00)	2015年4月21日	2015年10月20日	-	委托借款, 年利率5.35%
联网公司*	20,000,000.00	2015年5月21日	2015年11月20日	-	委托借款, 年利率5.10%
联网公司*	(20,000,000.00)	2015年5月21日	2015年11月20日	-	委托借款, 年利率5.10%
联网公司*	30,000,000.00	2015年5月28日	2015年11月27日	-	委托借款, 年利率5.10%
联网公司*	(30,000,000.00)	2015年5月28日	2015年11月27日	-	委托借款, 年利率5.10%
通沙港务公司*	(50,000,000.00)	2014年8月12日	2015年8月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
太仓港海运公司*	(100,000,000.00)	2014年8月5日	2015年8月4日	-	委托借款, 年利率6.00%
交通控股*	(800,000,000.00)	2014年11月17日	2015年11月16日	-	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	50,000,000.00	2015年1月13日	2015年7月12日	-	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	(50,000,000.00)	2015年1月13日	2015年7月12日	-	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	30,000,000.00	2015年5月19日	2015年11月18日	-	委托借款, 年利率5.10%
沿江公司*	(30,000,000.00)	2015年5月19日	2015年11月18日	-	委托借款, 年利率5.10%
京沪公司*	40,000,000.00	2015年3月18日	2016年3月17日	-	委托借款, 年利率5.35%
京沪公司*	(40,000,000.00)	2015年3月18日	2016年3月17日	-	委托借款, 年利率5.35%
京沪公司*	20,000,000.00	2015年5月21日	2015年11月20日	-	委托借款, 年利率5.10%
京沪公司*	(20,000,000.00)	2015年5月21日	2015年11月20日	-	委托借款, 年利率5.10%
集团财务公司*	(55,000,000.00)	2014年7月7日	2015年7月6日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(80,000,000.00)	2014年10月13日	2015年10月12日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(55,000,000.00)	2014年11月19日	2015年11月18日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	50,000,000.00	2015年3月13日	2015年9月12日	-	流动资金借款, 年利率5.08%
集团财务公司*	(50,000,000.00)	2015年3月13日	2015年9月12日	-	流动资金借款, 年利率5.08%
集团财务公司*	60,000,000.00	2015年3月19日	2015年9月18日	-	流动资金借款, 年利率5.08%
集团财务公司*	(60,000,000.00)	2015年3月19日	2015年9月18日	-	流动资金借款, 年利率5.08%
集团财务公司*	(20,000,000.00)	2014年6月25日	2015年6月24日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	170,000,000.00	2015年6月17日	2016年6月16日	170,000,000	流动资金借款, 年利率4.85%
铁投公司*	80,000,000.00	2015年6月25日	2016年6月24日	-	委托借款, 年利率5.10%
铁投公司*	(80,000,000.00)	2015年6月25日	2016年6月24日	-	委托借款, 年利率5.10%
京沪公司*	230,000,000.00	2015年4月21日	2016年4月20日	-	委托借款, 年利率5.35%
京沪公司*	(230,000,000.00)	2015年4月21日	2016年4月20日	-	委托借款, 年利率5.35%
沿江公司*	(20,000,000.00)	2014年8月13日	2015年2月12日	-	委托借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	(30,000,000.00)	2014年8月13日	2015年8月12日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(30,000,000.00)	2014年8月4日	2015年8月3日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
沿江公司*	(30,000,000.00)	2014年7月10日	2015年1月9日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	(50,000,000.00)	2014年7月2日	2015年7月1日	-	委托借款, 年利率6.00%

# 江苏宁沪高速公路股份有限公司

## (十一) 关联方关系及其交易 - 续

### 5、关联方交易情况 - 续

#### (4) 关联方资金拆借 - 续

本年度：- 续

人民币元

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入-续					
联网公司*	(75,000,000.00)	2014年3月12日	2015年3月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
宿淮盐公司*	(30,000,000.00)	2014年3月5日	2015年3月4日	-	委托借款, 年利率6.00%
集团财务公司*	(50,000,000.00)	2014年3月3日	2015年3月2日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
沿江公司*	(30,000,000.00)	2014年9月10日	2015年3月9日	-	委托借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	(50,000,000.00)	2014年11月21日	2015年11月20日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
通昌置业公司*	(10,000,000.00)	2014年12月10日	2015年12月9日	-	委托借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	(20,000,000.00)	2014年12月18日	2015年12月17日	-	流动资金借款, 年利率5.32%
联网公司*	30,000,000.00	2015年1月5日	2016年1月4日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	(30,000,000.00)	2015年1月5日	2016年1月4日	-	委托借款, 年利率5.60%
京沪公司*	40,000,000.00	2015年2月28日	2016年2月27日	-	委托借款, 年利率5.60%
京沪公司*	(40,000,000.00)	2015年2月28日	2016年2月27日	-	委托借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	50,000,000.00	2015年3月4日	2016年3月2日	-	流动资金借款, 年利率5.083%
集团财务公司*	(50,000,000.00)	2015年3月4日	2016年3月2日	-	流动资金借款, 年利率5.083%
沿江公司*	30,000,000.00	2015年3月10日	2015年9月9日	-	委托借款, 年利率5.35%
沿江公司*	(30,000,000.00)	2015年3月10日	2015年9月9日	-	委托借款, 年利率5.35%
沿江公司*	20,000,000.00	2015年1月28日	2015年7月27日	-	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	(20,000,000.00)	2015年1月28日	2015年7月27日	-	委托借款, 年利率5.60%
京沪公司*	20,000,000.00	2015年1月28日	2016年1月27日	-	委托借款, 年利率5.60%
京沪公司*	(20,000,000.00)	2015年1月28日	2016年1月27日	-	委托借款, 年利率5.60%
铁投公司*	70,000,000.00	2015年6月9日	2016年6月8日	-	委托借款, 年利率5.10%
铁投公司*	(70,000,000.00)	2015年6月9日	2016年6月8日	-	委托借款, 年利率5.10%
联网公司*	20,000,000.00	2015年2月3日	2016年2月2日	20,000,000.00	委托借款, 年利率5.60%
宿淮盐公司*	30,000,000.00	2015年3月5日	2016年3月4日	30,000,000.00	委托借款, 年利率5.35%
联网公司*	75,000,000.00	2015年3月12日	2016年3月11日	75,000,000.00	委托借款, 年利率5.35%
集团财务公司*	30,000,000.00	2015年8月11日	2016年8月10日	30,000,000.00	流动资金借款, 年利率4.608%
交通控股*	(200,000,000.00)	2014年4月25日	2015年4月25日	-	关联方借款, 年利率5.60%
交通控股*	200,000,000.00	2015年4月17日	2015年7月16日	-	关联方借款, 年利率4.74%
交通控股*	(200,000,000.00)	2015年4月17日	2015年7月16日	-	关联方借款, 年利率4.74%
交通控股*	200,000,000.00	2015年7月21日	2016年1月20日	200,000,000.00	关联方借款, 年利率3.39%
交通控股*	-	2012年12月5日	2022年12月5日	250,000,000.00	关联方借款, 年利率5.80%
交通控股*	-	2013年5月17日	2023年5月17日	250,000,000.00	关联方借款, 年利率5.60%
交通控股*	-	2014年5月20日	2019年5月20日	250,000,000.00	关联方借款, 年利率6.10%
联网公司*	(30,000,000.00)	2014年1月17日	2015年1月16日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(40,000,000.00)	2014年2月12日	2015年2月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
集团财务公司*	(50,000,000.00)	2014年3月13日	2015年3月12日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
京沪公司*	(20,000,000.00)	2014年3月18日	2015年3月17日	-	委托借款, 年利率6.00%
集团财务公司*	(60,000,000.00)	2014年3月18日	2015年3月17日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
联网公司*	(20,000,000.00)	2014年4月21日	2015年4月20日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000.00)	2014年5月21日	2015年5月20日	-	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	(50,000,000.00)	2014年7月17日	2015年1月16日	-	委托借款, 年利率6.00%
远东海运公司*	(50,000,000.00)	2014年10月8日	2015年10月7日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(30,000,000.00)	2013年5月28日	2015年5月27日	-	委托借款, 年利率5.75%
拆出					
瀚威公司	300,000,000.00	2015年3月26日	2018年3月26日	300,000,000.00	关联方贷款, 年利率8.00%

# 江苏宁沪高速公路股份有限公司

## (十一) 关联方关系及其交易 - 续

### 5、关联方交易情况 - 续

#### (4) 关联方资金拆借 - 续

上年度:

