

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

2020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•南京，2021年3月26日

於本公告日期，本公司董事為：

孫悉斌、成曉光、姚永嘉、陳延禮、陳泳冰、吳新華、馬忠禮、張柱庭*、
陳良*、林輝*、周曙東*、劉曉星*

* 獨立非執行董事

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2020年12月31日止年度
财务报表及审计报告

江苏宁沪高速公路股份有限公司

2020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 - 4 |
| 合并资产负债表 | 5 |
| 公司资产负债表 | 6 |
| 合并利润表 | 7 |
| 公司利润表 | 8 |
| 合并现金流量表 | 9 |
| 公司现金流量表 | 10 |
| 合并股东权益变动表 | 11 - 12 |
| 公司股东权益变动表 | 13 - 14 |
| 财务报表附注 | 15 至 117 |

审计报告

德师报(审)字(21)第 P01576 号

江苏宁沪高速公路股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏宁沪高速公路股份有限公司(以下简称“宁沪高速公司”)的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

公路经营权摊销

1、 事项描述

于2020年12月31日，宁沪高速公司的公路经营权净值为人民币20,888,562,004.75元，2020年度公路经营权摊销金额为人民币1,333,662,454.87元，宁沪高速公司公路经营权根据车流量法计提摊销，以当月实际车流量占当月实际车流量和预计未来剩余交通流量之和的比例计算当月摊销金额。未来剩余交通流量是指宁沪高速公司在未来剩余经营期限内总交通流量的预测，属于重大的会计估计。

因此，我们确定宁沪高速公司的公路经营权摊销的准确性和公路经营权的计价为关键审计事项。

审计报告(续)

德师报(审)字(21)第 P01576 号

三、关键审计事项 - 续

2、审计应对

为应对上述关键审计事项，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解与公路经营权摊销相关流程及关键内部控制，测试并评价相关内部控制的有效性；
- (2) 针对宁沪高速公司从外部服务单位取得的实际车流量数据，利用内部计算机专家对生成该实际车流量数据的模型的逻辑进行了解；
- (3) 检查宁沪高速公司在公路经营权摊销计算过程中所应用的实际车流量数据是否与宁沪高速公司从外部服务单位取得的实际车流量数据一致，并向外部服务单位询证确认实际车流量数据；
- (4) 对宁沪高速公司所聘请的执行交通流量预测的第三方机构的独立性和专业胜任能力进行评估；
- (5) 获取第三方机构出具的交通流量预测报告，并了解交通流量预测报告中所使用的预测未来剩余经营期限车流量的方法，并通过将过去年度的预测车流量和该期间实际车流量作比较来评价交通流量预测报告的可靠性；
- (6) 对公路经营权摊销进行重新计算，验证财务报表中公路经营权摊销金额的准确性。

四、其他信息

宁沪高速公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

审计报告(续)

德师报(审)字(21)第 P01576 号

五、管理层和治理层对财务报表的责任

宁沪高速公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估宁沪高速公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算宁沪高速公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宁沪高速公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

审计报告(续)

德师报(审)字(21)第 P01576 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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

(6)就宁沪高速公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

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

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



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2021年3月26日

合并资产负债表

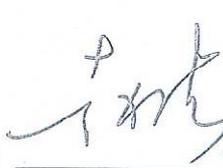
人民币元

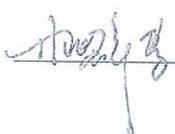
| 项目 | 附注 | 2020年 12月31日 | 2019年 12月31日 | 项目 | 附注 | 2020年 12月31日 | 2019年 12月31日 |
|----------------|-------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | (六)1 | 386,712,702.84 | 503,443,740.45 | 短期借款 | (六)20 | 1,475,103,433.33 | 1,972,708,495.84 |
| 交易性金融资产 | (六)2 | 1,533,818,523.40 | 676,935,184.62 | 应付账款 | (六)21 | 1,701,582,093.30 | 1,262,414,819.54 |
| 应收票据 | (六)3 | 10,859,500.00 | - | 应付票据 | | 38,400,000.00 | - |
| 应收账款 | (六)4 | 309,072,553.64 | 224,285,157.62 | 预收款项 | (六)22 | 8,590,278.75 | 10,698,899.04 |
| 预付款项 | (六)5 | 21,907,475.29 | 26,865,058.19 | 合同负债 | (六)23 | 876,391,923.12 | 1,134,150,940.01 |
| 其他应收款 | (六)6 | 74,322,733.51 | 51,199,899.50 | 应付职工薪酬 | (六)24 | 1,195,916.09 | 1,563,119.99 |
| 存货 | (六)7 | 4,148,460,044.19 | 4,164,567,305.10 | 应交税费 | (六)25 | 260,171,624.98 | 225,458,836.37 |
| 其他流动资产 | (六)8 | 1,052,050,289.90 | 379,340,961.34 | 其他应付款 | (六)26 | 240,226,212.82 | 261,048,444.02 |
| | | | | 一年内到期的非 流动负债 | (六)27 | 1,103,456,242.14 | 3,161,145,193.63 |
| | | | | 其他流动负债 | (六)28 | 8,327,987,272.56 | 5,092,083,748.87 |
| 流动资产合计 | | 7,537,203,822.77 | 6,026,637,306.82 | 流动负债合计 | | 14,033,104,997.09 | 13,121,272,497.31 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 其他权益工具投资 | (六)9 | 5,471,025,963.66 | 5,655,468,613.24 | 长期借款 | (六)29 | 11,545,381,743.39 | 8,335,475,444.12 |
| 其他非流动金融资产 | (六)10 | 2,039,192,599.15 | 1,446,175,745.21 | 应付债券 | (六)30 | 1,984,606,358.58 | 997,460,933.93 |
| 长期股权投资 | (六)11 | 7,130,527,090.60 | 6,939,251,518.62 | 递延收益 | (六)31 | 112,227,270.52 | 41,177,151.42 |
| 投资性房地产 | (六)12 | 17,581,885.88 | 18,394,459.79 | 预计负债 | (六)32 | 54,115,762.42 | 30,211,590.82 |
| 固定资产 | (六)13 | 2,048,237,771.21 | 1,907,362,713.72 | 递延所得税负债 | (六)18 | 305,018,990.45 | 416,613,871.66 |
| 在建工程 | (六)14 | 15,280,716,856.65 | 14,501,734,494.95 | 租赁负债 | | 11,835,601.70 | - |
| 无形资产 | (六)15 | 21,298,818,056.01 | 18,927,999,470.50 | 非流动负债合计 | | 14,013,185,727.06 | 9,820,938,991.95 |
| 使用权资产 | (六)16 | 18,893,134.89 | 637,434.33 | 负债合计 | | 28,046,290,724.15 | 22,942,211,489.26 |
| 长期待摊费用 | (六)17 | 4,443,879.42 | 11,418,643.58 | 股东权益： | | | |
| 递延所得税资产 | (六)18 | 234,039,544.92 | 175,012,653.99 | 股本 | (六)33 | 5,037,747,500.00 | 5,037,747,500.00 |
| 其他非流动资产 | (六)19 | 14,879,760.00 | 14,955,570.00 | 资本公积 | (六)34 | 10,502,833,951.29 | 10,501,913,183.87 |
| | | | | 其他综合收益 | (六)35 | 806,954,969.94 | 1,291,748,071.42 |
| | | | | 盈余公积 | (六)36 | 3,650,405,305.55 | 3,551,167,000.42 |
| | | | | 一般风险准备 | (六)37 | 3,487,713.71 | 141,891.32 |
| | | | | 未分配利润 | (六)38 | 8,208,531,658.34 | 8,164,265,960.12 |
| | | | | 归属于母公司股 东权益合计 | | 28,209,961,098.83 | 28,546,983,607.15 |
| | | | | 少数股东权益 | | 4,839,308,542.18 | 4,135,853,528.34 |
| 非流动资产合计 | | 53,558,356,542.39 | 49,598,411,317.93 | 股东权益合计 | | 33,049,269,641.01 | 32,682,837,135.49 |
| 资产总计 | | 61,095,560,365.16 | 55,625,048,624.75 | 负债和股东权益 总计 | | 61,095,560,365.16 | 55,625,048,624.75 |

附注为财务报表的组成部分

第5页至第117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： 



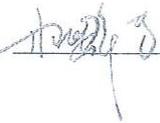
公司资产负债表

人民币元

| 项目 | 附注 | 2020年 12月31日 | 2019年 12月31日 | 项目 | 附注 | 2020年 12月31日 | 2019年 12月31日 |
|----------------|--------|--------------------------|--------------------------|------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | (十四)1 | 54,526,689.45 | 72,993,232.97 | 短期借款 | (十四)16 | 560,539,000.00 | 2,022,320,888.89 |
| 交易性金融资产 | (十四)2 | 1,031,123,797.34 | 370,000,000.00 | 应付账款 | (十四)17 | 661,812,520.66 | 589,591,720.53 |
| 应收账款 | (十四)3 | 288,644,245.43 | 158,693,671.56 | 预收款项 | | 3,143,500.74 | 4,679,590.76 |
| 预付款项 | (十四)4 | 11,468,119.17 | 5,983,721.61 | 应付职工薪酬 | (十四)18 | 1,181,682.48 | 1,023,753.28 |
| 其他应收款 | (十四)5 | 13,216,746.07 | 13,182,864.41 | 应交税费 | (十四)19 | 35,822,492.97 | 26,068,004.78 |
| 存货 | (十四)6 | 14,118,027.57 | 12,961,862.11 | 其他应付款 | (十四)20 | 177,366,543.63 | 154,434,539.62 |
| 一年内到期的非流动资产 | (十四)15 | - | 30,284,152.78 | 一年内到期的非流动负债 | (十四)21 | 1,056,678,132.80 | 3,055,176,013.26 |
| 其他流动资产 | (十四)7 | 3,095,033,380.08 | 404,998,605.25 | 其他流动负债 | | 8,257,078,476.00 | 4,998,884,246.00 |
| 流动资产合计 | | 4,508,131,005.11 | 1,069,098,110.69 | 流动负债合计 | | 10,753,622,349.28 | 10,852,178,757.12 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 其他权益工具投资 | (十四)8 | 4,064,994,063.66 | 4,188,311,013.24 | 长期借款 | (十四)22 | 711,316,311.81 | 13,827,444.12 |
| 长期股权投资 | (十四)9 | 13,852,095,375.65 | 17,437,162,898.62 | 应付债券 | | 1,984,606,358.58 | 997,460,933.93 |
| 固定资产 | (十四)10 | 1,381,425,561.46 | 1,010,379,375.99 | 递延所得税负债 | (十四)14 | - | 144,200,424.02 |
| 在建工程 | (十四)11 | 102,331,074.66 | 78,110,869.95 | 递延收益 | | 84,610,917.29 | - |
| 无形资产 | (十四)12 | 13,531,506,505.41 | 9,394,393,034.42 | 非流动负债合计 | | 2,780,533,587.68 | 1,155,488,802.07 |
| 长期待摊费用 | (十四)13 | - | 5,660,377.22 | 负债合计 | | 13,534,155,936.96 | 12,007,667,559.19 |
| 递延所得税资产 | (十四)14 | 48,077,791.39 | - | 股东权益： | | | |
| 其他非流动资产 | (十四)15 | 14,879,760.00 | 1,901,079,653.58 | 股本 | | 5,037,747,500.00 | 5,037,747,500.00 |
| | | | | 资本公积 | (十四)23 | 10,372,859,159.62 | 7,401,175,276.67 |
| | | | | 其他综合收益 | (十四)24 | 180,659,449.04 | 730,095,757.57 |
| | | | | 盈余公积 | (十四)25 | 2,518,873,750.00 | 2,518,873,750.00 |
| | | | | 未分配利润 | (十四)26 | 5,859,145,341.72 | 7,388,635,490.28 |
| 非流动资产合计 | | 32,995,310,132.23 | 34,015,097,223.02 | 股东权益 | | 23,969,285,200.38 | 23,076,527,774.52 |
| 资产总计 | | 37,503,441,137.34 | 35,084,195,333.71 | 负债和股东权益总计 | | 37,503,441,137.34 | 35,084,195,333.71 |