人民币元

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
远东海运公司*	(190,000,000)	2013年8月30日	2014年8月30日	-	委托借款, 年利率6.00%
远东海运公司*	190,000,000	2014年8月13日	2015年8月13日	190,000,000	委托借款, 年利率6.00%
集团财务公司*	(30,000,000)	2013年8月2日	2014年8月1日	-	流动资金借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	(50,000,000)	2013年11月29日	2014年11月28日	-	流动资金借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	(20,000,000)	2013年12月18日	2014年12月17日	-	流动资金借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	50,000,000	2014年3月3日	2015年3月2日	50,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	30,000,000	2014年8月4日	2015年8月3日	30,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	30,000,000	2014年8月13日	2015年8月12日	30,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	50,000,000	2014年11月21日	2015年11月20日	50,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	20,000,000	2014年12月18日	2015年12月17日	20,000,000	流动资金借款, 年利率5.32%
交通控股*	-	2012年12月5日	2022年12月5日	250,000,000	关联方借款, 年利率5.80%
交通控股*	-	2013年5月17日	2023年3月17日	250,000,000	关联方借款, 年利率5.60%
交通控股*	(80,000,000)	2013年7月17日	2014年1月16日	-	委托借款, 年利率5.60%
交通控股*	(80,000,000)	2013年9月3日	2014年9月2日	-	委托借款, 年利率5.60%
交通控股*	(200,000,000)	2013年9月13日	2014年3月12日	-	关联方借款, 年利率5.30%
交通控股*	200,000,000	2014年2月22日	2014年5月22日	-	关联方借款, 年利率6.60%
交通控股*	(200,000,000)	2014年2月22日	2014年5月22日	-	关联方借款, 年利率6.60%
交通控股*	200,000,000	2014年4月25日	2015年4月25日	200,000,000	关联方借款, 年利率5.60%
交通控股*	250,000,000	2014年5月20日	2019年5月20日	250,000,000	关联方借款, 年利率6.10%
联网公司*	(80,000,000)	2013年3月13日	2014年3月12日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(45,000,000)	2013年3月18日	2014年3月17日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000)	2013年8月20日	2014年8月19日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	75,000,000	2014年3月12日	2015年3月11日	75,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	50,000,000	2014年7月2日	2015年7月1日	50,000,000	委托借款, 年利率6.00%
通昌置业公司*	10,000,000	2014年12月10日	2015年12月9日	10,000,000	委托借款, 年利率5.60%
宿淮盐公司*	(30,000,000)	2013年3月13日	2014年3月12日	-	委托借款, 年利率6.00%
宿淮盐公司*	30,000,000	2014年3月5日	2015年3月4日	30,000,000	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	30,000,000	2014年9月10日	2015年3月9日	30,000,000	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	(30,000,000)	2013年3月13日	2014年3月12日	-	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	80,000,000	2014年1月9日	2014年7月8日	-	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	(80,000,000)	2014年1月9日	2014年7月8日	-	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	30,000,000	2014年3月7日	2014年9月6日	-	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	(30,000,000)	2014年3月7日	2014年9月6日	-	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	30,000,000	2014年7月10日	2015年1月9日	30,000,000	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	20,000,000	2014年8月13日	2015年2月12日	20,000,000	委托借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	80,000,000	2013年7月12日	2014年7月11日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(80,000,000)	2013年7月12日	2014年7月11日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	100,000,000	2014年6月23日	2015年6月22日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(100,000,000)	2014年6月23日	2015年6月22日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	100,000,000	2014年6月25日	2015年6月24日	20,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(80,000,000)	2014年6月25日	2015年6月24日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	50,000,000	2014年6月25日	2014年12月24日	-	流动资金借款, 年利率5.60%
集团财务公司*	(50,000,000)	2014年6月25日	2014年12月24日	-	流动资金借款, 年利率5.60%
远东海运公司*	(10,000,000)	2013年3月19日	2014年3月18日	-	委托借款, 年利率6.00%
远东海运公司*	(50,000,000)	2013年10月12日	2014年10月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
远东海运公司*	50,000,000	2014年10月8日	2015年10月7日	50,000,000	委托借款, 年利率6.00%
远东海运公司*	(50,000,000)	2013年3月15日	2014年3月14日	-	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	50,000,000	2014年7月17日	2015年1月16日	50,000,000	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	(40,000,000)	2013年12月3日	2014年6月2日	-	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	50,000,000	2014年1月16日	2014年7月15日	-	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	(50,000,000)	2014年1月16日	2014年7月15日	-	委托借款, 年利率6.00%

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(4) 关联方资金拆借 - 续

上年度: - 续

人民币元

关联方	拆借金额(注)	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入-续					
通沙港务公司*	50,000,000	2014年8月12日	2015年8月11日	50,000,000	委托借款, 年利率6.00%
通沙港务公司*	(20,000,000)	2013年8月12日	2014年8月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
太仓港海运公司*	100,000,000	2014年8月5日	2015年8月4日	100,000,000	委托借款, 年利率6.00%
太仓港海运公司*	(100,000,000)	2013年8月5日	2014年8月4日	-	委托借款, 年利率6.00%
润扬大桥*	600,000,000	2014年2月18日	2023年12月31日	600,000,000	委托借款, 年利率6.78%
润扬大桥*	-	2013年2月26日	2019年2月25日	300,000,000	委托借款, 年利率6.68%
联网公司*	40,000,000	2014年2月12日	2015年2月11日	40,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(30,000,000)	2013年12月16日	2014年12月15日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	20,000,000	2014年10月13日	2015年10月12日	20,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	30,000,000	2014年1月17日	2015年1月16日	30,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	30,000,000	2014年8月8日	2015年8月7日	30,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	30,000,000	2014年8月12日	2015年8月11日	30,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000)	2013年10月12日	2014年10月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	20,000,000	2014年4月21日	2015年4月20日	20,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	20,000,000	2014年5月21日	2015年5月20日	20,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	40,000,000	2014年11月11日	2015年11月10日	40,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	20,000,000	2014年12月8日	2015年12月7日	20,000,000	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(30,000,000)	2013年1月17日	2014年1月16日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000)	2013年4月18日	2014年4月18日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000)	2013年5月21日	2014年5月20日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(40,000,000)	2013年7月10日	2014年7月9日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000)	2013年8月8日	2014年8月7日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(30,000,000)	2013年8月12日	2014年8月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	-	2013年5月28日	2015年5月27日	30,000,000	委托借款, 年利率6.15%
京沪高速*	20,000,000	2014年3月18日	2015年3月17日	20,000,000	委托借款, 年利率6.00%
交通控股*	(140,000,000)	2013年7月15日	2014年7月14日	-	委托借款, 年利率6.00%
交通控股*	(60,000,000)	2013年8月12日	2014年8月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
交通控股*	(100,000,000)	2013年8月14日	2014年8月13日	-	委托借款, 年利率6.00%
交通控股*	800,000,000	2014年11月17日	2015年11月16日	800,000,000	委托借款, 年利率6.00%
集团财务公司*	(30,000,000)	2013年1月17日	2014年1月16日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	60,000,000	2014年3月18日	2015年3月17日	60,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	55,000,000	2014年7月7日	2015年7月6日	55,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	50,000,000	2014年3月13日	2015年3月12日	50,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(80,000,000)	2013年10月12日	2014年10月11日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(50,000,000)	2013年3月13日	2014年3月12日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(60,000,000)	2013年3月18日	2014年3月17日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(60,000,000)	2013年7月15日	2014年7月14日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	80,000,000	2014年10月13日	2015年10月12日	80,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	55,000,000	2014年11月19日	2015年11月18日	55,000,000	流动资金借款, 年利率5.70%
交通控股*	-	2012年2月22日	2015年2月22日	200,000,000	关联方借款, 年利率6.39%
交通控股*	-	2012年12月5日	2022年12月5日	250,000,000	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	-	2013年5月17日	2023年5月17日	400,000,000	关联方借款, 年利率5.90%
交通控股*	200,000,000	2014年5月17日	2019年5月17日	200,000,000	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	350,000,000	2014年8月22日	2017年8月22日	350,000,000	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	(300,000,000)	2013年9月13日	2014年3月13日	-	关联方借款, 年利率5.30%
交通控股*	(100,000,000)	2013年11月22日	2014年11月22日	-	关联方借款, 年利率6.60%
交通控股*	300,000,000	2014年2月22日	2014年5月22日	-	关联方借款, 年利率6.60%
交通控股*	(300,000,000)	2014年2月22日	2014年5月22日	-	关联方借款, 年利率6.60%
交通控股*	200,000,000	2014年3月26日	2014年9月26日	-	关联方借款, 年利率5.55%
交通控股*	(200,000,000)	2014年3月26日	2014年9月26日	-	关联方借款, 年利率5.55%
交通控股*	300,000,000	2014年4月25日	2015年4月25日	300,000,000	关联方借款, 年利率5.60%
交通控股*	100,000,000	2014年10月24日	2015年4月24日	100,000,000	关联方借款, 年利率4.69%
拆出					
无					

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

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

5、关联方交易情况 - 续

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
联网公司*	拆除房屋补偿款	-	7,503,200

(6) 关键管理人员报酬

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	3,872,024	3,770,227

(7) 其他说明

\*号表示根据联交所上市规则第 14A 章所界定之持续关连交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

人民币元

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	集团财务公司	6,878	-	95,716,105	-
应收账款(注)	苏嘉杭公司	9,110,734	-	9,107,980	-
	高速石油公司	8,342,500	-	4,509,100	-
	扬子大桥公司	1,095,870	-	1,127,908	-
	沿江公司	1,230,475	-	972,323	-
	快鹿公司	761,025	-	47,601	-
小计		20,540,604	-	15,764,912	-
其他应收款	联网公司	-	-	763,429	-
其他非流动资产	瀚威公司	300,000,000	-	-	-
应收利息	瀚威公司	18,733,333	-	-	-
应收股利	快鹿公司	4,989,960	-	4,989,960	-

注：截至 2015 年 12 月 31 日，除上述应收关联方款项外，应收账款中尚包括苏州绕城高速公路有限公司、南京长江第四大桥有限公司等江苏省高速路网内其他高速公路公司（“路网内公司”）的通行费拆分款人民币 70,227,212 元（2014 年 12 月 31 日：67,446,960 元）。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，本公司与该等路网内公司并无其他控制、共同控制或重大影响的关联关系。

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(2) 应付项目

人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款(注)	苏嘉杭公司	3,290,259	3,147,660
	沿江公司	2,482,113	2,984,177
	扬子大桥公司	5,203,315	4,678,322
	现代路桥公司	34,941,624	24,191,028
	联网公司	2,668,841	3,449,253
	高速信息公司	1,577,099	595,275
	华通公司	43,465	694,993
小计		50,206,716	39,740,708
预收款项	现代路桥公司	80,000	80,000
	联网公司	1,204,100	1,204,100
	快鹿公司	568,863	-
小计		1,852,963	1,284,100
其他应付款	现代路桥公司	-	3,500
	联网公司	5,741,174	12,313,477
	交通控股	4,105,801	4,550,000
小计		9,846,975	16,866,977
短期借款	远东海运公司	185,000,000	240,000,000
	集团财务公司	200,000,000	500,000,000
	交通控股	200,000,000	1,400,000,000
	联网公司	95,000,000	375,000,000
	沿江公司	-	130,000,000
	京沪公司	-	20,000,000
	通沙港务公司	-	50,000,000
	太仓港海运公司	-	100,000,000
	宿淮盐公司	30,000,000	30,000,000
	通昌置业公司	-	10,000,000
小计		710,000,000	2,855,000,000
应付利息	远东海运公司	274,160	348,333
	集团财务公司	293,906	360,146
	润扬大桥公司	295,928	-
	交通控股	156,826	4,712,642
小计		1,020,820	5,421,121
长期借款(含一年内到期)	润扬大桥公司	150,000,000	900,000,000
	联网公司	-	30,000,000
	交通控股	750,000,000	2,150,000,000
小计		900,000,000	3,080,000,000

注：截至 2015 年 12 月 31 日，除上述应付关联方款项外，应付账款中尚包括应付其他路网内公司的通行费拆分款人民币 25,792,193 元（2014 年 12 月 31 日：40,557,790 元）。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，本公司与该等路网内公司并无其他控制、共同控制或重大影响的关联关系。