附注为财务报表的组成部分

第5页至第117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： 

合并利润表

人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-------|------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | (六)39 | 8,032,466,746.34 | 10,078,181,218.81 |
| 减：营业成本 | (六)39 | 4,686,890,023.93 | 4,576,009,544.69 |
| 税金及附加 | (六)40 | 125,864,731.35 | 126,990,737.26 |
| 销售费用 | (六)41 | 24,698,386.89 | 35,971,797.28 |
| 管理费用 | (六)42 | 197,226,409.99 | 227,595,890.11 |
| 财务费用 | (六)43 | 444,319,354.76 | 464,164,014.33 |
| 其中：利息费用 | | 436,079,760.40 | 462,160,618.94 |
| 利息收入 | | 6,900,927.45 | 9,466,560.13 |
| 加：其他收益 | (六)44 | 33,219,560.42 | 7,257,958.52 |
| 投资收益 | (六)45 | 618,460,042.64 | 886,313,895.55 |
| 其中：对联营企业的投资收益 | | 375,141,407.68 | 649,050,248.68 |
| 公允价值变动收益 | (六)46 | 33,547,488.70 | 71,295,344.11 |
| 信用减值损失 | (六)47 | (94,002.60) | (96,972.99) |
| 资产处置收益（损失） | (六)48 | 220,298.98 | (70,252,066.32) |
| 二、营业利润 | | 3,238,821,227.56 | 5,541,967,394.01 |
| 加：营业外收入 | (六)49 | 82,926,177.75 | 32,336,183.87 |
| 减：营业外支出 | (六)50 | 88,111,461.54 | 52,532,595.64 |
| 三、利润总额 | | 3,233,635,943.77 | 5,521,770,982.24 |
| 减：所得税费用 | (六)51 | 714,881,261.68 | 1,221,286,273.27 |
| 四、净利润 | | 2,518,754,682.09 | 4,300,484,708.97 |
| (一)按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润 | | 2,518,754,682.09 | 4,300,484,708.97 |
| 2.终止经营净利润 | | - | - |
| (二)按所有权归属分类： | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | | 2,464,213,675.74 | 4,199,704,371.82 |
| 2.少数股东损益 | | 54,541,006.35 | 100,780,337.15 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | (467,550,226.48) | 453,657,154.34 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | (484,793,101.48) | 453,920,404.34 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | (484,793,101.48) | 453,920,404.34 |
| 1.权益法下不能转损益的其它综合收益 | | 16,753,010.70 | 54,156,057.60 |
| 2.其他权益工具投资公允价值变动 | | (501,546,112.18) | 399,764,346.74 |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 17,242,875.00 | (263,250.00) |
| 六、综合收益总额 | | 2,051,204,455.61 | 4,754,141,863.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,979,420,574.26 | 4,653,624,776.16 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 71,783,881.35 | 100,517,087.15 |
| 七、每股收益 | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.4891 | 0.8336 |
| (二)稀释每股收益 | | 不适用 | 不适用 |

附注为财务报表的组成部分

第5页至第117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：

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 | (十四)27 | 6,160,614,213.37 | 6,503,679,553.49 |
| 减：营业成本 | (十四)27 | 3,636,483,416.98 | 2,745,731,550.65 |
| 税金及附加 | (十四)28 | 23,864,450.83 | 43,572,302.44 |
| 管理费用 | (十四)29 | 174,805,604.91 | 159,859,940.91 |
| 财务费用 | (十四)30 | 306,475,275.52 | 317,318,217.33 |
| 其中：利息费用 | | 340,401,687.70 | 334,156,934.67 |
| 利息收入 | | 45,279,681.89 | 27,786,583.43 |
| 加：其他收益 | (十四)31 | 28,954,516.85 | 5,239,608.13 |
| 投资收益 | (十四)32 | 537,929,681.37 | 774,960,616.85 |
| 其中：对联营企业的投资收益 | | 282,140,450.10 | 440,817,991.51 |
| 信用减值损失 | (十四)33 | (101,747.17) | 8,218.87 |
| 资产处置收益（损失） | (十四)34 | 171,744.99 | (65,199,120.58) |
| 二、营业利润 | | 2,585,939,661.17 | 3,952,206,865.43 |
| 加：营业外收入 | (十四)35 | 52,794,653.81 | 28,155,103.85 |
| 减：营业外支出 | (十四)36 | 29,697,161.58 | 15,160,097.11 |
| 三、利润总额 | | 2,609,037,153.40 | 3,965,201,872.17 |
| 减：所得税费用 | (十四)37 | 564,778,575.52 | 861,218,538.41 |
| 四、净利润 | | 2,044,258,577.88 | 3,103,983,333.76 |
| (一)持续经营净利润 | | 2,044,258,577.88 | 3,103,983,333.76 |
| (二)终止经营净利润 | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | (十四)38 | (549,436,308.53) | 440,609,805.86 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | (549,436,308.53) | 440,609,805.86 |
| 1. 权益法下不能转损益的其它综合收益 | | 16,753,010.70 | 54,156,057.60 |
| 2. 其他权益工具投资公允价值变动 | | (566,189,319.23) | 386,453,748.26 |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | 1,494,822,269.35 | 3,544,593,139.62 |

附注为财务报表的组成部分

第5页至第117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：

[Handwritten signature]

会计机构负责人：

[Handwritten signature]

合并现金流量表

人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,792,390,632.50 | 10,740,094,571.66 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (六)53(1) | 378,720,249.25 | 98,906,672.13 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,171,110,881.75 | 10,839,001,243.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,654,191,015.57 | 2,093,494,299.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,049,136,012.24 | 1,030,417,771.51 |
| 支付的各项税费 | | 1,671,493,278.65 | 1,891,349,359.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (六)53(2) | 658,889,044.90 | 60,456,189.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,033,709,351.36 | 5,075,717,619.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (六)54(1) | 3,137,401,530.39 | 5,763,283,624.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,850,614,479.66 | 8,594,275,554.38 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 422,446,766.50 | 438,197,635.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 586,636.10 | 7,446,202.30 |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,273,647,882.26 | 9,039,919,391.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,245,496,267.18 | 4,849,870,040.80 |
| 投资支付的现金 | | 6,728,019,383.36 | 11,581,655,661.24 |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,973,515,650.54 | 16,431,525,702.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | (5,699,867,768.28) | (7,391,606,310.05) |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到现金 | | 647,110,000.00 | 834,062,829.33 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 647,110,000.00 | 834,062,829.33 |
| 取得借款收到的现金 | | 10,420,000,000.00 | 5,208,116,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 19,073,500,000.00 | 7,260,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 30,140,610,000.00 | 13,302,178,829.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | 24,591,540,000.00 | 8,985,750,460.46 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,068,524,804.39 | 2,739,766,873.66 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 15,438,867.51 | 15,385,597.73 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (六)53(3) | 16,500,000.00 | 14,055,595.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 27,676,564,804.39 | 11,739,572,929.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,464,045,195.61 | 1,562,605,899.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净减少额 | (六)54(1) | (98,421,042.28) | (65,716,786.03) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | (六)54(2) | 449,410,135.63 | 515,126,921.66 |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | (六)54(2) | 350,989,093.35 | 449,410,135.63 |

附注为财务报表的组成部分

第5页至第117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：

公司现金流量表

人民币元

| 项目 | 附注 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,071,405,909.62 | 6,892,514,169.21 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (十四)40(1) | 148,149,881.89 | 38,287,996.26 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,219,555,791.51 | 6,930,802,165.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,309,284,828.46 | 1,275,061,038.06 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 838,896,868.80 | 668,573,154.95 |
| 支付的各项税费 | | 901,955,337.61 | 1,315,980,967.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (十四)40(2) | 91,524,939.32 | 49,162,687.53 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,141,661,974.19 | 3,308,777,847.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (十四)41(1) | 3,077,893,817.32 | 3,622,024,317.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,528,000,000.00 | 5,385,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 405,335,756.25 | 472,808,794.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 320,932.59 | 3,706,928.72 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | (十四)40(3) | 2,216,000,000.00 | 711,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,149,656,688.84 | 6,572,515,723.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 68,531,041.17 | 319,273,946.66 |
| 投资支付的现金 | | 4,620,620,650.00 | 7,944,685,669.35 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,243,334,377.98 | 2,032,453,170.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (十四)40(4) | 2,936,000,000.00 | 371,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 8,868,486,069.15 | 10,667,412,786.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | (2,718,829,380.31) | (4,094,897,062.30) |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 5,470,000,000.00 | 4,120,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 19,073,500,000.00 | 7,260,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 24,543,500,000.00 | 11,380,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 22,242,622,946.86 | 8,291,782,689.14 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,661,908,033.67 | 2,629,227,131.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (十四)40(5) | 16,500,000.00 | 14,055,595.34 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,921,030,980.53 | 10,935,065,416.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (377,530,980.53) | 444,934,583.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净减少额 | | | |
| | (十四)41 | (18,466,543.52) | (27,938,161.08) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | (十四)41 | 72,993,232.97 | 100,931,394.05 |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | | | |
| | (十四)41 | 54,526,689.45 | 72,993,232.97 |

附注为财务报表的组成部分

第5页至第117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：

合并股东权益变动表

人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | | | | |
|------------------|------|-----|----|-------------------|-------|------------------|------|------------------|--------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 股本 | | | 其他权益工具 | | 归属于母公司所有者权益 | | | 少数股东权益 | | 所有者权益合计 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 | | |
| 一、2019年12月31日余额 | - | - | - | 10,501,913,183.87 | - | 1,291,748,071.42 | - | 3,551,167,000.42 | 141,891.32 | 8,164,265,960.12 | 4,135,853,528.34 | 32,682,837,135.49 |
| 二、本年增减变动金额 | - | - | - | 920,767.42 | - | (484,793,101.48) | - | 99,238,305.13 | 3,345,822.39 | 44,265,698.22 | 703,455,013.84 | 366,432,505.52 |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | - | - | (484,793,101.48) | - | - | - | 2,464,213,673.74 | 71,783,881.35 | 2,051,204,455.61 |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | - | - | 920,767.42 | - | - | - | - | - | - | 647,110,000.00 | 648,030,767.42 |
| 1.股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 647,110,000.00 | 647,110,000.00 |
| 2.权益法下被投资单位的资本公积 | - | - | - | 920,767.42 | - | - | - | - | - | - | - | 920,767.42 |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | 99,238,305.13 | 3,345,822.39 | (2,419,947,977.52) | (15,438,867.51) | (2,332,802,717.51) |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 99,238,305.13 | - | (99,238,305.13) | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,345,822.39 | (3,345,822.39) | - | - |
| 3.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,317,363,850.00) | (15,438,867.51) | (2,332,802,717.51) |
| 三、2020年12月31日余额 | - | - | - | 10,502,833,951.29 | - | 806,954,969.94 | - | 3,650,405,305.55 | 3,487,713.71 | 8,208,331,658.34 | 4,839,308,542.18 | 33,049,269,641.01 |