(十一) 关联方关系及其交易 - 续

7、董事薪酬

2015 年

人民币元

姓名	董事薪酬	薪金及其他福利 (包含住房公积金等, 详见注 1)	奖金 (注 4)	离职后福利 (包含年金等, 详见注 2)	合计
执行董事					
钱永祥	-	303,278	250,000	76,683	629,961
非执行董事					
方铿(2015 年 6 月 23 日卸任)	156,641	-	-	-	156,641
张永珍(2015 年 6 月 23 日卸任)	156,641	-	-	-	156,641
马忠礼(2015 年 6 月 23 日任命)	164,272	-	-	-	164,272
陈祥辉(注 3)	-	-	-	-	-
杜文毅(注 3)	-	-	-	-	-
张扬(注 3)	-	-	-	-	-
胡煜(2015 年 6 月 23 日任命)(注 3)	-	-	-	-	-
独立非执行董事					
张二震	107,895	-	-	-	107,895
陈冬华(2015 年 6 月 23 日卸任)	53,947	-	-	-	53,947
许长新(2015 年 6 月 23 日卸任)	53,947	-	-	-	53,947
高波(2015 年 6 月 23 日卸任)	53,947	-	-	-	53,947
张柱庭(2015 年 6 月 23 日任命)	53,947	-	-	-	53,947
葛扬(2015 年 6 月 23 日任命)	53,947	-	-	-	53,947
陈良(2015 年 6 月 23 日任命)	53,947	-	-	-	53,947
监事					
王亚萍(2015 年 4 月 15 日任命)	-	176,214	145,264	56,567	378,045
邵莉	-	184,698	153,180	61,160	399,038
孙宏宁(2015 年 12 月 29 日卸任)(注 3)	-	-	-	-	-
胡煜(2015 年 6 月 23 日卸任)(注 3)	-	-	-	-	-
常青(注 3)	-	-	-	-	-
王文杰(2015 年 6 月 23 日任命, 2015 年 12 月 29 日卸任)(注 3)	-	-	-	-	-
合计	909,131	664,190	548,444	194,410	2,316,175

2014 年

人民币元

姓名	董事薪酬	薪金及其他福利 (包含住房公积金等, 详见注 1)	奖金 (注 4)	离职后福利 (包含年金等, 详见注 2)	合计
执行董事					
钱永祥	-	273,900	255,800	77,419	607,119
非执行董事					
方铿	310,010	-	-	-	310,010
张永珍	310,010	-	-	-	310,010
杨根林(2014 年 12 月 30 日卸任)(注 3)	-	-	-	-	-
陈祥辉(注 3)	-	-	-	-	-
杜文毅(注 3)	-	-	-	-	-
张扬(注 3)	-	-	-	-	-
独立非执行董事					
张二震	92,638	-	-	-	92,638
陈冬华	92,638	-	-	-	92,638
许长新	92,638	-	-	-	92,638
高波	92,638	-	-	-	92,638
监事					
严师民(2014 年 11 月 12 日卸任)	-	179,970	153,660	60,836	394,466
邵莉	-	179,970	153,660	60,836	394,466
孙宏宁(注 3)	-	-	-	-	-
胡煜(注 3)	-	-	-	-	-
常青(注 3)	-	-	-	-	-
合计	990,572	633,840	563,120	199,091	2,386,623

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

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

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

注 4: 奖金系根据董事和监事的业绩确定。

(十一) 关联方关系及其交易 – 续

8、薪酬最高的前五位

本年度薪酬最高的前五位中一位是董事(上年度：一位)，其薪酬已反映在董事薪金中。其他四位(上年度：四位)的薪酬如下：

	本年累计数	上年累计数
薪金及其他福利	1,649,512	1,623,000
离职后福利	267,205	265,800
合计	1,916,717	1,888,800

薪酬范围：

	本年人数	上年人数
港币 1,000,000 以下	4	4

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元

	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	1,379,969,805	292,734,780

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	2,485,986	2,347,786
资产负债表日后第 2 年	2,228,803	-
资产负债表日后第 3 年	2,126,400	-
以后年度	4,500,000	-
合计	11,341,189	2,347,786

(十二) 承诺及或有事项 – 续

(3) 其他承诺事项

本集团及本公司承诺自 2000 年 1 月 1 日起三十年内，每年按宁连公路南京段年收入的 17% 支付独立第三方江苏省宁连宁通管理处通行管理费。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之子公司宁沪置业按房地产经营惯例为花桥镇核心区 C4 同城虹桥公馆、花桥镇核心区 B4 光明捷座项目、宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期、2 期同城世家项目以及苏州南门外 G25 世嘉华庭的商品房承购人按揭贷款提供连带责任的保证担保，担保责任自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房地产抵押登记手续完成并将房屋他项权证交银行执收之日止。截止 2015 年 12 月 31 日，尚未结清的担保金额约为人民币 286,633,851 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 175,803,094 元）。

(十三) 资产负债表日后事项

1、利润分配情况

	人民币元
	金额
拟分配的利润或股利	2,015,099,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

2、其他

2016 年 3 月，第十二届全国人民代表大会第四次会议批准的《政府工作报告》提出全面实施营业税改征增值税，从 2016 年 5 月 1 日起将试点范围推广到建筑业、房地产业、金融业、生活服务业。同时，财政部、国家税务总局发布了《关于做好全面推开营业税改征增值税试点准备工作的通知》（财税[2016]32 号）。本集团将由缴纳营业税改为缴纳增值税。本集团正在评估相关影响。

(十四) 其他重要事项

1、年金计划

参见附注（六）23

2、养老金计划

参见附注（六）23

3、经营租赁

计入当期损益的经营租赁租金如下：

	人民币元	
	本年度	上年度
房屋建筑物	2,752,726	2,678,726

(十四) 其他重要事项 – 续

4、本年净利润已扣除下列各项

人民币元

项目	年末数	年初数
职工薪金(包括董事薪金)	702,331,675	667,525,436.00
基本养老保险费和年金缴费	104,957,326	91,110,971
职工薪酬合计	807,289,001	758,636,407
审计费	4,125,000	3,765,000
折旧及摊销(包含在营业成本及管理费用中)	1,295,889,191	1,350,591,850
非流动资产处置损失	628,207,181	2,606,420
土地使用权摊销(包含在营业成本及管理费用中)	63,184,146	63,184,146
存货销售成本	1,893,540,995	2,193,225,169

5、分部报告

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 10 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 10 个报告分部，分别为沪宁高速通行、312 国道通行、宁连公路通行、广靖高速和锡澄高速通行、锡宜高速和无锡环太湖公路通行、宁常高速和镇溧高速通行、镇丹高速通行、公路配套服务（包括高速公路服务区的加油，餐饮，零售业务）、房地产开发、广告及其他。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

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

江苏宁沪高速公路股份有限公司

(十四) 其他重要事项 – 续

5、分部报告 – 续

(2) 报告分部的财务信息

人民币元

	沪宁高速		312 国道		宁连公路		广靖高速和澄锡高速		锡宜高速和无锡环太湖公路		宁常高速和镇溧高速	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
分部营业收入	4,490,662,560	4,490,913,228	32,325,290	53,001,537	26,531,422	29,941,035	807,198,623	798,365,574	293,353,415	269,128,391	787,782,499	647,150,717
营业成本	1,161,120,216	1,107,253,412	252,453,864	276,893,764	15,913,020	15,548,066	234,778,837	233,208,883	166,326,329	155,787,143	446,644,225	423,890,846
其中：收费公路经营权摊销	474,241,961	446,923,194	122,107,736	202,176,202	11,402,678	10,458,090	91,271,419	84,727,005	80,740,458	74,702,714	261,434,344	256,794,872
油品及服务区零售商品成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
分部营业利润(亏损)	3,329,542,344	3,383,659,816	(220,128,574)	(223,892,227)	10,618,402	14,392,969	572,419,786	565,156,691	127,027,086	113,341,248	341,138,274	223,259,871
调节项目：												
营业税金及附加	150,886,262	150,894,684	1,810,216	2,968,086	891,456	1,006,019	27,121,874	26,825,083	9,856,675	9,283,375	26,469,492	23,293,600
销售费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理费用	62,985,133	61,472,819	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
财务费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
营业利润	3,115,670,949	3,171,292,313	(221,938,790)	(226,860,313)	9,726,946	13,386,950	545,297,912	538,331,608	117,170,411	104,057,873	314,668,782	199,966,271
营业外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	623,957,480	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润总额	3,115,670,949	3,171,292,313	(845,896,270)	(226,860,313)	9,726,946	13,386,950	545,297,912	538,331,608	117,170,411	104,057,873	314,668,782	199,966,271
所得税	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
净利润	3,115,670,949	3,171,292,313	(845,896,270)	(226,860,313)	9,726,946	13,386,950	545,297,912	538,331,608	117,170,411	104,057,873	314,668,782	199,966,271
分部资产总额	12,448,904,440	12,936,817,529	-	945,091,991	294,210,267	305,612,946	1,376,755,189	1,479,048,828	2,222,568,798	2,313,371,638	6,804,863,789	7,032,196,568
分部负债总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充信息：												
折旧和摊销费用	648,309,759	643,211,975	125,117,418	205,481,212	11,402,678	10,458,090	114,518,217	101,857,362	93,832,910	89,319,369	319,202,078	317,002,681
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资以外的非流动资产	12,448,904,440	12,936,817,529	-	945,091,991	294,210,267	305,612,946	1,376,755,189	1,479,048,828	2,222,568,798	2,313,371,638	6,804,863,789	7,032,196,568
资本性支出	133,786,123	264,879,685	10,000,000	497,823	-	-	26,360,215	68,776,640	7,002,794	2,222,873	9,039,604	39,893,874
其中：在建工程支出	125,833,674	227,633,364	-	-	-	-	23,440,678	48,305,063	6,319,604	2,222,873	-	39,893,874
购置固定资产支出	7,952,449	37,246,321	-	497,823	-	-	2,919,537	20,471,577	683,190	-	9,039,604	-
购置无形资产支出	-	-	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(十四) 其他重要事项 – 续