第5页至第117页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人： 孙应林 主管会计机构负责人： 孙应林

会计机构负责人： 孙应林



合并股东权益变动表 - 续

人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------|-----|----|-------------------|-------|------------------|-------------|------------------|--------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 股本 | | | 其他权益工具 | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 | | |
| 一、2018年12月31日余额 | - | - | - | 10,428,388,234.50 | - | 837,827,667.08 | - | 3,411,194,284.79 | - | 6,422,040,045.25 | 3,216,659,209.60 | 29,353,856,941.22 |
| 二、本年增减变动金额 | - | - | - | 73,524,949.37 | - | 453,920,404.34 | - | 139,972,715.63 | - | 1,742,225,914.87 | 919,194,318.74 | 3,328,980,194.27 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | 453,920,404.34 | - | - | - | 4,199,704,371.82 | 100,517,087.15 | 4,754,141,863.31 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | 73,524,949.37 | - | - | - | - | - | - | 834,062,829.33 | 907,587,778.70 |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 834,062,829.33 | 834,062,829.33 |
| 2. 权益法下被投资单位的资本公积 | - | - | - | 73,524,949.37 | - | - | - | - | - | - | - | 73,524,949.37 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | 139,972,715.63 | - | (2,457,478,456.95) | (15,385,597.74) | (2,332,749,447.74) |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 139,972,715.63 | - | (139,972,715.63) | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (141,891.32) | - | - |
| 3. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,317,363,850.00) | (15,385,597.74) | (2,332,749,447.74) |
| 三、2019年12月31日余额 | - | - | - | 10,501,913,183.87 | - | 1,291,748,071.42 | - | 3,551,167,000.42 | - | 8,164,265,960.12 | 4,135,853,528.34 | 32,682,837,135.49 |



第5页至第117页的财务报表由下列负责人签署:

法定代表人: 

主管会计机构负责人:



会计机构负责人: 

财务报表

2020年12月31日止年度

公司股东权益变动表

人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | 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 | | | | | | | | |
| 一、2019年12月31日余额 | 5,037,747,500.00 | - | - | 7,401,175,276.67 | - | 730,095,757.57 | - | 2,518,873,750.00 | - | 7,388,635,490.28 | 23,076,527,774.52 |
| 二、本年增减变动金额 | - | - | - | 2,971,683,882.95 | - | (549,436,308.53) | - | - | - | (1,529,490,148.56) | 892,757,425.86 |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | - | - | (549,436,308.53) | - | - | - | 2,044,258,577.88 | 1,494,822,269.35 |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | - | - | 2,971,683,882.95 | - | - | - | - | - | (1,256,384,876.44) | 1,715,299,006.51 |
| 1.权益法下被投资单位的资本公积 | - | - | - | 920,767.42 | - | - | - | - | - | - | 920,767.42 |
| 2.守常额溢价吸收合并转入(附注(四)、23) | - | - | - | 2,970,763,115.53 | - | - | - | - | - | (1,256,384,876.44) | 1,714,378,239.09 |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,317,363,850.00) | (2,317,363,850.00) |
| 1.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,317,363,850.00) | (2,317,363,850.00) |
| 三、2020年12月31日余额 | 5,037,747,500.00 | - | - | 10,372,859,159.62 | - | 180,659,449.04 | - | 2,518,873,750.00 | - | 5,859,145,341.72 | 23,969,285,200.38 |

第5页至第117页的财务报表由下列负责人签署



法定代表人: 孙益斌

主管会计工作负责人:

孙益斌

会计机构负责人:

孙益斌

公司股东权益变动表 - 续

人民币元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | | 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、2018年12月31日余额 | 5,037,747,500.00 | - | - | - | 7,327,650,327.30 | - | 289,485,951.71 | - | 2,518,873,750.00 | - | 6,602,016,006.52 | 21,775,773,535.53 |
| 二、本年增减变动金额 | - | - | - | - | 73,524,949.37 | - | 440,609,805.86 | - | - | - | 786,619,483.76 | 1,300,754,238.99 |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 440,609,805.86 | - | - | - | 3,103,983,333.76 | 3,544,593,139.62 |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | 73,524,949.37 | - | - | - | - | - | - | 73,524,949.37 |
| 1.权益法下被投资单位资本公积 | - | - | - | - | 73,524,949.37 | - | - | - | - | - | - | 73,524,949.37 |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,317,363,850.00) | (2,317,363,850.00) |
| 1.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,317,363,850.00) | (2,317,363,850.00) |
| 三、2019年12月31日余额 | 5,037,747,500.00 | - | - | - | 7,401,175,276.67 | - | 730,095,757.57 | - | 2,518,873,750.00 | - | 7,388,635,490.28 | 23,076,527,774.52 |

第5页至第117页的财务报表由下列负责人签署



法定代表人: 李斌

会计机构负责人: 李斌

(一) 公司基本情况

1、公司概况

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”)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(以下简称“联交所”)及上海证券交易所上市。截至2020年12月31日本公司发行在外的股份总数为5,037,747,500股。

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”)。

2、合并财务报表范围

本公司的公司及合并财务报表于2021年3月26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(七)“在其他主体中的权益”。

(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》和联交所《上市规则》所要求之相关披露。

持续经营

截至2020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6,495,901,174.32元。于2020年12月31日,本集团与银行已签署授信合同尚未使用的授信期限为一年以上的借款额度为人民币23,572,420,000.00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注册期限为一年以上的超短期融资券的额度为人民币1,770,000,000.00元,本集团在中国银行间市场交易商协会注册但尚未发行的注册期限为一年以上的中期票据额度为人民币2,000,000,000.00元,此外,本集团已获得中国证券监督管理委员会批准公开发行面值总额不超过人民币8,000,000,000.00元公司债券的注册申请。本公司管理层认为通过以上信贷额度可以维持本集团的继续经营,因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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。

(二) 财务报表的编制基础 - 续

记账基础和计价原则 - 续

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。

(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高速公路特许经营权摊销的会计政策，具体参见附注(三)16。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2020年12月31日的公司及合并财务状况以及2020年度的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动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，以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。

(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

5.1. 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。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。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。

(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

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。

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。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

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(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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)分类为以公允价值计量且其变动计入综合收益的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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

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当期损益，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。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

9.1. 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.1 金融资产的分类、确认与计量 - 续

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

本集团持有的金融资产为以摊余成本计量的金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

9.1.1 分类为以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

9.1.2 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以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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.1 金融资产的分类、确认与计量 - 续

9.1.3 指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

9.2. 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款和财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

9.2.1. 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (3) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (6) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (7) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.2. 金融工具减值 - 续

9.2.1. 信用风险显著增加 - 续

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

9.2.2. 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过(含)90日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

9.2.3. 预期信用损失的确定

本集团对租赁应收款在单项资产的基础上确定其信用损失，对应收票据、应收账款和其他应收款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于租赁应收款，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.2. 金融工具减值 - 续

9.2.4. 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

9.3. 金融资产的转移

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，但是未保留对该金融资产的控制。

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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

9.4. 金融负债和权益工具的分类与计量

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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.4. 金融负债和权益工具的分类与计量 - 续

9.4.1 金融负债的分类、确认及计量

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。

本集团持有的金融负债均为其他金融负债。

9.4.1.1 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

9.4.1.2 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

9.4.2 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(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，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。

9.4.3 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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9. 金融工具 - 续

9.5. 金融资产和金融负债的抵销

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。

10. 存货

10.1. 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。

10.2. 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。

10.3. 存货可变现净值的确定依据

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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他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。

10.4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

10.5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

11. 长期股权投资

11.1. 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。

11.2. 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。

11.3. 后续计量及损益确认方法

11.3.1. 按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

11. 长期股权投资 - 续

11.3. 后续计量及损益确认方法 - 续

11.3.2. 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联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。

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。

11.4. 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

12. 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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

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。

13. 固定资产

13.1. 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。固定资产仅在与其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。

13.2. 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 | 3.33-10.0 |
| 安全设施 | 10 | 3 | 9.7 |
| 通讯及监控设施 | 8 | 3 | 12.1 |
| 收费及附属设施 | 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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

13. 固定资产 - 续

13.2. 折旧方法 - 续

13.2.1. 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。

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。

14. 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。

15. 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。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。

16. 无形资产

无形资产包括土地使用权、公路经营权、软件等。

无形资产按成本进行初始计量。除公路经营权外，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。公路经营权按历史成本扣减摊销和减值准备后列示。该公路经营权按车流量法摊销，以当月实际车流量占当月实际车流量和预计未来剩余交通流量之和的比例计算当月摊销金额。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。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 |
| 公路经营权 | 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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

17. 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。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。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 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。

19. 职工薪酬

19.1 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。

19.2. 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。

19.3. 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

20. 预计负债

当与预期违约等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

21. 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22. 收入确认

本集团收入主要来源于如下业务类型：

(1) 通行费收入

通行费收入指经营收费公路的通行费收入，按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

(2) 公路配套服务收入

公路配套服务收入主要是油品销售收入，其中油品销售收入于油品控制权转移时确认。

(3) 房地产开发收入

根据合同约定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予以确认。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

22. 收入确认 - 续

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在重大融资成分，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

23. 政府补助的类型及会计处理办法

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。

23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的宁常高速公路建设补偿款和高速公路省界收费站改造工程建设补助，由于其系与高速公路建设相关，该等政府补助为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照车流量法分期计入当期损益。

23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的稳岗补贴、增值税加计扣除及环保局土地补偿款等，由于均系用于补偿已经发生的相关成本，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成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

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

24. 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。

24.1 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。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

24. 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

24.2 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及联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。对于与子公司及联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。

本集团对与相关租赁交易中产生的使用权资产及相关租赁负债分别确定所得税的影响，对初始确认相关的暂时性差异，不予确认递延所得税资产或负债。因租赁交易后续修订而对租赁负债重新计量或发生租赁变更的，对相关租赁交易中产生的使用权资产和相关租赁负债账面价值重新计量而形成的暂时性差异，应于租赁负债重新计量或租赁变更日确认递延所得税资产或负债。

24.3 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，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

25. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

25.1. 本集团作为承租人

25.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

25.1.2 使用权资产

除短期租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

25.1.3 租赁负债

除短期租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25. 租赁 - 续

25.1. 本集团作为承租人- 续

25.1.4 短期租赁

本集团对车辆等的短期租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

25.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

25.2. 本集团作为出租人

25.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

25.2.2 租赁的分类

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

25.2.2.1. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

本集团作为出租人的经营租赁业务涉及服务区租赁及广告牌租赁业务等。在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

25.2.3 租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

26. 重要会计政策和会计估计变更

26.1. 会计政策变更

《企业会计准则解释第13号》(财会[2019]21号) (“解释第13号”)

解释第13号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。此外，解释第13号进一步明确了企业的关联方还包括企业所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资者的其他合营企业或联营企业等。

解释13号自2020年1月1日起施行，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用该解释未对本集团的财务报表产生影响。

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会[2020]10号)

财政部于2020年6月19日发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10号)，对于在境内外同时上市的企业作为承租人可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。该规定自发布之日起施行，亦适用于自2020年1月1日至发布日之间的相关租金减让。该项通知未对本集团财务报表产生重大影响。