5、分部报告 – 续

(2) 报告分部的财务信息 – 续

	镇丹高速		公路配套服务		房地产开发		广告及其他		不可分配项目		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
分部营业收入	-	-	1,885,362,444	2,240,233,553	388,975,137	253,556,650	49,129,796	48,570,110	-	-	8,761,321,186	8,830,860,795
营业成本	-	-	1,892,119,251	2,247,676,576	227,549,069	197,100,033	19,302,778	17,471,136	-	-	4,416,207,589	4,674,829,859
其中：收费公路经营权摊销	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,041,198,596	1,075,782,077
油品及服务区零售商品成本	-	-	1,575,757,449	1,943,055,411	-	-	-	-	-	-	1,575,757,449	1,943,055,411
分部营业利润(亏损)	-	-	(6,756,807)	(7,443,023)	161,426,068	56,456,617	29,827,018	31,098,974	-	-	4,345,113,597	4,156,030,936
调节项目：												
营业税金及附加	-	-	13,866,703	17,191,562	41,374,672	40,257,500	3,055,247	1,682,639	-	-	275,332,597	273,402,548
销售费用	-	-	-	-	15,279,820	13,515,064	750,971	291,317	-	-	16,030,791	13,806,381
管理费用	-	-	-	-	-	-	-	-	150,308,970	151,517,032	213,294,103	212,989,851
财务费用	-	-	-	-	-	-	-	-	778,935,597	895,551,358	778,935,597	895,551,358
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-	679,476	(84,999)	679,476	(84,999)
公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-	-	6,935,829	3,066,189	6,935,829	3,066,189
投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	444,068,189	352,287,304	444,068,189	352,287,304
营业利润	-	-	(20,623,510)	(24,634,585)	104,771,576	2,684,053	26,020,800	29,125,018	(478,920,025)	(691,629,898)	3,511,845,051	3,115,719,290
营业外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	42,430,974	25,411,960	42,430,974	25,411,960
营业外支出	-	-	-	-	-	-	-	-	35,263,669	37,081,034	659,221,149	37,081,034
利润总额	-	-	(20,623,510)	(24,634,585)	104,771,576	2,684,053	26,020,800	29,125,018	(471,752,720)	(703,298,972)	2,895,054,876	3,104,050,216
所得税	-	-	-	-	-	-	-	-	305,144,944	807,730,901	305,144,944	807,730,901
净利润	-	-	(20,623,510)	(24,634,585)	104,771,576	2,684,053	26,020,800	29,125,018	(776,897,664)	(1,511,029,873)	2,589,909,932	2,296,319,315
分部资产总额	719,089,735	200,004,900	327,027,272	346,717,468	3,595,141,600	3,322,482,081	319,589,853	377,740,173	8,367,888,720	8,222,132,494	36,476,039,663	37,481,216,616
分部负债总额	-	-	-	-	-	-	-	-	15,289,867,555	15,781,633,851	15,289,867,555	15,781,633,851
补充信息：												
折旧和摊销费用	-	-	28,649,267	28,937,389	422,541	224,198	7,227,005	6,437,799	10,391,464	10,845,921	1,359,073,337	1,413,775,996
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	6,546,617	8,096,720	6,546,617	8,096,720
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-	743,920,403	882,001,222	743,920,403	882,001,222
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	340,332,126	310,937,219	340,332,126	310,937,219
长期股权投资以外的非流动资产	719,089,735	200,004,900	327,027,272	346,717,468	9,706,788	8,850,456	64,961,310	67,703,672	2,725,071,125	1,965,859,347	26,993,158,713	27,601,275,343
资本性支出	574,677,477	-	13,071,612	25,913,613	540,146	1,876,712	10,907,336	6,899,854	750,100	-	786,135,407.00	410,961,074.00
其中：在建工程支出	574,677,477	-	8,710,873	25,913,613	144,710	-	10,384,020	6,899,854	-	-	749,511,036	350,868,641
购置固定资产支出	-	-	4,360,739	-	395,436	1,876,712	523,316	-	-	-	25,874,271	60,092,433
购置无形资产支出	-	-	-	-	-	-	-	-	750,100	-	10,750,100	-

分部利润为未承担财务费用，投资收益等的各分部利润，本集团决策制定者据以做出资源分配和绩效评价的考虑。

出于在分部间进行绩效评价及资源分配的目的，除可供出售金融资产、长期股权投资、交易性金融资产，现金及银行存款等其他所有的资产被分配至各个分部中。

(十四) 其他重要事项 – 续

5、分部报告 – 续

(3) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

本集团的收入来源及资产均位于江苏省境内。

(4) 对主要客户的依赖程度

由于本集团主要经营范围为高速公路收费，公路沿线的配套服务等，因此未有对特定客户的依赖。

6、资本风险管理

本集团通过管理资本运作保证集团各实体得以持续经营，并通过优化债务和股东权益的平衡达到使股东投资回报最大化的目的。

本集团的资本结构包括净负债(借款抵销现金及现金等价物)以及公司股东持有的股权。其中净负债中的借款部分在附注(六) 20、28、29、30及31中披露；公司股东享有的权益包括资本公积、其他综合收益、盈余公积和未分配利润在附注(六) 34、35、36、37中披露。

本公司董事定期审阅本集团的资本结构，尤其是每种资本成本和相应的风险。根据股东的建议，集团通过分红、发行新债券和偿还现有债务的方式平衡资本结构。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金：</b>						
人民币			218,404			222,671
<b>银行存款：</b>						
人民币			120,608,993			237,356,362
美元	1,372	6.4936	8,909	1,372	6.1175	8,393
港币	775,363	0.8378	649,584	1,357,059	0.7889	1,070,584
合计			121,485,890			238,658,010

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	年末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合1	77,712,628	95	-	-	77,712,628	72,713,920	91	-	-	72,713,920
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-组合2	4,318,109	5	86,363	100	4,231,746	7,562,400	9	151,248	100	7,411,152
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	82,030,737	100	86,363	100	81,944,374	80,276,320	100	151,248	100	80,125,072

组合中采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款组合：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合2	4,318,108	86,363	2
合计	4,318,108	86,363	2

确定组合依据的说明：详见附注(三) 10.2。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 2、应收账款 - 续

(2) 应收账款账龄如下:

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	82,030,737	100	86,363	81,944,374	80,276,320	100	151,248	80,125,072
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	82,030,737	100	86,363	81,944,374	80,276,320	100	151,248	80,125,072

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额人民币 64,885 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
中国石化销售有限公司江苏石油分公司	24,722,693	-	30
联网公司	17,823,778	-	22
苏嘉杭公司	7,896,196	-	10
苏州绕城公司	3,961,943	-	5
宁杭公司	3,061,376	-	3
合计	57,465,986	-	70

## 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,134,623	100	257,150,125	100
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	2,000	-
3年以上	2,000	-	-	-
合计	7,136,623	100	257,152,125	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

人民币元

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
中国石化销售有限公司江苏石油分公司	6,201,084	87
江苏省电力公司常州供电公司	312,569	4
江苏省电力公司无锡供电公司	305,234	4
江苏省电力公司苏州供电公司	258,429	4
苏州港华燃气有限公司	57,307	1
合计	7,134,623	100

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

人民币元

种类	年末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,812,140	1	15,812,140	100	-	15,812,140	1	15,812,140	99	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款-组合1	1,140,370,558	98	-	-	1,140,370,558	1,513,079,692	99	-	-	1,513,079,692
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款-组合2	3,084,150	1	61,683	-	3,022,467	6,736,100	0	134,722	1	6,601,378
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,159,266,848	100	15,873,823	100	1,143,393,025	1,535,627,932	100	15,946,862	100	1,519,681,070

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

其他应收款（按单位）	年末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宜漕公路	15,812,140	15,812,140	100	账龄超过3年，预计无法收回

组合中采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款组合：

人民币元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合2	3,084,150	61,683	2

确定组合依据的说明：详见附注（三）10.2。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额人民币 73,039 元。

(3) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	年末账面余额	年初账面余额
312 国道拆除站点处置往来款	789,629,780	1,124,177,798
子公司借款	345,000,000	310,000,000
投资清算往来款	15,812,140	15,812,140
备用金	3,988,565	3,780,500
路产赔偿款	1,103,427	1,136,737
镇江支线处置往来款	-	74,033,640
工程保证金	292,930	2,928,000
其他零星款项	3,440,006	3,759,117
合计	1,159,266,848	1,535,627,932

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏省省政府	312 国道拆除站点处置往来款	191,871,836	1 年以内	17	-
		597,757,944	3 年以上	51	-
宁沪置业	借款	345,000,000	1 年以内	30	-
宜漕公路	投资清算往来款	15,812,140	3 年以上	1	15,812,140
江苏省宁沪高速公路路政支队	路产赔偿款	1,103,427	1 年以内	0	-
无锡地铁集团有限公司	工程保证金	292,230	1 年以内	0	-
合计		1,151,837,577		99	15,812,140

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、 存货

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料物资	13,250,302	-	13,250,302	12,778,929	-	12,778,929
油品	6,194,374	-	6,194,374	8,216,484	-	8,216,484
合计	19,444,676	-	19,444,676	20,995,413	-	20,995,413

6、 一年内到期的非流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
一年内到期的委托贷款	1,540,000,000	150,000,000
合计	1,540,000,000	150,000,000

7、 其他流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
可供出售金融资产-理财产品	230,000,000	-
预缴企业所得税	44,645,099	-
合计	274,645,099	-

其他说明:

理财产品为本公司持有的交通银行发行的蕴通财富日增利 S 款集合理财产品及上海浦东发展银行发行的利多多财富班车 S21 理财产品。该等理财产品均为保本浮动收益型。

8、 可供出售金融资产

人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	1,005,230,000	-	1,005,230,000	1,008,915,500	-	1,008,915,500
合计	1,005,230,000	-	1,005,230,000	1,008,915,500	-	1,008,915,500

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产:

人民币元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位的持股比例	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
联网公司	5,230,000	-	-	5,230,000	-	-	-	-	3.62	-
现代路桥公司	3,685,500	-	3,685,500	-	-	-	-	-	-	-
江苏银行	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000	-	-	-	-	1.92	16,000,000
合计	1,008,915,500	-	3,685,500	1,005,230,000	-	-	-	-	-	16,000,000

注 1: 本公司对现代路桥公司持股比例为 7.5%, 2015 年度本公司在现代路桥公司拥有董事席位, 能对现代路桥公司的生产经营产生重大影响, 因此将对现代路桥公司的投资从可供出售金融资产转为长期股权投资。

注 2: 本公司对上述被投资单位的股权投资年末余额为人民币 1,005,230,000 元, 由于被投资单位股票未在任何交易市场交易, 且其公允价值不能可靠计量, 故采用成本法计量。本公司意图于下一年度继续持有上述被投资单位的股权。

9、 长期股权投资

人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,877,096,885	-	10,877,096,885	2,875,100,000	-	2,875,100,000
对联营企业投资	2,477,168,441	-	2,477,168,441	2,342,807,838	-	2,342,807,838
对合营企业投资	47,838,290	-	47,838,290	-	-	-
合计	13,402,103,616	-	13,402,103,616	5,217,907,838	-	5,217,907,838

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、长期股权投资 - 续

(1) 对子公司投资

人民币元

被投资单位	年初余额	增减变动	年末余额	减值准备	本年现金红利
子公司					
广靖锡澄公司	2,125,000,000	-	2,125,000,000	-	449,085,571
宁常镇溧公司	-	7,718,086,885	7,718,086,885	-	-
宁沪置业	500,000,000	-	500,000,000	-	-
宁沪投资	110,100,000	-	110,100,000	-	80,000,000
镇丹公司	140,000,000	283,910,000	423,910,000	-	-
合计	2,875,100,000	8,001,996,885	10,877,096,885	-	529,085,571

(2) 对合营企业或联营企业投资

人民币元

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
		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		
合营企业										
瀚威公司	-	70,000,000	-	(22,161,710)	-	-	-	-	-	47,838,290
联营企业										
快鹿公司	62,913,464	-	-	(2,510,705)	-	-	-	-	-	60,402,759
扬子大桥公司	1,136,605,750	-	-	89,982,606	(67,406,144)	-	(56,983,566)	-	-	1,102,198,646
苏嘉杭公司	843,948,831	-	-	135,167,646	-	-	(42,092,000)	-	-	939,024,477
苏嘉甬公司	293,913,100	65,249,712	-	(35,644)	-	-	-	-	-	359,127,168
协鑫宁沪公司	3,426,693	9,673,900	-	(1,469,335)	-	-	-	-	-	11,631,258
现代路桥公司	-	-	-	1,098,633	-	-	-	-	3,685,500	4,784,133
合计	2,342,807,838	144,923,612	-	200,071,491	(67,406,144)	-	(99,075,566)	-	3,685,500	2,525,006,731

10、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	房屋及建筑物	安全设施	通讯及监控设施	收费及附属设施	机器设备	电子设备	运输设备	家具及其他	合计
一、账面原值:									
1.年初余额	729,126,095	381,556,998	251,540,932	248,891,823	374,423,748	37,261,550	51,978,039	6,286,170	2,081,065,355
2.本年增加金额	74,378,864	27,894,419	50,063,658	14,589,298	4,821,185	7,109,190	1,838,890	1,538,357	182,233,861
(1)外购	3,381,243	559,725	88,960	961,447	1,779,889	2,195,032	1,838,890	1,508,002	12,313,188
(2)在建工程转入	56,237,944	26,914,148	49,974,698	11,285,590	1,845,398	1,661,380	-	-	147,919,158
(3)重分类	14,759,677	420,546	-	2,342,261	1,195,898	3,252,778	-	30,355	22,001,515
3.本年减少金额	35,256,262	4,342,383	26,336,912	35,024,896	25,395,669	4,754,488	5,582,414	1,001,300	137,694,324
(1)处置或报废	32,861,212	4,342,383	9,322,186	27,995,421	24,493,460	4,533,622	5,056,529	895,196	109,500,009
(2)转入无形资产	-	-	6,192,800	-	-	-	-	-	6,192,800
(3)重分类	2,395,050	-	10,821,926	7,029,475	902,209	220,866	525,885	106,104	22,001,515
4.年末余额	768,248,697	405,109,034	275,267,678	228,456,225	353,849,264	39,616,252	48,234,515	6,823,227	2,125,604,892
二、累计折旧									
1.年初余额	258,881,938	287,517,993	150,526,896	138,149,608	243,353,923	21,428,351	24,224,207	3,467,083	1,127,549,999
2.本年增加金额	34,101,304	32,695,538	16,881,665	19,518,846	28,493,992	5,296,387	4,963,204	780,646	142,731,582
(1)计提	30,074,125	30,771,294	16,881,665	19,518,846	28,493,992	5,296,387	4,963,204	767,887	136,767,400
(2)重分类	4,027,179	1,924,244	-	-	-	-	-	12,759	5,964,182
3.本年减少	16,158,289	3,798,413	11,256,700	25,638,586	23,279,706	4,483,817	4,334,588	871,487	89,821,586
(1)处置或报废	15,518,601	3,798,413	8,837,041	23,034,824	23,087,133	4,274,641	4,284,634	847,472	83,682,759
(2)转入无形资产	-	-	174,645	-	-	-	-	-	174,645
(3)重分类	639,688	-	2,245,014	2,603,762	192,573	209,176	49,954	24,015	5,964,182
4.年末余额	276,824,953	316,415,118	156,151,861	132,029,868	248,568,209	22,240,921	24,852,823	3,376,242	1,180,459,995
三、减值准备									
1.年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值									
1.年末账面价值	491,423,744	88,693,916	119,115,817	96,426,357	105,281,055	17,375,331	23,381,692	3,446,985	945,144,897
2.年初账面价值	470,244,157	94,039,005	101,014,036	110,742,215	131,069,825	15,833,199	27,753,832	2,819,087	953,515,356

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

10、固定资产 - 续

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

项目	年末数	年初数
房屋及建筑物	34,716,952	33,493,112

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沪宁高速陆家收费站站房	4,529,914	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速薛家收费站站房	10,368,560	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速无锡机场收费站站房	4,971,726	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速昆山站站房	4,972,190	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速苏州管理处办公用房	9,742,750	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速常州罗墅湾房屋	3,795,723	尚未办理产权证书
沪宁高速常州 ETC 客服网点房屋	1,019,895	尚未办理产权证书
沪宁高速经发服务区办公用房	2,414,718	尚未办理产权证书
沪宁高速河阳收费站站房	3,073,420	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速镇江站房建	10,401,076	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速丹阳站房建	1,415,895	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速南网中心及工程管理中心房屋	19,881,710	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速丹阳站房屋	13,739,287	尚未办理产权证书
沪宁高速无锡管理处及锡东房产	26,405,622	预估转固尚未决算
沪宁高速宁镇管理处生活楼	9,489,690	预估转固尚未决算
沪宁高速南京站房屋	14,774,548	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
沪宁高速汤山站站房	14,579,710	建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书
合计	155,576,434	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
收费站服务区等房建项目	119,419,338	-	119,419,338	62,159,830	-	62,159,830
苏州互通改扩建工程	103,400,000	-	103,400,000	65,340,000	-	65,340,000
信息化建设项目	32,033,569	-	32,033,569	43,807,499	-	43,807,499
三大系统建设项目	4,713,085	-	4,713,085	13,788,903	-	13,788,903
照明系统建设项目	1,961,030	-	1,961,030	1,937,030	-	1,937,030
声屏障建设项目	-	-	-	10,134,887	-	10,134,887
其他	15,223,753	-	15,223,753	11,078,412	-	11,078,412
合计	276,750,775	-	276,750,775	208,246,561	-	208,246,561

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年转入无形资产金额	年末金额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
苏州互通改扩建工程	108,900,000	65,340,000	38,060,000	-	-	103,400,000	95	完工	-	-	-	自有资金
收费站服务区等房建项目	321,169,297	62,159,830	114,851,605	57,592,097	-	119,419,338	55	未完工	-	-	-	自有资金
信息化建设项目	70,378,676	43,807,499	12,754,746	22,452,676	2,076,000	32,033,569	80	未完工	-	-	-	自有资金
三大系统建设项目	49,201,405	13,788,903	30,449,587	39,525,405	-	4,713,085	90	未完工	-	-	-	自有资金
声屏障建设项目	26,914,148	10,134,887	16,779,261	26,914,148	-	-	100	完工	-	-	-	自有资金
照明系统建设项目	25,500,000	1,937,030	24,000	-	-	1,961,030	8	未完工	-	-	-	自有资金
其他	无	11,078,412	5,580,173	1,434,832	-	15,223,753	-	未完工	-	-	-	自有资金
合计		208,246,561	218,499,372	147,919,158	2,076,000	276,750,775			-	-	-	

(3) 公司未发现在建工程存在减值迹象, 因此无计提的减值准备

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

人民币元

项目	收费公路经营权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.年初余额	19,257,351,945	1,701,468,873	-	20,958,820,818
2.本年增加金额	-	-	8,658,801	8,658,801
(1)购置	-	-	390,001	390,001
(2)在建工程转入	-	-	2,076,000	2,076,000
(3)固定资产转入	-	-	6,192,800	6,192,800
3.本年减少金额	2,317,388,848	-	-	2,317,388,848
(1)处置	2,317,388,848	-	-	2,317,388,848
4.年末余额	16,939,963,097	1,701,468,873	8,658,801	18,650,090,771
二、累计摊销				
1.年初余额	6,528,173,498	954,837,876	-	7,483,011,374
2.本年增加金额	607,752,376	62,386,986	1,686,960	671,826,322
(1)计提	607,752,376	62,386,986	1,512,315	671,651,677
(2)固定资产转入	-	-	174,645	174,645
3.本年减少金额	1,518,636,165	-	-	1,518,636,165
(1)处置	1,518,636,165	-	-	1,518,636,165
年末账面余额	5,617,289,709	1,017,224,862	1,686,960	6,636,201,531
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
年末账面价值	11,322,673,388	684,244,011	6,971,841	12,013,889,240
年初账面价值	12,729,178,447	746,630,997	-	13,475,809,444

## 13、递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,960,186	3,990,046	16,098,110	4,024,527
合计	15,960,186	3,990,046	16,098,110	4,024,527

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、其他非流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
委托贷款	1,690,000,000	1,690,000,000
减：一年内到期的委托贷款	1,540,000,000	150,000,000
一年后到期的委托贷款	150,000,000	1,540,000,000
股东贷款	300,000,000	-
关联方贷款	600,794,885	-
合计	1,050,794,885	1,540,000,000

其他说明：

本年末委托贷款系本公司委托招商银行南京分行、浦发银行南京分行、中信银行南京分行向子公司宁沪置业提供的贷款，其中招商银行、浦发银行年利率 6.15%，中信银行年利率 5.00%。

本年末股东贷款系本公司提供给合营企业瀚威公司的借款，期限不超过 3 年，年资金占用费率为 8%。

本年末关联方贷款系本公司于 2015 年 12 月 3 日发行的 5 年期中期票据，债券名称为“15 宁沪高 MTN2”，下拨给本公司之子公司广靖锡澄公司的本金为人民币 600,794,885 元，年利率 3.69%。

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

人民币元

项目	年末数	年初数
银行借款	1,616,000,000	340,000,000
其中：信用借款	1,001,000,000	150,000,000
委托借款(注 1)	615,000,000	190,000,000
合计	1,616,000,000	340,000,000

注 1： 银行委托借款包括以下借款：(1)交通控股下属关联公司远东海运公司于 2015 年 8 月 13 日通过中信银行向本公司提供的借款，借款本金为人民币 185,000,000 元，借款利率为 4.85%，借款期限为 1 年。(2)本公司之子公司镇丹公司于 2015 年 9 月 24 日通过交通银行向本公司提供的借款，借款本金为人民币 30,000,000 元，借款利率为 4.60%，借款期限为 1 年。(3)本公司之子公司宁常镇溧公司分别于 2015 年 9 月 25 日、2015 年 10 月 27 日、2015 年 11 月 27 日、2015 年 9 月 18 日、2015 年 12 月 29 日通过交通银行、交通银行、交通银行、招商银行、招商银行向本公司提供的借款，借款本金分别为人民币 100,000,000 元、50,000,000 元、50,000,000 元、150,000,000 元、50,000,000 元，借款利率均为 4.00%，借款期限均为 1 年。