26.2. 会计估计变更

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 受影响的报表项目名称及影响金额 | | | | |
|--|-----------------------------------|-----------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 本集团的公路经营权按车流量法摊销，以当月实际车流量占当月实际车流量和预计未来剩余交通流量之和的比例计算当月摊销金额。2020年因路网收费模式发生变化，本集团自2020年1月1日起采用按新车型分类标准折算的标准小客车流量统计实际交通流量以及调整预计未来剩余交通流量（“新流量”），并以修正后的实际交通流量及新流量计算公路经营权的摊销。 | 于2020年4月24日，经本集团第九届董事会第二十次会议审议批准。 | 2020年1月1日 | 针对该会计估计变更，公司采用未来适用法，对本年度会计报表项目的影响如下： | | | | |
| | | | | | 人民币元 | | |
| | | | <u>会计报表影响</u> | <u>合并财务报表</u> | <u>公司财务报表</u> | | |
| | | | 无形资产增加 | 59,538,432.06 | | 62,284,509.96 | |
| | | | 营业成本减少 | 59,538,432.06 | | 62,284,509.96 | |
| | | | 递延收益增加 | 40,133.66 | | 40,133.66 | |
| | | | 其他收益减少 | 40,133.66 | | 40,133.66 | |
| | | | 应交税金增加 | 14,884,608.02 | | 15,571,127.49 | |
| | | | 所得税费用增加 | 14,884,608.02 | | 15,571,127.49 | |
| | | | 少数股东权益减少 | 613,686.34 | | - | |
| | | | 少数股东损益减少 | 613,686.34 | | - | |
| | | | 归属于母公司的净利润增加 | 45,227,376.74 | | 46,673,248.81 | |
| 归属于母公司的净资产增加 | 45,227,376.74 | | 46,673,248.81 | | | | |

(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

公路经营权按车流量法摊销,以当月实际车流量占当月实际车流量和预计未来剩余交通流量之和的比例计算当月摊销金额。

本集团管理层对于未来剩余经营期限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。

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,因此未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。

公允价值计量及估值程序

在估计本集团金融资产的公允价值时,本集团采用本集团使用可获得的市场可观察数据确定。如果不存在第一层次输入值,本集团管理层根据折现现金流或场外市场交易价格评估金融工具的公允价值。在报告期期末,本集团管理层会根据以往经验采用适当的估值技术及输入值建立定价模型。倘公允价值发生重大变动,会向本公司董事会报告波动原因。有关确定本集团金融资产公允价值所用估值技术、输入值及主要假设于附注(九)披露。

固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础的。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计,本集团将会提高固定资产的折旧、处置或报废技术过时的资产。

(五) 税项

主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | | 税率(征收率) |
|------------|--------------|---------------------|----------------|
| | 一般计税方法 | 除按简易计税方法征收外其他应税业务收入 | |
| 增值税 | 简易计税方法 | 通行费收入 | 3% |
| | | 餐饮收入、广告业务等其他业务取得的收入 | 6% |
| | | 不动产租赁及销售收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | | 5%-7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | | 2% |
| 土地增值税 | 转让房地产所取得的增值额 | | 超率累进税率 30%-60% |
| 企业所得税(注 2) | 应纳税所得额 | | 25%/20% |

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号文(以下简称“第 39 号文”)，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团的商品销售业务原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。第 39 号文同时规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额，本集团从事的高速公路通行费收入属于现代服务，享受可抵扣进项税加计扣除的税收优惠政策。

注 2：根据财政部、税务总局公告财税[2019]13 号文，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(六) 合并财务报表项目注释**1、货币资金**

人民币元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | | | 2019 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 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 | | | 253,967.19 | | | 254,597.41 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 347,099,018.97 | | | 424,019,850.60 |
| 港币 | 840,196.75 | 0.8416 | 707,143.19 | 840,163.83 | 0.8958 | 752,601.96 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 38,652,573.49 | | | 78,416,690.48 |
| 合计 | | | 386,712,702.84 | | | 503,443,740.45 |

其他说明：

本集团 2020 年 12 月 31 日的其他货币资金中属于客户按揭贷款保证金人民币 2,486,611.60 元，预售监管资金人民币 31,796,997.89 元，票据保证金人民币 1,440,000.00 元 (2019 年 12 月 31 日：客户按揭贷款保证金人民币 2,523,103.19 元，预售监管资金人民币 51,510,501.63 元，票据保证金人民币 0 元)。其中，预售监管资金为根据中国部分地区(如南京、苏州、句容、昆山等地)相关监管机构颁布的预售资金管理规定的规定，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、交易性金融资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------|------------------|----------------|
| 基金投资(注1) | 30,249,184.94 | 22,890,626.48 |
| 黄金投资(注2) | 4,326,538.14 | 13,694,558.14 |
| 股票投资 | 242,800.32 | - |
| 理财产品 | 1,499,000,000.00 | 640,350,000.00 |
| 合计 | 1,533,818,523.40 | 676,935,184.62 |

其他说明：

注1：上述投资的期末市价及相关信息来源于相关基金关于其净值的公开资料。

注2：上述投资的期末市价及相关信息来源于相关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 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|---------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 10,859,500.00 | - |

(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) 按账龄披露：

人民币元

| 账龄 | 2020年12月31日 | | | | 账面价值 |
|------|----------------|--------|------------|----------------|------|
| | 金额 | 比例(%) | 信用减值准备 | 金额 | |
| 1年以内 | 304,830,097.00 | 98.55 | 211,467.03 | 304,618,629.97 | |
| 1至2年 | 4,486,484.74 | 1.45 | 32,561.07 | 4,453,923.67 | |
| 合计 | 309,316,581.74 | 100.00 | 244,028.10 | 309,072,553.64 | |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露：

人民币元

| 种类 | 2020年12月31日 | | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 金额 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 309,316,581.74 | 100.00 | 244,028.10 | 100.00 | 309,072,553.64 | 309,072,553.64 |
| 合计 | 309,316,581.74 | 100.00 | 244,028.10 | 100.00 | 309,072,553.64 | 309,072,553.64 |
| 种类 | 2019年12月31日 | | | | | 账面价值 |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 金额 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,699,980.00 | 0.75 | 1,699,980.00 | 91.41 | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 224,444,880.85 | 99.25 | 159,723.23 | 8.59 | 224,285,157.62 | 224,285,157.62 |
| 合计 | 226,144,860.85 | 100.00 | 1,859,703.23 | 100.00 | 224,285,157.62 | 224,285,157.62 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、应收账款 - 续

(2)按坏账准备计提方法分类披露-续

注：按组合计提坏账准备的应收账款其信用风险与预期信用损失具体情况请参见附注(八)、1.2.

(3)信用减值准备计提情况

人民币元

| 信用减值准备 | 未发生信用减值 | 已发生信用减值 | 合计 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 整个存续期 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 | |
| 2020年1月1日余额 | 159,723.23 | 1,699,980.00 | 1,859,703.23 |
| 本年计提 | 84,304.87 | - | 84,304.87 |
| 本年转回 | - | - | - |
| 终止确认金融资产而转出 | - | (1,699,980.00) | (1,699,980.00) |
| 2020年12月31日余额 | 244,028.10 | - | 244,028.10 |

(4)本期实际核销的应收账款情况

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,699,980.00 |

本年度无重要的应收账款核销。

(5)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 | 信用减值准备 | 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") | 161,140,417.42 | - | 52.10 |
| 嘉兴市凯通投资有限公司 | 60,582,123.88 | - | 19.59 |
| 常州迪诺芳茂山商业管理公司 | 19,117,338.58 | - | 6.18 |
| 江苏扬子大桥股份有限公司("扬子大桥公司") | 15,643,915.36 | - | 5.06 |
| 南京百盛商业管理有限公司 | 10,003,098.50 | - | 3.23 |
| 合计 | 266,486,893.74 | - | 86.16 |

(6)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，房产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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

| 账龄 | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 16,548,932.55 | 75.54 | 10,349,713.39 | 38.52 |
| 1至2年 | 1,431,631.67 | 6.53 | 13,775,744.80 | 51.28 |
| 2至3年 | 3,614,315.97 | 16.50 | 2,739,600.00 | 10.20 |
| 3年以上 | 312,595.10 | 1.43 | - | - |
| 合计 | 21,907,475.29 | 100.00 | 26,865,058.19 | 100.00 |

(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(%) |
|---------------------|---------------|-------------------|
| 苏州交通工程集团有限公司 | 5,929,192.01 | 27.06 |
| 国网江苏省电力有限公司昆山市供电分公司 | 3,655,206.01 | 16.68 |
| 江苏高速公路信息工程有限公司 | 2,550,000.00 | 11.64 |
| 苏州市自来水有限公司供水营业部 | 1,637,800.00 | 7.48 |
| 国网江苏省电力有限公司苏州供电公司 | 1,239,600.00 | 5.66 |
| 合计 | 15,011,798.02 | 68.52 |

6、其他应收款

人民币元

| 项目 | 注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|-----|---------------|---------------|
| 应收股利 | (1) | 4,989,960.00 | 4,989,960.00 |
| 其他 | (2) | 69,332,773.51 | 46,209,939.50 |
| 合计 | | 74,322,733.51 | 51,199,899.50 |

(1) 应收股利

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 江苏快鹿汽车运输股份有限公司("快鹿公司") | 4,989,960.00 | 4,989,960.00 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(2)其他

<1>按账龄披露

人民币元

| 账龄 | 2020年12月31日 | | | |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 信用减值准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 49,518,986.33 | 58.07 | 66,987.36 | 49,451,998.97 |
| 1至2年 | 4,313,831.01 | 5.06 | 42,185.62 | 4,271,645.39 |
| 2至3年 | 4,383,550.80 | 5.14 | 6,680.00 | 4,376,870.80 |
| 3年以上 | 27,055,518.37 | 31.73 | 15,823,260.02 | 11,232,258.35 |
| 合计 | 85,271,886.51 | 100.00 | 15,939,113.00 | 69,332,773.51 |

<2>按款项性质分类情况

人民币元

| 款项性质 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------|---------------|---------------|
| 违约赔偿金(注) | 26,000,000.00 | - |
| 投资清算往来款 | 15,812,140.02 | 15,812,140.02 |
| 业主维修基金 | 17,131,289.30 | 12,637,931.05 |
| 工程预借款 | 11,560,425.90 | 11,528,425.90 |
| 备用金 | 4,860,969.89 | 4,968,493.24 |
| 住房公积金贷款按揭保证金 | 2,200,000.00 | 3,950,000.00 |
| 其他 | 7,707,061.40 | 13,242,364.56 |
| 合计 | 85,271,886.51 | 62,139,354.77 |

注：本集团之子公司南京瀚威房地产开发有限公司(以下简称“瀚威公司”)与江苏洛德股权投资基金管理有限公司(以下简称“洛德基金公司”)签订委托管理协议，约定洛德基金公司负责管理建设瀚瑞中心地产项目，因项目工程施工进度存在延误，项目延迟交付业主，本年瀚威公司与洛德基金公司达成协议，由洛德基金公司向瀚威支付项目延迟交付违约赔偿金。

<3>信用减值准备计提情况

人民币元

| 信用减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 117,275.25 | - | 15,812,140.02 | 15,929,415.27 |
| 本年计提 | 14,642.30 | - | - | 14,642.30 |
| 本年转回 | (4,944.57) | - | - | (4,944.57) |
| 2020年12月31日余额 | 126,972.98 | - | 15,812,140.02 | 15,939,113.00 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(2)其他 - 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 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 信用减值准备 |
|---------------|---------|---------------|------|----------------|---------------|
| 洛德基金公司 | 违约赔偿金 | 26,000,000.00 | 1年以内 | 30.49 | - |
| 江苏省宜兴市公路管理处 | 投资清算往来款 | 15,812,140.02 | 3年以上 | 18.54 | 15,812,140.02 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 工程预借款 | 9,022,664.30 | 3年以上 | 10.58 | - |
| 苏州市住房置业担保有限公司 | 保证金 | 2,200,000.00 | 1-3年 | 2.58 | - |
| 南京金中建幕墙装饰有限公司 | 代垫社保费 | 1,723,356.10 | 2-3年 | 2.02 | - |
| 合计 | | 54,758,160.42 | | 64.21 | 15,812,140.02 |

7、存货

存货分类

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
|---------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 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 | 2,310,956,603.45 | - | 2,310,956,603.45 | 2,691,720,662.45 | - | 2,691,720,662.45 |
| 房地产开发产品 | 1,822,750,714.82 | - | 1,822,750,714.82 | 1,458,769,418.10 | - | 1,458,769,418.10 |
| 材料物资 | 7,422,500.78 | - | 7,422,500.78 | 7,262,826.01 | - | 7,262,826.01 |
| 油品 | 7,330,225.14 | - | 7,330,225.14 | 6,814,398.54 | - | 6,814,398.54 |
| 合计 | 4,148,460,044.19 | - | 4,148,460,044.19 | 4,164,567,305.10 | - | 4,164,567,305.10 |

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 | 2019年12月31日 | 2020年12月31日 |
|------------------|----------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 宝华镇鸿堰社区A地块项目 | 2018年09月 | 注1 | 2,455,800,000.00 | 324,211,226.67 | 331,211,992.18 |
| 花桥镇核心区项目 | 2012年12月 | 注2 | 3,089,100,000.00 | 383,548,006.05 | 467,083,260.71 |
| 苏州市南门外路G25项目(注3) | 2019年12月 | 2021年06月 | 1,146,300,000.00 | 92,861,564.62 | 100,062,705.44 |
| 瀚瑞中心(注4) | 2016年10月 | 2021年04月 | 2,202,654,200.00 | 1,891,099,865.11 | 1,412,598,645.12 |
| 合计 | | | 8,893,854,200.00 | 2,691,720,662.45 | 2,310,956,603.45 |

注1：宝华镇鸿堰社区A地块项目包括同城世家1期和2期两期项目，其中同城世家1期项目预计竣工时间为2022年12月，同城世家2期项目预计竣工时间为2024年10月。

注2：花桥镇核心区项目包括花桥镇核心区C5御富豪项目和花桥镇核心区B18项目，其中花桥镇核心区C5御富豪项目预计竣工时间为2021年10月，花桥镇核心区B18项目预计竣工时间为2024年7月。

注3：苏州南门外路G25项目计划建造10栋高层及小高层住宅，其中一期8栋已于2018年1月竣工验收转入开发产品，剩余二期2栋截至报告期末尚处于主体施工阶段。

注4：瀚瑞中心项目为商业综合体项目，项目开发建设包括1号写字楼、2号楼LOFT办公和3号楼酒店式公寓，其中2号楼LOFT办公和3号楼酒店式公寓已于2020年11月25日完成工程竣工备案。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

7、存货 - 续

房地产开发产品列示如下：

人民币元

| 项目名称 | 竣工时间 | 2019年 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年 12月31日 |
|------------------|----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 苏州庆园 | 2013年12月 | 430,744,537.22 | - | 50,260,020.51 | 380,484,516.71 |
| 宝华镇鸿堰社区B地块1期同城世家 | 2014年04月 | 92,668,709.73 | - | 10,168,075.23 | 82,500,634.50 |
| 宝华镇鸿堰社区B地块2期同城世家 | 2016年11月 | 157,257,174.44 | - | 53,200,912.86 | 104,056,261.58 |
| 花桥镇核心区C4同城虹桥公馆 | 2012年08月 | 11,573,340.44 | - | - | 11,573,340.44 |
| 花桥镇核心区C7浦江大厦 | 2014年06月 | 335,665,436.91 | - | 2,656,626.02 | 333,008,810.89 |
| 花桥镇核心区B4同城光明捷座 | 2015年06月 | 38,825,005.38 | - | - | 38,825,005.38 |
| 花桥镇核心区B19同城光明馨座 | 2016年12月 | 17,602,818.91 | - | - | 17,602,818.91 |
| 花桥镇核心区C3廊桥佳苑 | 2019年12月 | 231,511,140.70 | - | 84,567,042.81 | 146,944,097.89 |
| 苏州市南门外G25项目一期 | 2018年01月 | 142,921,254.37 | - | 38,596,030.44 | 104,325,223.93 |
| 瀚瑞中心2、3号楼 | 2020年11月 | - | 710,866,372.92 | 107,436,368.33 | 603,430,004.59 |
| 合计 | | 1,458,769,418.10 | 710,866,372.92 | 346,885,076.20 | 1,822,750,714.82 |

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A地块1期同城世家项目 | 句容市宝华鸿堰社区仙林东路8号 | 住宅 | 100.00 | 施工准备中 | 2022年12月 |
| 宝华镇鸿堰社区A地块2期同城世家项目 | 句容市宝华鸿堰社区仙林东路8号 | 住宅 | 100.00 | 施工准备中 | 2024年10月 |
| 花桥镇核心区C5御富豪项目 | 昆山市花桥商务核心区 | 商业 | 100.00 | 装饰施工中 | 2021年10月 |
| 花桥镇核心区B18项目 | 昆山市花桥商务核心区 | 住宅 | 100.00 | 尚未开工 | 2024年07月 |
| 苏州南门外G25项目二期 | 苏州市南门外 | 住宅 | 100.00 | 主体施工中 | 2021年06月 |
| 瀚瑞中心1号楼 | 南京市雨花台区丁墙路明发商业广场东侧 | 商业/办公 | 100.00 | 装饰施工中 | 2021年04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 | 100.00 | 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 | 句容市宝华鸿堰社区仙林东路8号 | 住宅 | 100.00 | 已完工 | 2014年04月 |
| 宝华镇鸿堰社区B地块2期同城世家项目 | 句容市宝华鸿堰社区仙林东路8号 | 住宅 | 100.00 | 已完工 | 2016年11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 | 100.00 | 已完工 | 2012年08月 |
| 花桥镇核心区C7浦江大厦项目2、3、4号楼 | 昆山市花桥商务核心区云桥路118号 | 办公楼 | 100.00 | 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 | 100.00 | 已完工 | 2015年06月 |
| 花桥镇核心区B19同城光明馨座 | 昆山市花桥商务核心区 | 住宅 | 100.00 | 已完工 | 2016年12月 |
| 花桥镇核心区C3廊桥佳苑 | 昆山市花桥商务核心区 | 住宅 | 100.00 | 已完工 | 2019年12月 |
| 苏州南门外G25项目一期 | 苏州市南门外 | 住宅 | 100.00 | 已完工 | 2018年01月 |
| 瀚瑞中心2、3号楼 | 南京市雨花台区丁墙路明发商业广场东侧 | 商业/办公/ 酒店式公寓 | 100.00 | 已完工 | 2020年11月 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他流动资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------------|------------------|----------------|
| 预缴企业所得税 | 142,346,182.09 | 31,061,822.17 |
| 预缴房地产预售相关税金及附加 | 90,108,822.89 | 126,701,364.63 |
| 待抵扣进项税 | 467,442,914.60 | 219,804,084.27 |
| 应收保理款 | 348,771,370.50 | - |
| 其他 | 3,380,999.82 | 1,773,690.27 |
| 合计 | 1,052,050,289.90 | 379,340,961.34 |

(1) 应收保理款

<1>按账龄披露

人民币元

| 账龄 | 2020年12月31日 | | | |
|------|----------------|--------|--------|----------------|
| | 金额 | 比例(%) | 信用减值准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 348,771,370.50 | 100.00 | - | 348,771,370.50 |
| 合计 | 348,771,370.50 | 100.00 | - | 348,771,370.50 |

注：应收保理款为本集团之子公司宁沪商业保理（广州）有限公司(以下简称“宁沪保理公司”)保理业务产生，应收保理款实际年利率为6.08%至7.5%。

<2>按坏账准备计提方法分类披露

人民币元

| 种类 | 2020年12月31日 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 348,771,370.50 | 100.00 | - | 100.00 | 348,771,370.50 |
| 合计 | 348,771,370.50 | 100.00 | - | 100.00 | 348,771,370.50 |

注：按组合计提坏账准备的应收保理款信用风险与预期信用损失具体情况请参见附注(八)、1.2。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

9、其他权益工具投资

(1)其他权益工具投资情况

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | |
| 按公允价值计量 | 5,471,025,963.66 | 5,655,468,613.24 |
| 合计 | 5,471,025,963.66 | 5,655,468,613.24 |

(2)非交易性权益工具投资的情况

人民币元

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------|----------------|------------------|---------------------------|
| 上市公司 | | | |
| 江苏银行(注1) | 93,130,000.00 | (190,845,841.05) | 非交易性权益工具投资 |
| 江苏租赁(注2) | 56,160,000.00 | 982,171,543.11 | 非交易性权益工具投资 |
| 合计 | 149,290,000.00 | 791,325,702.06 | |

注1：系本集团持有的A股上市公司江苏银行股份有限公司的普通股股权，江苏银行股份有限公司股票于2016年上市。本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其公允价值的后续变动计入其他综合收益。

注2：系本集团持有的A股上市公司江苏金融租赁股份有限公司的限售流通股股权，江苏租赁股票于2018年上市，本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其公允价值的后续变动计入其他综合收益。

10、其他非流动金融资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | |
| 按公允价值计量且其变动计入当期损益 | 2,039,192,599.15 | 1,446,175,745.21 |
| 其中：于合伙企业之股权投资 | | |
| 苏州工业园区国创开元二期投资中心(有限合伙) | 1,223,030,476.20 | 1,107,666,005.47 |
| 南京洛德德宁房地产投资合伙企业(有限合伙) | 31,952.81 | 38,413,503.57 |
| 南京洛德中北致远股权投资合伙企业(有限合伙) | 317,317,997.32 | 300,096,236.17 |
| 南京洛德汇智股权投资合伙企业(有限合伙) | 498,812,172.82 | - |
| 合计 | 2,039,192,599.15 | 1,446,175,745.21 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

11、长期股权投资

人民币元

| 被投资单位(注1) | 2020年 1月1日 | 本年增减变动 | | | | | | | 2020年 12月31日 | 减值准备 2020年12月31日 |
|------------------------------|------------------|--------|-------------------------|---------------|------------|------------------|------------|----|------------------|---------------------|
| | | 追加投资 | 权益法下 确认的投资 损益(损失) | 其他综合 收益调整 | 其他 权益变动 | 宣告发放 现金股利或利润 | 计提 减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | |
| 快鹿公司 | 55,370,197.85 | - | (6,190,101.28) | - | - | - | - | - | 49,180,096.57 | - |
| 扬子大桥公司 | 1,700,484,727.40 | - | 104,713,765.90 | 16,753,010.70 | - | (68,380,279.20) | - | - | 1,753,571,224.80 | - |
| 苏州高速公路管理有限公司 ("苏州高速管理") | 1,955,145,243.61 | - | 112,374,201.95 | - | - | (54,620,883.00) | - | - | 2,012,898,562.56 | - |
| 江苏协鑫宁沪天然气有限公司 ("协鑫宁沪公司") | 10,781,980.54 | - | 544,948.27 | - | - | - | - | - | 11,326,928.81 | - |
| 苏州南林饭店有限责任公司 ("南林饭店") | 170,603,764.99 | - | 807,291.45 | - | - | - | - | - | 171,411,056.44 | - |
| 江苏沿江高速公路有限公司 ("沿江公司") | 2,210,826,300.22 | - | 73,164,562.16 | - | - | (66,038,451.62) | - | - | 2,217,952,410.76 | - |
| 洛德基金公司 | 21,639,786.73 | - | 2,365,368.04 | - | - | - | - | - | 24,005,154.77 | - |
| 江苏现代路桥有限责任公司 ("现代路桥公司") | 75,800,955.03 | - | 40,391,806.77 | - | - | - | - | - | 116,192,761.80 | - |
| 联网公司 | 39,240,116.88 | - | 6,397,922.11 | - | 920,767.42 | - | - | - | 46,558,806.41 | - |
| 江苏交通文化传媒有限公司 ("文化传媒") | 62,487,431.67 | - | 4,022,047.04 | - | - | - | - | - | 66,509,478.71 | - |
| 江苏交通控股集团财务有限公司 ("集团财务公司") | 636,871,013.70 | - | 36,549,595.27 | - | - | (12,500,000.00) | - | - | 660,920,608.97 | - |
| 合计 | 6,939,251,518.62 | - | 375,141,407.68 | 16,753,010.70 | 920,767.42 | (201,539,613.82) | - | - | 7,130,527,090.60 | - |