(2) 本公司未有已到期未偿还的短期借款。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	年末数	年初数
应付工程款	246,297,959	149,343,134
应付通行费拆分款	27,391,425	41,833,934
应付购油款	5,193,921	15,799,258
其他	71,965,852	31,373,837
合计	350,849,157	238,350,163

(2) 应付账款的账龄分析如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
1 年以内	321,071,221	211,284,857
1-2 年	6,789,278	4,300,832
2-3 年	1,537,103	-
3 年以上	21,451,555	22,764,474
合计	350,849,157	238,350,163

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明:

人民币元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	17,500,076	工程结算周期长

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	987,091	455,754,392	456,105,320	636,163
2、离职后福利-设定提存计划	-	72,327,781	72,327,781	-
3、辞退福利	-	83,790	83,790	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	987,091	528,165,963	528,516,891	636,163

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	305,608,266	305,608,266	-
2、职工福利费	-	24,559,327	24,559,327	-
3、社会保险费	-	38,106,724	38,106,724	-
其中：医疗保险费	-	34,949,049	34,949,049	-
工伤保险费	-	1,890,021	1,890,021	-
生育保险费	-	1,267,654	1,267,654	-
4、住房公积金	-	27,587,175	27,587,175	-
5、工会经费和职工教育经费	987,091	7,976,195	8,327,123	636,163
6、非货币性福利	-	34,421,939	34,421,939	-
7、其他	-	17,494,766	17,494,766	-
合计	987,091	455,754,392	456,105,320	636,163

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 – 续

17、应付职工薪酬 – 续

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	45,565,468	45,565,468	-
2、失业保险费	-	3,438,909	3,438,909	-
3、企业年金缴费	-	23,323,404	23,323,404	-
合计	-	72,327,781	72,327,781	-

注：

(1) 设定提存计划

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年度月平均基本工资的 20%、2%每月向该等计划缴存费用。本公司参加由独立第三方运营管理的年金计划，按上年度月平均基本工资的 8.33%每月向该等计划所指定的银行机构缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本公司本年应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用人民币 45,565,468 元、人民币 23,323,404 元及人民币 3,438,909 元（2014 年：人民币 41,257,231 元、人民币 21,769,098 元及人民币 3,090,508 元）。本公司于 2015 年 12 月 31 日计划缴纳的养老保险、年金及失业保险已经全部支付完毕。

(2) 非货币性福利

本公司本年为职工提供了非货币性福利，金额为人民币 34,421,939 元（2014 年：人民币 34,229,114 元），主要指本公司向员工发放的外购福利品，节日慰问品等非货币形式支付的福利，计算依据为购置福利品的实际成本。

18、应交税费

人民币元

项目	年末数	年初数
企业所得税	-	57,439,219
营业税	11,888,967	12,238,427
增值税	1,757,502	2,141,227
房产税	263,516	90,746
个人所得税	1,909,114	1,728,961
城市维护建设税	1,036,191	1,158,240
其他	1,847,724	1,963,737
合计	18,703,014	76,760,557

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

19、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
服务区应付款项	9,383,567	9,119,457
代收联网中心 ETC 充值卡款项	2,681,220	9,141,375
应付收购 312 道路及经营权尾款	-	10,000,000
其他	5,415,117	3,568,991
合计	17,479,904	31,829,823

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

人民币元

项目	年末数	未偿还或结转的原因
无		

20、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	101,608,861	1,516,049
一年内到期的应付债券	-	499,310,408
合计	101,608,861	500,826,457

21、长期借款

(1) 长期借款分类

人民币元

项目	年末数	年初数
银行借款	120,915,193	21,224,695
其中：质押借款(注 1)	100,000,000	-
保证借款(注 2)	20,915,193	21,224,695
非银行金融机构借款	150,000,000	-
其中：委托借款(注 3)	150,000,000	-
小计	270,915,193	21,224,695
减：一年内到期的长期借款	101,608,861	1,516,049
一年后到期的长期借款	169,306,332	19,708,646

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

21、长期借款 - 续

(2) 长期借款分类的说明

注 1: 银行质押借款系本公司于 2005 年 3 月 25 日自国家开发银行江苏省分行取得, 用于宁常高速公路建设, 本金为人民币 1,700,000,000 元, 借款期限为 11 年。借款以宁常高速公路收费经营权作为质押, 截至本年末已经累计偿还人民币 1,600,000,000 元, 本年年利率为 4.90%。

注 2: 本公司于 1998 年自中国银行江苏省分行取得 9,800,000 美元的借款额度, 用于购买进口机器设备及技术。上述借款额度由江苏交通控股有限公司提供担保。该借款额度包括买方信贷约 4,900,000 美元及西班牙政府贷款约 4,900,000 美元, 买方信贷借款已于 2006 年偿付, 西班牙政府贷款按实际提款金额自 2009 年 1 月起分 40 次每半年等额偿还, 年利率为 2%, 截至本年末余额为 3,220,893 美元。

注 3: 非银行金融机构委托借款为交通控股下属关联公司润扬大桥公司于 2013 年 2 月 26 日通过集团财务公司向本公司提供的借款, 借款本金为人民币 900,000,000 元, 截至本年末已经累计偿还人民币 750,000,000 元, 借款利率为 6.46%, 借款期限为 6 年。

(3) 一年以上长期借款到期日分析如下

人民币元		
项目	本年数	上年数
1-2 年	1,608,861	1,516,049
2-5 年	154,826,583	4,548,149
5 年以上	12,870,888	13,644,448
合计	169,306,332	19,708,646

(4) 其他说明

上述借款年利率为 2% 到 6.46%。

22、资本公积

人民币元				
项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2015 年度:</b>				
资本溢价	4,801,561,763	-	143,913,116	4,657,648,647
其中: 投资者投入的资本	4,801,561,763			4,801,561,763
同一控制下企业合并形成的差额(注)	-	-	143,913,116	(143,913,116)
其他资本公积	2,681,390,888	-	-	2,681,390,888
其中: 权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额	(1,586,347)	-	-	(1,586,347)
原制度资本公积转入	2,682,977,235	-	-	2,682,977,235
合计	7,482,952,651	-	143,913,116	7,339,039,535
<b>2014 年度:</b>				
资本溢价	4,801,561,763	-	-	4,801,561,763
其中: 投资者投入的资本	4,801,561,763	-	-	4,801,561,763
同一控制下企业合并形成的差额	-	-	-	-
其他资本公积	2,682,977,235	(1,586,347)	-	2,681,390,888
其中: 权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额	-	(1,586,347)	-	(1,586,347)
原制度资本公积转入	2,682,977,235	-	-	2,682,977,235
合计	7,484,538,998	(1,586,347)	-	7,482,952,651

注: 资本溢价本年减少的主要原因系本公司同一控制下合并宁常镇溧公司支付的股权转让款与合并日宁常镇溧公司净资产的差额, 冲减资本公积。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 23、其他综合收益

人民币元

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
<b>2015年</b>							
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	170,463,816	(67,406,144)	-	-	(67,406,144)	-	103,057,672
其中：							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	170,463,816	(67,406,144)	-	-	(67,406,144)	-	103,057,672
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	170,463,816	(67,406,144)	-	-	(67,406,144)	-	103,057,672
<b>2014年</b>							
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	77,433,089	93,030,727	-	-	93,030,727	-	170,463,816
其中：							
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	77,433,089	93,030,727	-	-	93,030,727	-	170,463,816
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	77,433,089	93,030,727	-	-	93,030,727	-	170,463,816

注：其他综合收益本年减少主要为本公司之联营公司扬子大桥公司所持有的可供出售金融资产的公允价值调整，本公司根据持股比例相应调整其他综合收益。

## 24、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>2015年度：</b>				
法定盈余公积	2,518,873,750	-	-	2,518,873,750
<b>2014年度：</b>				
法定盈余公积	2,470,793,441	48,080,309	-	2,518,873,750

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按净利润之10%提取法定盈余公积金。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司截至2015年12月31日法定盈余公积累计额已达到本公司注册资本百分之五十以上，因此不再提取(2014年度：人民币48,080,310元)。

## 25、未分配利润

人民币元

项目	本年金额	上年金额
年初未分配利润	4,116,824,256	3,588,613,312
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,164,210,040	2,490,635,303
减：提取法定盈余公积	-	48,080,309
应付普通股股利	1,914,344,050	1,914,344,050
年末未分配利润	4,366,690,246	4,116,824,256

注1：提取法定盈余公积

根据公司章程规定，公司按净利润之10%提取法定盈余公积金。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的，可不再提取。

注2：本年度股东大会已批准的现金股利

2015年度按已发行之股份5,037,747,500股(每股面值人民币1元)计算，以每1股向全体股东派发现金股利人民币0.38元。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 – 续

25、未分配利润 – 续

注 3： 资本负债表日后决议分配的现金股利

根据公司董事会于 2016 年 3 月 25 日提议，2016 年度按已发行之股份 5,037,747,500 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 1 股向全体股东派发现金红利人民币 0.40 元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	6,372,125,753	3,210,659,200	6,756,383,604	3,542,296,839
其中：宁沪高速公路	4,490,662,560	1,161,120,216	4,490,913,228	1,107,253,412
312 国道	32,325,290	252,453,865	53,001,537	276,893,764
宁连宁通公路	26,531,422	15,913,020	29,941,035	15,548,066
公路配套服务	1,822,606,481	1,781,172,099	2,182,527,804	2,142,601,597
合计	6,372,125,753	3,210,659,200	6,756,383,604	3,542,296,839

27、营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	144,340,906	150,485,332
城市维护建设税	11,300,319	11,716,361
教育费附加	8,118,392	8,415,107
合计	163,759,617	170,616,800

28、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加	32,490,445	37,115,469
折旧及摊销	69,363,020	68,736,356
审计费	4,125,000	3,765,000
咨询及中介机构费用	13,825,327	10,228,495
房产税及其他税费	15,937,046	15,600,622
业务招待费	343,461	822,543
设备维护费	3,804,560	5,359,609
办公费用	329,982	279,680
差旅费	302,948	401,283
车辆使用费	663,404	1,015,884
其他	7,810,479	7,679,840
合计	148,995,672	151,004,781