注1：以上被投资单位均为中国境内非上市公司。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12、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 | 房屋及建筑物 |
|---------------------------|---------------|
| 一、账面原值 | |
| 1.2019年12月31日及2020年12月31日 | 25,079,440.37 |
| 二、累计摊销 | |
| 1.2019年12月31日 | 6,684,980.58 |
| 2.本年增加金额 | 812,573.91 |
| (1)计提或摊销 | 812,573.91 |
| 3.2020年12月31日 | 7,497,554.49 |
| 三、投资性房地产账面价值合计 | |
| 1.2020年12月31日 | 17,581,885.88 |
| 2.2019年12月31日 | 18,394,459.79 |

(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 |
|---------------------|-------------|----|-----|
| 汇杰商务大厦五套办公用房及A、B楼商铺 | 昆山市人民南路888号 | 商用 | 中期 |

13、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: | | | | | | | | | |
| 1.2019年12月31日 | 1,962,060,123.98 | 951,843,923.26 | 376,318,013.53 | 486,076,917.13 | 555,843,661.62 | 65,445,090.09 | 60,852,467.07 | 44,548,814.81 | 4,502,989,011.49 |
| 2.本年增加金额 | 154,743,521.87 | 20,391,501.99 | 53,896,193.45 | 65,490,285.70 | 81,544,047.70 | 5,370,309.02 | 3,858,329.55 | 2,007,583.86 | 387,301,773.14 |
| (1)外购 | 126,061,769.33 | 14,694,414.72 | 23,383,800.03 | 7,466,109.43 | 35,954,307.45 | 8,562,531.49 | 3,834,676.10 | 2,025,247.96 | 221,982,856.51 |
| (2)在建工程转入 | 29,145,835.04 | 4,633,989.18 | 30,512,514.64 | 58,945,290.96 | 41,438,897.90 | 332,427.91 | - | 309,961.00 | 165,318,916.63 |
| (3)重分类 | (464,082.50) | 1,063,098.09 | (121.22) | (921,114.69) | 4,150,842.35 | (3,524,650.38) | 23,653.45 | (327,625.10) | - |
| 3.本年减少金额 | 861,626.99 | 8,100.00 | 5,196,000.68 | 12,193,735.24 | 34,754,295.98 | 2,147,745.38 | 3,369,045.54 | 399,026.98 | 58,929,576.79 |
| (1)处置或报废 | 861,626.99 | 8,100.00 | 5,196,000.68 | 12,193,735.24 | 10,538,417.19 | 2,147,745.38 | 3,369,045.54 | 178,785.39 | 34,493,456.41 |
| (2)其他转出-决算调整 | - | - | - | - | 24,215,878.79 | - | - | 220,241.59 | 24,436,120.38 |
| 4.2020年12月31日 | 2,115,942,018.86 | 972,227,325.25 | 425,018,206.30 | 539,373,467.59 | 602,633,413.34 | 68,667,653.73 | 61,341,751.08 | 46,157,371.69 | 4,831,361,207.84 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1.2019年12月31日 | 925,799,536.35 | 783,999,214.10 | 249,810,517.84 | 171,614,989.59 | 343,148,151.31 | 42,614,789.57 | 46,260,071.08 | 32,379,027.93 | 2,595,626,297.77 |
| 2.本年增加金额 | 82,825,117.46 | 22,511,098.16 | 22,734,454.21 | 43,721,955.46 | 29,053,593.55 | 6,229,747.78 | 4,265,366.80 | 5,047,438.12 | 216,388,771.54 |
| (1)计提 | 83,332,580.69 | 21,765,970.34 | 22,719,254.22 | 44,431,065.34 | 28,212,632.22 | 6,773,405.67 | 4,250,239.21 | 4,903,623.85 | 216,388,771.54 |
| (2)重分类 | (507,463.23) | 745,127.82 | 15,199.99 | (709,109.88) | 840,961.33 | (543,657.89) | 15,127.59 | 143,814.27 | - |
| 3.本年减少 | 861,463.02 | 4,059.37 | 3,453,909.47 | 9,541,033.00 | 9,545,949.43 | 2,067,728.68 | 3,244,391.20 | 173,098.51 | 28,891,632.68 |
| (1)处置或报废 | 861,463.02 | 4,059.37 | 3,453,909.47 | 9,541,033.00 | 9,545,949.43 | 2,067,728.68 | 3,244,391.20 | 173,098.51 | 28,891,632.68 |
| 4.2020年12月31日 | 1,007,763,190.79 | 806,506,252.89 | 269,091,062.58 | 205,795,912.05 | 362,655,795.43 | 46,776,808.67 | 47,281,046.68 | 37,253,367.54 | 2,783,123,436.63 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1.2019年12月31日 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2020年12月31日 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1.2020年12月31日 | 1,108,178,828.07 | 165,721,072.36 | 155,927,143.72 | 333,577,555.54 | 239,977,617.91 | 21,890,845.06 | 14,060,704.40 | 8,904,004.15 | 2,048,237,771.21 |
| 2.2019年12月31日 | 1,036,260,587.63 | 167,844,709.16 | 126,507,495.69 | 314,461,927.54 | 212,695,510.31 | 22,830,300.52 | 14,592,395.99 | 12,169,786.88 | 1,907,362,713.72 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 122,155,477.99 | 140,064,242.93 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、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 | 5,506,391.30 | 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 | 5,281,850.88 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速花桥站站房 | 6,889,098.39 | 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 | 6,837,098.87 | 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及养排中心房产 | 24,518,948.33 | 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 | 2,889,457.24 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速常州收费站及养排中心房屋 | 2,034,128.81 | 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ETC客服网点房屋 | 710,835.93 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速经发服务区办公用房 | 38,100,439.88 | 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 | 15,231,925.63 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速无锡管理处办公用房及锡东站房产 | 38,334,419.37 | 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 | 5,866,028.03 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速河阳收费站站房 | 6,795,088.07 | 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 | 7,347,930.20 | 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 | 986,835.93 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速宁镇管理处生活楼 | 9,282,115.03 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速南京站房屋 | 8,652,585.99 | 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 | 4,298,120.31 | 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 | 9,807,806.91 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速句容站房建 | 4,680,405.14 | 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 | 28,558,143.85 | 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 | 19,881,736.11 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 镇丹高速-房屋及建筑物 | 166,436,116.50 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 合计 | 418,927,506.70 | |

14、在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
|---------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 五峰山大桥南北公路接线项目 | 7,915,003,373.90 | - | 7,915,003,373.90 | 6,296,640,554.20 | - | 6,296,640,554.20 |
| 五峰山公铁两用桥公路工程 | 2,963,336,807.10 | - | 2,963,336,807.10 | 2,710,661,042.20 | - | 2,710,661,042.20 |
| 常宜高速公路建设项目 | - | - | - | 2,895,558,691.00 | - | 2,895,558,691.00 |
| 宜长高速公路建设项目 | 2,824,988,830.86 | - | 2,824,988,830.86 | 1,993,785,437.26 | - | 1,993,785,437.26 |
| 龙潭长江大桥项目 | 1,338,064,187.44 | - | 1,338,064,187.44 | 371,077,085.89 | - | 371,077,085.89 |
| 收费站服务区等房建项目 | 60,511,493.69 | - | 60,511,493.69 | 82,046,656.46 | - | 82,046,656.46 |
| 三大系统建设项目 | 11,456,476.10 | - | 11,456,476.10 | 24,200,760.88 | - | 24,200,760.88 |
| 声屏障建设项目 | 3,078,624.89 | - | 3,078,624.89 | 9,374,503.56 | - | 9,374,503.56 |
| 信息化建设项目 | 3,332,638.24 | - | 3,332,638.24 | 6,762,306.43 | - | 6,762,306.43 |
| 省界收费站软件改造 | 10,077,756.72 | - | 10,077,756.72 | 26,564,059.04 | - | 26,564,059.04 |
| 双层罐改造项目 | - | - | - | 8,999,122.63 | - | 8,999,122.63 |
| 其他 | 61,603,260.17 | - | 61,603,260.17 | 76,064,275.40 | - | 76,064,275.40 |
| 五峰山服务区房建提升工程 | 89,263,407.54 | - | 89,263,407.54 | - | - | - |
| 合计 | 15,280,716,856.65 | - | 15,280,716,856.65 | 14,501,734,494.95 | - | 14,501,734,494.95 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

14、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 | 2019年 12月31日 | 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 |
|---------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------|------|----------------|------------------|-----------------|-------------|
| 五峰山大桥南北公路接线项目 | 9,357,863,100.00 | 6,296,640,554.20 | 1,618,362,819.70 | - | - | 7,915,003,373.90 | 84.58 | 未完工 | 339,333,528.51 | 128,249,514.69 | 4.53 | 自有资金、金融机构贷款 |
| 五峰山公铁两用桥公路工程 | 2,995,149,100.00 | 2,710,661,042.20 | 252,675,764.90 | - | - | 2,963,336,807.10 | 98.94 | 未完工 | 223,815,612.18 | 75,554,569.98 | 4.53 | 自有资金、金融机构贷款 |
| 常宜高速公路建设项目 | 3,799,615,000.00 | 2,895,558,691.00 | 904,056,308.00 | 51,312,580.00 | 3,748,302,419.00 | - | 100.00 | 已完工 | 147,112,283.05 | 57,808,755.60 | 4.55 | 自有资金、金融机构贷款 |
| 宜长高速公路建设项目 | 3,978,702,200.00 | 1,993,785,437.26 | 831,203,393.60 | - | - | 2,824,988,830.86 | 71.00 | 未完工 | 92,508,311.06 | 34,239,207.73 | 4.55 | 自有资金、金融机构贷款 |
| 龙潭长江大桥项目 | 6,253,905,000.00 | 371,077,085.89 | 966,987,101.55 | - | - | 1,338,064,187.44 | 21.40 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 收费站服务区等房建项目 | 148,418,995.87 | 82,046,656.46 | 12,178,118.82 | 33,713,281.59 | - | 60,511,493.69 | 86.68 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 收费站软件改造 | 130,000,000.00 | 26,564,059.04 | - | 16,486,302.32 | - | 10,077,756.72 | 59.16 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 三大系统建设项目 | 228,034,293.76 | 24,200,760.88 | 18,099,475.56 | 27,751,639.34 | 3,092,121.00 | 11,456,476.10 | 18.55 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 声屏障建设项目 | 48,803,796.49 | 9,374,503.56 | - | 6,295,878.67 | - | 3,078,624.89 | 93.88 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 双层罐改造项目 | 9,000,000.00 | 8,999,122.63 | - | 8,999,122.63 | - | - | 100.00 | 已完工 | | | | 自有资金 |
| 信息化建设项目 | 17,142,416.55 | 6,762,306.43 | 890,081.70 | - | 4,319,749.89 | 3,332,638.24 | 44.64 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 五峰山服务区房建提升工程 | 196,018,300.00 | - | 89,263,407.54 | - | - | 89,263,407.54 | 45.54 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 其他 | 275,249,058.05 | 76,064,275.40 | 30,062,059.86 | 20,760,112.08 | 23,762,963.01 | 61,603,260.17 | 38.56 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 14,501,734,494.95 | 4,723,778,531.23 | 165,318,916.63 | 3,779,477,252.90 | 15,280,716,856.65 | | | 802,769,734.80 | 295,852,048.00 | | |

(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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

15、无形资产

人民币元

| 项目 | 公路经营权(注) | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.2019年12月31日 | 31,227,268,392.46 | 1,744,161,676.21 | 62,712,880.54 | 33,034,142,949.21 |
| 2.本年增加金额 | 3,768,575,445.01 | - | 10,901,807.89 | 3,779,477,252.90 |
| (1)购置 | - | - | - | - |
| (2)在建工程转入 | 3,768,575,445.01 | - | 10,901,807.89 | 3,779,477,252.90 |
| 3.2020年12月31日 | 34,995,843,837.47 | 1,744,161,676.21 | 73,614,688.43 | 36,813,620,202.11 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.2019年12月31日 | 12,773,619,377.85 | 1,283,160,423.01 | 49,363,677.85 | 14,106,143,478.71 |
| 2.本年增加金额 | 1,333,662,454.87 | 64,658,222.64 | 10,337,989.88 | 1,408,658,667.39 |
| (1)计提 | 1,333,662,454.87 | 64,658,222.64 | 10,337,989.88 | 1,408,658,667.39 |
| 3.2020年12月31日 | 14,107,281,832.72 | 1,347,818,645.65 | 59,701,667.73 | 15,514,802,146.10 |
| 三、账面价值 | | | | |
| 2020年12月31日 | 20,888,562,004.75 | 396,343,030.56 | 13,913,020.70 | 21,298,818,056.01 |
| 2019年12月31日 | 18,453,649,014.61 | 461,001,253.20 | 13,349,202.69 | 18,927,999,470.50 |

注：集团将广靖高速的公路经营权质押以获取银行贷款，详见附注(六)、29。

16、使用权资产

人民币元

| 项目 | 房屋及建筑物 |
|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | |
| 1.2019年12月31日 | 5,061,567.18 |
| 2.本年增加金额 | 20,913,819.09 |
| 3.本年减少金额 | - |
| 4.2020年12月31日 | 25,975,386.27 |
| 二、累计折旧 | |
| 1.2019年12月31日 | 4,424,132.85 |
| 2.本年增加金额 | 2,658,118.53 |
| 3.本年减少金额 | - |
| 4.2020年12月31日 | 7,082,251.38 |
| 三、账面价值 | |
| 2020年12月31日 | 18,893,134.89 |
| 2019年12月31日 | 637,434.33 |

其他说明：

本集团租赁了多项房屋建筑物，包括：子公司宁沪置业(苏州)有限公司(以下简称“置业苏州”)的苏州办公室租赁，租赁期为60个月；子公司江苏宁沪投资发展有限公司(以下简称“宁沪投资”)的办公室租赁，租赁期为27个月；子公司瀚威公司售楼处物业租赁，租赁期为24个月。

本年度计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币90,600.00元(上年度：人民币407,886.88元)，与租赁相关的总现金流出人民币5,008,523.33元(上年度：人民币4,789,323.76元)。

17、长期待摊费用

人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 2020年12月31日 |
|---------|---------------|------------|--------------|--------------|
| 房屋装修工程等 | 11,418,643.58 | 894,593.94 | 7,869,358.10 | 4,443,879.42 |

(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 | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 16,183,141.10 | 4,045,785.27 | 17,789,118.50 | 4,447,279.62 |
| 内部交易未实现利润 | 353,439,254.32 | 88,359,813.58 | 328,183,117.91 | 82,045,779.48 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 190,845,841.05 | 47,711,460.27 | - | - |
| 房地产项目所得税及土增税 | 346,198,850.39 | 86,549,712.60 | 329,691,153.76 | 82,422,788.45 |
| 预提费用 | 20,303,279.48 | 5,075,819.87 | 11,964,753.44 | 2,991,188.36 |
| 预计负债 | 24,233,951.48 | 6,058,487.87 | 30,211,590.82 | 7,552,897.70 |
| 递延收益 | 73,274,862.50 | 18,318,715.63 | - | - |
| 合计 | 1,024,479,180.32 | 256,119,795.09 | 717,839,734.43 | 179,459,933.61 |

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暂时性差异，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 | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 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 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 21,667,310.65 | 5,416,827.66 | 16,112,292.53 | 4,028,073.13 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 982,171,543.11 | 245,542,885.78 | 1,437,063,351.64 | 359,265,837.91 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 254,637,044.24 | 63,659,261.07 | 226,644,573.66 | 56,661,143.42 |
| 服务区租赁收入税会差异 | 49,592,742.86 | 12,398,185.72 | 4,424,387.27 | 1,106,096.82 |
| 其他 | 328,321.58 | 82,080.39 | - | - |
| 合计 | 1,308,396,962.44 | 327,099,240.62 | 1,684,244,605.10 | 421,061,151.28 |

(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 负债期末互抵金额 | 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 负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债年初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 22,080,250.17 | 234,039,544.92 | 4,447,279.62 | 175,012,653.99 |
| 递延所得税负债 | 22,080,250.17 | 305,018,990.45 | 4,447,279.62 | 416,613,871.66 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 117,797,971.72 | 64,454,036.72 |
| 合计 | 117,797,971.72 | 64,454,036.72 |

(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 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|----------------|---------------|
| 2023 | 20,333,192.00 | 20,333,192.00 |
| 2024 | 44,120,844.72 | 44,120,844.72 |
| 2025 | 53,343,935.00 | - |
| 合计 | 117,797,971.72 | 64,454,036.72 |

19、其他非流动资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|
| 购买人才公寓房款 | 14,879,760.00 | 14,955,570.00 |
| 合计 | 14,879,760.00 | 14,955,570.00 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

20、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 项目 | 人民币元 | |
|-------------|------------------|------------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 银行借款 | 793,600,000.00 | 1,060,000,000.00 |
| 其中：信用借款 | 500,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 担保借款(注1) | 293,600,000.00 | - |
| 委托借款 | - | 60,000,000.00 |
| 非银行金融机构借款 | 680,000,000.00 | 910,000,000.00 |
| 其中：信用借款(注2) | 150,000,000.00 | 810,000,000.00 |
| 委托借款(注3) | 530,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付利息 | 1,503,433.33 | 2,708,495.84 |
| 合计 | 1,475,103,433.33 | 1,972,708,495.84 |

注1：(1)招商银行股份有限公司南京分行于2020年6月向宁沪保理公司提供的借款，授信额度为人民币2.5亿元，2020年度借款人民币208,910,000.00元，借款利率3.50%，借款期限为1年，本期余额为人民币173,600,000.00元，担保人为本公司。(2)兴业银行股份有限公司南京分行于2020年12月11日向宁沪保理公司提供的借款，借款本金为人民币120,000,000.00元，借款利率为3.45%，借款期限为1年，本期余额为人民币120,000,000.00元，担保人为本公司。

注2：集团财务公司向本集团提供的借款，借款利率为3.55%，借款期限为1年。

注3：委托借款主要是关联公司通过集团财务公司向本集团提供的委托贷款，具体详见附注(十)、6。

(2) 本集团未有已到期未偿还的短期借款。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 人民币元 | |
|----------|------------------|------------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 应付工程款 | 1,167,508,726.08 | 675,826,132.27 |
| 应付房地产建设款 | 469,850,481.38 | 495,168,721.84 |
| 应付购油款 | 6,822,003.91 | 7,591,687.90 |
| 应付通行费拆分款 | 4,044,092.84 | 23,751,404.00 |
| 其他 | 53,356,789.09 | 60,076,873.53 |
| 合计 | 1,701,582,093.30 | 1,262,414,819.54 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

21、应付账款 - 续

(2) 应付账款按照发票日期(与入账日期相近)账龄分析:

| 项目 | 人民币元 | |
|------|------------------|------------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 1年以内 | 1,312,481,227.00 | 956,748,644.72 |
| 1-2年 | 295,117,285.28 | 208,579,349.74 |
| 2-3年 | 61,369,526.86 | 25,156,000.45 |
| 3年以上 | 32,614,054.16 | 71,930,824.63 |
| 合计 | 1,701,582,093.30 | 1,262,414,819.54 |

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

| 项目 | 人民币元 | |
|----------|----------------|------------|
| | 2020年12月31日 | 未偿还或结转的原因 |
| 应付工程款 | 156,169,929.95 | 工程结算周期长 |
| 应付房地产建设款 | 182,087,647.27 | 房地产建设结算周期长 |
| 合计 | 338,257,577.22 | |

22、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 人民币元 | |
|--------------|--------------|---------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 预收房租 | 6,937,173.45 | 9,088,946.35 |
| 预收高速公路广告牌租赁款 | 1,653,105.30 | 1,609,952.69 |
| 合计 | 8,590,278.75 | 10,698,899.04 |

预收款项账龄分析如下:

| 账龄 | 人民币元 | | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
| | 人民币元 | % | 人民币元 | % |
| 1年以内 | 6,022,965.70 | 70.11 | 7,331,042.70 | 68.52 |
| 1-2年 | 2,567,313.05 | 29.89 | 3,367,856.34 | 31.48 |
| 合计 | 8,590,278.75 | 100.00 | 10,698,899.04 | 100.00 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

23、合同负债

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|----------------|------------------|
| 预收售楼款 | 875,844,018.90 | 1,133,824,799.81 |
| 其他 | 547,904.22 | 326,140.20 |
| 合计 | 876,391,923.12 | 1,134,150,940.01 |

注：

(1) 有关合同负债的定性和定量分析

根据合同约定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。在房产预售时将收到的售楼款确认一项合同负债，并在相关物业手续已经办完并转移给客户时转为收入。

(2) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值的收入

年初预收售楼款的合同负债账面价值中金额为人民币 474,222,854.64 元已于本年度确认为收入。年末合同负债账面价值中预计人民币 875,844,018.90 元将于 2021 年度确认为收入。

其中，预收售楼款列示如下：

人民币元

| 项目名称 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 竣工时间 | 预售比例(%) |
|------------------------|----------------|------------------|----------|---------|
| 宝华镇鸿堰社区 B 地块 1 期同城世家项目 | - | 1,457,142.86 | 2014年04月 | 78.04 |
| 宝华镇鸿堰社区 B 地块 2 期同城世家项目 | 25,837,299.04 | 38,181,733.33 | 2016年11月 | 90.79 |
| 花桥商务核心区 C3 廊桥佳苑 | 28,325,868.81 | 84,568,102.75 | 2019年12月 | 63.86 |
| 苏州庆园 | 17,980,952.39 | 32,843,809.52 | 2013年12月 | 52.09 |
| 苏州南门外 G25 项目一期 | 17,862,954.29 | 8,722,321.90 | 2018年01月 | 88.00 |
| 苏州南门外 G25 项目二期 | 19,538,631.19 | - | 2021年06月 | 17.57 |
| 瀚瑞中心 2、3 号楼 | 766,298,313.18 | 968,051,689.45 | 2020年11月 | 32.87 |
| 合计 | 875,844,018.90 | 1,133,824,799.81 | | |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年12月31日 |
|----------------|--------------|------------------|------------------|--------------|
| 1、短期薪酬 | 1,563,119.99 | 920,548,533.40 | 920,915,737.30 | 1,195,916.09 |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | - | 112,477,208.75 | 112,477,208.75 | - |
| 3、辞退福利 | - | 15,743,066.19 | 15,743,066.19 | - |
| 合计 | 1,563,119.99 | 1,048,768,808.34 | 1,049,136,012.24 | 1,195,916.09 |