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

29、财务费用

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	407,717,271	273,987,727
减：利息收入	2,387,570	1,777,588
汇兑差额	8,208,577	4,030,747
债券发行费及其他借款手续费	26,423,180	12,110,861
其他	1,525,503	575,963
合计	441,486,961	288,927,710

30、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失转回	(137,924)	(96,127)

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	200,071,491	215,407,886
成本法核算的长期股权投资收益	529,085,571	260,492,867
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	16,000,000	16,000,000
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	2,247,063
贷款利息收入	129,540,422	105,378,542
合计	874,697,484	599,526,358

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	1,463,066	5,018,251
其中：固定资产处置利得	1,463,066	5,018,251
路产赔偿收入	5,859,215	5,887,166
政府补助	500,000	7,370,000
其他	29,510,845	731,031
合计	37,333,126	19,006,448

计入当期损益的政府补助：

人民币元

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
安全生产补贴	500,000	-	与收益相关
环保补贴	-	7,370,000	与收益相关
合计	500,000	7,370,000	

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

33、营业外支出

人民币元		
项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	628,775,846	6,047,890
其中：固定资产处置损失	21,895,000	6,047,890
无形资产处置损失	606,880,846	-
路产损坏修复支出	19,008,651	14,189,958
公益性捐赠支出	871,556	938,120
各项基金支出	2,778,953	3,293,341
其他	138,911	4,049,271
合计	651,573,917	28,518,580

34、所得税费用

人民币元		
项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	503,574,399	695,855,731
递延所得税费用	34,481	24,032
以前年度多缴所得税	-	7,132,761
合计	503,608,880	703,012,524

由于本公司于年内在香港无应纳税收入，故并无香港所得税。

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元		
	本年发生额	上年发生额
利润总额	2,667,818,920	3,193,647,827
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度：25%)	666,954,730	798,411,957
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,943,415	20,442,994
非应税收入的影响	(186,289,265)	(122,975,188)
调整以前期间所得税的影响	-	7,132,761
合计	503,608,880	703,012,524

35、其他综合收益

详见附注(十五)、22。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

36、利润表补充资料

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	528,165,963	493,481,694
折旧及摊销	808,419,077	884,206,918
道路收费相关费用	97,312,530	99,528,665
道路养护费用	193,821,900	116,027,172
系统维护费用	31,041,230	33,597,018
高速公路服务区石油	1,543,123,419	1,910,996,290
高速公路服务区零售商品	32,499,255	31,042,445
高速公路服务区餐饮成本	49,162,645	51,189,175
审计费	4,125,000	3,765,000
咨询及中介机构费用	13,825,327	11,149,672
房产税及其他税费	15,937,046	15,600,622
广告宣传费	1,128,150	1,678,650
其他	41,093,330	41,038,299
合计	3,359,654,872	3,693,301,620

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到的路政赔偿款与营业外收入项目	38,649,484	10,843,427
收到的银行存款利息收入	2,387,570	1,777,588
合计	41,037,054	12,621,015

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付非工资性费用等支出	75,749,236	77,440,556

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金拆借款收回	475,000,000	-

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金拆借款	1,160,000,000	310,000,000

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
债券发行费及其他借款手续费等	26,423,180	12,110,861

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,164,210,040	2,490,635,303
加: 资产减值准备转回	(137,924)	(96,127)
固定资产折旧	136,767,400	162,262,446
无形资产摊销	671,651,677	721,944,472
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)	627,312,780	1,029,639
财务费用(收益以“-”号填列)	442,415,492	286,098,588
投资损失(收益以“-”号填列)	(874,697,484)	(599,526,358)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	34,481	24,032
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,550,737	(621,264)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(43,604,588)	(279,079,028)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(59,278,824)	(22,956,563)
经营活动产生的现金流量净额	3,066,223,787	2,759,715,140
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	121,485,890	238,658,010
减: 现金的年初余额	238,658,010	220,826,123
现金及现金等价物的净增加(减少)额	(117,172,120)	17,831,887

## 39、关联方关系及其交易

## (1) 购销商品、提供和接受劳务、资金拆借利息支出和收入的关联交易

采购商品/接受劳务/资金拆借利息支出情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
联网公司*	收费系统维护运营管理费	25,195,397	22,417,164
现代路桥公司*	道路养护费	42,245,348	26,669,896
南林饭店*	餐饮住宿	112,910	130,695
联网公司*	委托借款利息支出	1,530,681	-
通沙港务公司*	委托借款利息支出	200,000	-
太仓港海运公司*	委托借款利息支出	400,000	-
交通控股*	委托借款利息支出	3,333,333	-
沿江公司*	委托借款利息支出	288,667	-
远东海运公司*	委托借款利息支出	10,514,306	11,558,333
交通控股*	关联方借款利息支出	552,917	-
集团财务公司*	流动资金借款利息支出	638,585	-
京沪公司*	委托借款利息支出	210,667	-
广靖锡澄公司	委托借款利息支出	-	555,333
润扬大桥公司*	委托借款利息支出	12,996,845	-
宁常镇溧公司	委托借款利息支出	3,417,084	-
镇丹公司	委托借款利息支出	1,575,500	-

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 – 续

39、关联方关系及其交易 – 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务、资金拆借利息支出和收入的关联交易 – 续

出售商品/提供劳务/资金拆借利息收入情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
快鹿公司	加油收入	5,435,180	9,853,140
快鹿公司	通行费收入	3,000,000	4,200,000
宁沪置业	委托贷款利息收入	104,607,917	105,378,542
联网公司*	ETC 客服网点管理收入	2,351,754	1,322,914
广靖锡澄公司	关联方贷款利息收入	2,594,885	-
瀚威公司	股东贷款利息收入	31,508,933	-

关联交易定价方式及决策程序：对于重大关联交易，公开招标的项目按中标价格，对其他方式委托的项目参考独立的、有资质的造价咨询单位审核后的当时市场价格经公平磋商后决定，原则为只要不高于相关市场价。经公司董事会审议通过，关联董事回避表决，独立董事对关联交易发表独立意见进行确认。对于其他不重大的关联交易，按双方签订的合同价结算。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
联网公司*	固定资产	3,612,400	3,895,000
现代路桥公司*	固定资产	1,690,000	1,690,000

本公司作为租入方:

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁支出	上年确认的租赁支出
宁沪投资	固定资产	770,000	770,000

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方:

人民币元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
交通控股*	20,915,193	1998年10月15日	2027年7月18日	未履行完毕
交通控股*	110,000,000	2004年3月16日	2019年3月5日	未履行完毕
交通控股*	45,000,000	2015年9月30日	2016年11月30日	未履行完毕
交通控股*	43,000,000	2004年4月16日	2018年10月20日	未履行完毕
宁常镇溧公司	100,000,000	2015年6月15日	2022年11月27日	未履行完毕

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

39、关联方关系及其交易 - 续

(4) 关联方资金拆借

本年度:

关联方	拆借金额(注2)	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入(注1)					
远东海运公司*	(190,000,000)	2014年8月13日	2015年8月13日	-	委托借款, 年利率6.00%
远东海运公司*	185,000,000	2015年8月13日	2016年8月13日	185,000,000	委托借款, 年利率4.85%
宁常镇溧公司	100,000,000	2015年9月25日	2016年9月25日	100,000,000	委托借款, 年利率4.00%
宁常镇溧公司	50,000,000	2015年10月27日	2016年10月26日	50,000,000	委托借款, 年利率4.00%
宁常镇溧公司	50,000,000	2015年11月27日	2016年11月27日	50,000,000	委托借款, 年利率4.00%
宁常镇溧公司	150,000,000	2015年9月18日	2016年9月18日	150,000,000	委托借款, 年利率4.00%
宁常镇溧公司	50,000,000	2015年12月29日	2016年12月29日	50,000,000	委托借款, 年利率4.00%
镇丹公司	150,000,000	2015年9月24日	2016年9月23日	30,000,000	委托借款, 年利率4.60%
镇丹公司	(120,000,000)	2015年9月24日	2016年9月23日	-	委托借款, 年利率4.60%
润扬大桥公司*	(150,000,000)	2013年2月26日	2019年2月25日	150,000,000	委托借款, 年利率6.40%
润扬大桥公司*	(600,000,000)	2014年2月18日	2023年12月31日	-	委托借款, 年利率6.560%
交通控股*	(250,000,000)	2012年12月5日	2022年12月5日	-	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	(400,000,000)	2013年5月17日	2023年5月17日	-	关联方借款, 年利率5.90%
交通控股*	(200,000,000)	2014年5月17日	2019年5月17日	-	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	(350,000,000)	2014年8月22日	2017年8月22日	-	关联方借款, 年利率6.10%
交通控股*	(200,000,000)	2015年2月12日	2015年11月9日	-	关联方借款, 年利率4.83%
交通控股*	(400,000,000)	2015年4月17日	2015年7月16日	-	关联方借款, 年利率4.64%
联网公司*	(30,000,000)	2014年8月8日	2015年8月7日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(30,000,000)	2014年8月12日	2015年8月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000)	2014年10月13日	2015年10月12日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(40,000,000)	2014年11月11日	2015年11月10日	-	委托借款, 年利率6.00%
联网公司*	(20,000,000)	2014年12月8日	2015年12月7日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	(30,000,000)	2015年1月19日	2016年1月18日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	(40,000,000)	2015年2月12日	2016年2月11日	-	委托借款, 年利率5.60%
联网公司*	(50,000,000)	2015年3月10日	2016年3月9日	-	委托借款, 年利率5.35%
联网公司*	(20,000,000)	2015年4月21日	2015年10月20日	-	委托借款, 年利率5.35%
联网公司*	(20,000,000)	2015年5月21日	2015年11月20日	-	委托借款, 年利率5.10%
联网公司*	(30,000,000)	2015年5月28日	2015年11月27日	-	委托借款, 年利率5.10%
通沙港务公司*	(50,000,000)	2014年8月12日	2015年8月11日	-	委托借款, 年利率6.00%
太仓港海运公司*	(100,000,000)	2014年8月5日	2015年8月4日	-	委托借款, 年利率6.00%
交通控股*	(800,000,000)	2014年11月17日	2015年11月16日	-	委托借款, 年利率6.00%
沿江公司*	(50,000,000)	2015年1月13日	2015年7月12日	-	委托借款, 年利率5.60%
沿江公司*	(30,000,000)	2015年5月19日	2015年11月18日	-	委托借款, 年利率5.10%
京沪公司*	(40,000,000)	2015年3月18日	2016年3月17日	-	委托借款, 年利率5.35%
京沪公司*	(20,000,000)	2015年5月21日	2015年11月20日	-	委托借款, 年利率5.10%
集团财务公司*	(55,000,000)	2014年7月7日	2015年7月6日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(80,000,000)	2014年10月13日	2015年10月12日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(55,000,000)	2014年11月19日	2015年11月18日	-	流动资金借款, 年利率5.70%
集团财务公司*	(50,000,000)	2015年3月13日	2015年9月12日	-	流动资金借款, 年利率5.08%
集团财务公司*	(60,000,000)	2015年3月19日	2015年9月18日	-	流动资金借款, 年利率5.08%
拆出					
宁沪置业	-	2013年10月24日	2016年10月23日	200,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年11月15日	2016年11月14日	140,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年9月4日	2016年9月3日	500,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年11月11日	2016年11月11日	250,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年10月24日	2016年10月24日	300,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年10月17日	2016年10月17日	150,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	(150,000,000)	2013年10月17日	2015年10月17日	-	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	150,000,000	2015年9月21日	2018年9月21日	150,000,000	委托贷款, 年利率5.00%
广靖锡澄	600,000,000	2015年12月3日	2020年12月4日	600,000,000	关联方贷款, 年利率3.69%
瀚威公司	300,000,000	2015年3月26日	2018年3月26日	300,000,000	关联方贷款, 年利率8.00%

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

39、关联方关系及其交易 - 续

(4) 关联方资金拆借

上年度:

人民币元

关联方	拆借金额(注2)	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
远东海运公司*	(190,000,000)	2013年8月30日	2014年8月30日	-	委托借款, 年利率6.00%
远东海运公司*	190,000,000	2014年8月13日	2015年8月13日	190,000,000	委托借款, 年利率6.00%
广靖锡澄公司	(70,000,000)	2013年9月25日	2014年3月24日	-	委托借款, 年利率5.60%
拆出					
宁沪置业	-	2013年10月24日	2016年10月23日	200,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年11月15日	2016年11月14日	140,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年9月4日	2016年9月3日	500,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年11月11日	2016年11月11日	250,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年10月24日	2016年10月24日	300,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年10月17日	2016年10月17日	150,000,000	委托贷款, 年利率6.15%
宁沪置业	-	2013年10月17日	2015年10月17日	150,000,000	委托贷款, 年利率6.15%

注1: 于2015年度, 本公司承接宁常镇溧公司的全部有息债务合计人民币7,360,000,000元。

注2: 本公司作为拆入方时, 拆借金额正数代表借入, 负数代表偿还; 本公司作为拆出方时, 拆借金额正数代表借出, 负数代表收回。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
联网公司*	拆除房屋补偿款	-	7,503,200

(6) 关键管理人员报酬

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	3,872,024	3,770,227

(7) 其他说明

\*号表示根据联交所上市规则第14A章所界定之持续关连交易。

(8) 关联方应收应付款项

应收项目

人民币元

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款(注)	苏嘉杭公司	7,896,196	-	7,882,526	-
	扬子大桥公司	430,010	-	465,824	-
	沿江公司	202,972	-	63,167	-
	快鹿公司	761,025	-	47,601	-
	广靖锡澄公司	3,359,164	-	3,200,762	-
	宁常镇溧公司	446,405	-	433,990	-
小计		13,095,772	-	12,093,870	-
其他应收款	联网公司	-	-	763,429	-
	宁沪投资	12,644	-	40,091	-
	宁沪置业	345,000,000	-	310,000,000	-
小计		345,012,644	-	310,803,520	-

(十五) 母公司财务报表主要项目注释 – 续

39、关联方关系及其交易 – 续

(8) 关联方应收应付款项 – 续

应收项目

人民币元

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产（含一年内到期）		-	-	-	-
	瀚威公司	300,000,000	-	-	-
	广靖锡澄公司	600,794,885	-	-	-
	宁沪置业	1,690,000,000	-	1,690,000,000	-
小计		2,590,794,885	-	1,690,000,000	-
应收利息	瀚威公司	18,733,333	-	-	-
	宁沪置业	3,123,083	-	3,175,792	-
小计		21,856,416	-	3,175,792	-
应收股利	快鹿公司	4,989,960	-	4,989,960	-

注：截至 2015 年 12 月 31 日，除上述应收关联方款项外，应收账款中尚包括应收路网内公司的通行费拆分款人民币 39,894,163 元(2014 年 12 月 31 日：40,896,065 元)。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，本公司与该等路网内公司并无其他控制、共同控制或重大影响的关联关系。

应付项目

人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款(注)	苏嘉杭公司	2,726,995	2,601,000
	沿江公司	1,602,927	1,342,804
	扬子大桥公司	1,535,824	1,423,980
	现代路桥公司	27,690,000	16,290,000
	联网公司	1,858,088	2,499,527
	广靖锡澄公司	1,817,368	1,720,754
	宁常镇溧公司	1,683,835	1,469,647
小计		38,915,037	27,347,712
预收款项	现代路桥公司	80,000	80,000
	联网公司	1,204,100	1,204,100
	快鹿公司	568,863	-
小计		1,852,963	1,284,100
其他应付款	联网公司	2,681,220	9,141,375
短期借款	远东海运公司	185,000,000	190,000,000
	宁常镇溧公司	400,000,000	-
	镇丹公司	30,000,000	-
小计		615,000,000	190,000,000
应付利息	远东海运公司	274,160	348,333
	宁常镇溧公司	488,889	-
	镇丹公司	42,167	-
	润扬大桥公司	295,928	-
小计		1,101,144	348,333
长期借款（含一年内到期）	润扬大桥公司	150,000,000	-

注：截至 2015 年 12 月 31 日，除上述应付关联方款项外，应付账款中尚包括应付路网内公司的通行费拆分款人民币 18,024,476 元(2014 年 12 月 31 日：33,275,749 元)。该等路网内公司的最终控股股东均为交通控股，除此之外，本公司与该等路网内公司并无其他控制、共同控制或重大影响的关联关系。

补充资料

1、当期非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额
非流动资产处置损益	628,207,181
计入当期损益的政府补助	(1,813,793)
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	(35,967,519)
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	(230,688,998)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	(161,574)
对外贷款取得收益	(24,846,638)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(9,603,213)
所得税影响额	(138,953,611)
少数股东权益影响额	178,023
合计	186,349,858

2、净资产收益率和每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是江苏宁沪高速公路股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.45%	0.4976	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.38%	0.5346	不适用

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	2,506,629,408	2,227,907,831
其中：归属于持续经营的净利润	2,506,629,408	2,227,907,831
归属于终止经营的净利润	-	-

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	5,037,747,500	5,037,747,500
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	5,037,747,500	5,037,747,500

每股收益

人民币元

	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算:		
基本每股收益	0.4976	0.4422
稀释每股收益(注)	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算:		
基本每股收益	0.4976	0.4422
稀释每股收益(注)	不适用	不适用
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算:		
基本每股收益	不适用	不适用
稀释每股收益(注)	不适用	不适用

注:截至2015年12月31日,本集团并无任何具有稀释性的事项。

4、过去五个会计年度内集团业绩、资产及负债摘要

人民币元

项目	2015年度	2014年度	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业总收入	8,761,321,186	8,830,860,795	8,333,109,668	8,470,985,919	8,103,316,827
其中:营业收入	8,761,321,186	8,830,860,795	8,333,109,668	8,470,985,919	8,103,316,827
减:营业总成本	5,700,480,153	6,070,494,998	5,572,748,261	5,942,790,648	5,370,341,877
其中:营业成本	4,416,207,589	4,674,829,859	4,247,826,667	4,541,921,794	4,061,339,232
营业税金及附加	275,332,597	273,402,548	226,700,279	232,524,736	210,544,595
销售费用	16,030,791	13,806,381	9,832,355	8,525,073	8,569,902
管理费用	213,294,103	212,989,851	208,314,812	213,304,477	211,959,613
财务费用	778,935,597	895,551,358	879,801,731	946,875,069	878,514,132
资产减值损失	679,476	(84,999)	272,417	(360,501)	(585,597)
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6,935,829	3,066,189	2,109,937	(1,011,970)	(922,572)
投资收益(损失以“-”号填列)	444,068,189	352,287,304	315,399,461	161,448,206	201,464,314
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	340,332,126	310,937,218	265,462,186	133,212,868	190,114,061
二、营业利润	3,511,845,051	3,115,719,290	3,077,870,805	2,688,631,507	2,933,516,692
加:营业外收入	42,430,974	25,411,960	108,440,943	13,398,833	37,237,256
其中:非流动资产处置利得	1,516,024	5,078,206	91,894,321	1,057,746	22,361,221
减:营业外支出	659,221,149	37,081,034	36,811,657	44,189,652	47,860,066
其中:非流动资产处置损失	629,723,205	7,684,626	9,056,311	18,405,389	24,085,345
三、利润总额	2,895,054,876	3,104,050,216	3,149,500,091	2,657,840,688	2,922,893,882
减:所得税费用	305,144,944	807,730,901	851,871,378	764,467,269	783,532,809
四、净利润	2,589,909,932	2,296,319,315	2,297,628,713	1,893,373,419	2,139,361,073
其中:归属于母公司所有者的净利润	2,506,629,408	2,227,907,831	2,233,945,391	1,848,666,623	2,090,422,201
少数股东损益	83,280,524	68,411,484	63,683,322	44,706,796	48,938,872
五、其他综合收益的税后净额	(67,406,144)	93,030,727	14,452,952	24,416,693	(35,194,761)
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(67,406,144)	93,030,727	14,452,952	24,416,693	(35,194,761)
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	(67,406,144)	93,030,727	14,452,952	24,416,693	(35,194,761)
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	(67,406,144)	93,030,727	14,452,952	24,416,693	(35,194,761)
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	2,522,503,788	2,389,350,042	2,312,081,665	1,917,790,112	2,104,166,312
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,439,223,264	2,320,938,558	2,248,398,343	1,873,083,316	2,055,227,440
归属于少数股东的综合收益总额	83,280,524	68,411,484	63,683,322	44,706,796	48,938,872
七、每股收益					
(一)基本每股收益	0.4976	0.4422	0.4434	0.3670	0.4150
(二)稀释每股收益	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

人民币元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计	36,476,039,663	37,481,216,616	37,229,589,856	36,616,247,586	36,358,125,368
负债总计	15,289,867,555	15,781,633,851	16,017,457,407	15,868,868,963	15,957,719,856
少数股东权益	710,012,832	683,602,703	601,160,548	570,231,153	569,922,258
归属于母公司股东权益总计	20,476,159,276	21,015,980,062	20,610,971,901	20,177,147,470	19,830,483,254