(2) 短期薪酬列示

人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年12月31日 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | - | 691,654,754.07 | 691,654,754.07 | - |
| 2、职工福利费 | - | 10,082,078.58 | 10,082,078.58 | - |
| 3、社会保险费 | - | 78,154,870.79 | 78,154,870.79 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 72,607,680.35 | 72,607,680.35 | - |
| 工伤保险费 | - | 1,219,842.88 | 1,219,842.88 | - |
| 生育保险费 | - | 4,327,347.56 | 4,327,347.56 | - |
| 4、住房公积金 | - | 70,562,003.05 | 70,562,003.05 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,563,119.99 | 23,376,318.51 | 23,743,522.41 | 1,195,916.09 |
| 6、非货币性福利 | - | 41,448,932.47 | 41,448,932.47 | - |
| 7、其他 | - | 5,269,575.93 | 5,269,575.93 | - |
| 合计 | 1,563,119.99 | 920,548,533.40 | 920,915,737.30 | 1,195,916.09 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

24、应付职工薪酬 - 续

(3) 设定提存计划

人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年12月31日 |
|----------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| 1、基本养老保险 | - | 55,755,320.17 | 55,755,320.17 | - |
| 2、失业保险费 | - | 1,817,800.26 | 1,817,800.26 | - |
| 3、企业年金缴费 | - | 54,904,088.32 | 54,904,088.32 | - |
| 合计 | - | 112,477,208.75 | 112,477,208.75 | - |

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 19%-20%、0.5%-1%每月向该等计划缴存费用(根据宁人社[2020]33 号、人社部[2020]11 号文及人社部[2020]49 号文件，2020 年 2 月至 6 月，受新冠疫情影响养老保险及失业保险计划减半征收)。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 55,755,320.17 元、人民币 54,904,088.32 元及人民币 1,817,800.26 元(2019 年：人民币 98,206,617.65 元、人民币 51,242,045.00 元及人民币 2,899,860.73 元)。本集团于 2020 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 41,448,932.47 元(2019 年：人民币 33,540,346.69 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。

25、应交税费

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 企业所得税 | 107,791,581.59 | 121,064,597.99 |
| 土地增值税 | 105,379,240.53 | 56,095,071.07 |
| 增值税 | 35,883,850.81 | 34,276,260.83 |
| 房产税 | 808,501.91 | 3,290,667.33 |
| 个人所得税 | 5,029,126.68 | 3,152,152.97 |
| 城市维护建设税 | 2,156,687.37 | 2,130,511.35 |
| 其他 | 3,122,636.09 | 5,449,574.83 |
| 合计 | 260,171,624.98 | 225,458,836.37 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

26、其他应付款

人民币元

| 项目 | 注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|-----|----------------|----------------|
| 应付股利 | (1) | 93,379,246.71 | 97,197,529.87 |
| 其他 | (2) | 146,846,966.11 | 163,850,914.15 |
| 合计 | | 240,226,212.82 | 261,048,444.02 |

(1) 应付股利

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 93,379,246.71 | 97,197,529.87 |
| 合计 | 93,379,246.71 | 97,197,529.87 |

注：超过1年的应付股利余额为人民币87,139,577.17元，系投资方尚未领取的股利。

(2) 其他

① 其他应付款明细如下：

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------------|----------------|----------------|
| 服务区应付款项 | 5,803,735.64 | 4,582,251.27 |
| 代收联网公司ETC充值卡款项 | 763,840.00 | 698,115.00 |
| 应付工程质量保证金 | 11,533,600.00 | 17,318,102.41 |
| 购房诚意金 | 41,582,187.07 | 68,230,696.38 |
| 服务区租赁保证金 | 35,271,000.00 | 31,571,000.00 |
| 其他 | 51,892,603.40 | 41,450,749.09 |
| 合计 | 146,846,966.11 | 163,850,914.15 |

② 无账龄超过1年的重要其他应付款

27、一年内到期的非流动负债

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款(附注(六)、29) | 1,616,615.88 | 67,444,430.43 |
| 一年内到期的应付债券(附注(六)、30) | 999,432,232.18 | 2,993,675,802.12 |
| 一年内到期的租赁负债 | 4,967,648.97 | - |
| 应付利息 | 97,439,745.11 | 100,024,961.08 |
| 合计 | 1,103,456,242.14 | 3,161,145,193.63 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

28、其他流动负债

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------|------------------|------------------|
| 超短期融资券 | 8,257,078,476.00 | 4,998,884,246.00 |
| 待转销项税(注) | 70,908,796.56 | 93,199,502.87 |
| 合计 | 8,327,987,272.56 | 5,092,083,748.87 |

注：待转销项税为本集团房地产销售中随预收房款收取的预计后期确认销售时将结转的增值税销项税。

超短期融资券的增减变动：

人民币元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限(天) | 发行金额 | 2019年12月31日 | 本年发行 | 按面值计提利息 | 本年偿还 | 2020年12月31日 |
|--------------|-------------------|-------------|---------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 超短期融资券 | | | | | | | | | |
| 19宁沪高 SCP003 | 500,000,000.00 | 2019年04月17日 | 270 | 500,000,000.00 | 510,998,630.00 | - | 435,796.23 | 511,434,426.23 | - |
| 19宁沪高 SCP006 | 500,000,000.00 | 2019年07月01日 | 193 | 500,000,000.00 | 506,805,478.00 | - | 313,374.46 | 507,118,852.46 | - |
| 19宁沪高 SCP008 | 700,000,000.00 | 2019年07月18日 | 180 | 700,000,000.00 | 708,967,673.00 | - | 671,671.26 | 709,639,344.26 | - |
| 19宁沪高 SCP009 | 200,000,000.00 | 2019年10月10日 | 176 | 200,000,000.00 | 201,177,917.00 | - | 1,313,011.96 | 202,490,928.96 | - |
| 19宁沪高 SCP010 | 500,000,000.00 | 2019年10月21日 | 178 | 500,000,000.00 | 502,382,876.00 | - | 3,574,774.27 | 505,957,650.27 | - |
| 19宁沪高 SCP011 | 500,000,000.00 | 2019年11月06日 | 198 | 500,000,000.00 | 501,802,740.00 | - | 4,553,817.38 | 506,356,557.38 | - |
| 19宁沪高 SCP012 | 400,000,000.00 | 2019年10月25日 | 203 | 400,000,000.00 | 401,825,753.00 | - | 3,609,766.13 | 405,435,519.13 | - |
| 19宁沪高 SCP013 | 500,000,000.00 | 2019年11月06日 | 184 | 500,000,000.00 | 501,841,096.00 | - | 4,191,690.89 | 506,032,786.89 | - |
| 19宁沪高 SCP014 | 400,000,000.00 | 2019年11月15日 | 190 | 400,000,000.00 | 401,184,658.00 | - | 3,591,298.28 | 404,775,956.28 | - |
| 19宁沪高 SCP015 | 600,000,000.00 | 2019年11月18日 | 179 | 600,000,000.00 | 601,772,055.00 | - | 5,417,289.26 | 607,189,344.26 | - |
| 19宁沪高 SCP016 | 160,000,000.00 | 2019年12月19日 | 27 | 160,000,000.00 | 160,125,370.00 | - | 134,302.13 | 160,259,672.13 | - |
| 20宁沪高 SCP001 | 720,000,000.00 | 2020年01月08日 | 93 | 720,000,000.00 | - | 720,000,000.00 | 4,024,918.03 | 724,024,918.03 | - |
| 20宁沪高 SCP002 | 340,000,000.00 | 2020年01月09日 | 92 | 340,000,000.00 | - | 340,000,000.00 | 1,880,218.58 | 341,880,218.58 | - |
| 20宁沪高 SCP003 | 600,000,000.00 | 2020年01月10日 | 97 | 600,000,000.00 | - | 600,000,000.00 | 3,641,475.41 | 603,641,475.41 | - |
| 20宁沪高 SCP004 | 200,000,000.00 | 2020年01月10日 | 98 | 200,000,000.00 | - | 200,000,000.00 | 1,178,142.08 | 201,178,142.08 | - |
| 20宁沪高 SCP005 | 500,000,000.00 | 2020年03月03日 | 227 | 500,000,000.00 | - | 500,000,000.00 | 6,530,136.99 | 506,530,136.99 | - |
| 20宁沪高 SCP006 | 400,000,000.00 | 2020年04月01日 | 198 | 400,000,000.00 | - | 400,000,000.00 | 4,773,698.63 | 404,773,698.63 | - |
| 20宁沪高 SCP007 | 600,000,000.00 | 2020年04月08日 | 190 | 600,000,000.00 | - | 600,000,000.00 | 5,559,452.05 | 605,559,452.05 | - |
| 20宁沪高 SCP008 | 500,000,000.00 | 2020年04月08日 | 190 | 500,000,000.00 | - | 500,000,000.00 | 4,606,849.32 | 504,606,849.32 | - |
| 20宁沪高 SCP009 | 600,000,000.00 | 2020年04月15日 | 191 | 600,000,000.00 | - | 600,000,000.00 | 5,494,520.55 | 605,494,520.55 | - |
| 20宁沪高 SCP010 | 700,000,000.00 | 2020年04月15日 | 191 | 700,000,000.00 | - | 700,000,000.00 | 6,373,643.84 | 706,373,643.84 | - |
| 20宁沪高 SCP011 | 300,000,000.00 | 2020年04月26日 | 187 | 300,000,000.00 | - | 300,000,000.00 | 2,582,136.99 | 302,582,136.99 | - |
| 20宁沪高 SCP012 | 500,000,000.00 | 2020年05月06日 | 184 | 500,000,000.00 | - | 500,000,000.00 | 4,209,315.07 | 504,209,315.07 | - |
| 20宁沪高 SCP013 | 500,000,000.00 | 2020年05月13日 | 184 | 500,000,000.00 | - | 500,000,000.00 | 4,158,904.11 | 504,158,904.11 | - |
| 20宁沪高 SCP014 | 500,000,000.00 | 2020年05月13日 | 184 | 500,000,000.00 | - | 500,000,000.00 | 4,209,315.07 | 504,209,315.07 | - |
| 20宁沪高 SCP015 | 400,000,000.00 | 2020年05月20日 | 184 | 400,000,000.00 | - | 400,000,000.00 | 3,327,123.29 | 403,327,123.29 | - |
| 20宁沪高 SCP016 | 500,000,000.00 | 2020年05月20日 | 184 | 500,000,000.00 | - | 500,000,000.00 | 4,158,904.11 | 504,158,904.11 | - |
| 20宁沪高 SCP017 | 250,000,000.00 | 2020年05月27日 | 142 | 250,000,000.00 | - | 250,000,000.00 | 1,604,794.52 | 251,604,794.52 | - |
| 20宁沪高 SCP018 | 350,000,000.00 | 2020年07月17日 | 112 | 350,000,000.00 | - | 350,000,000.00 | 1,503,561.64 | 351,503,561.64 | - |
| 20宁沪高 SCP019 | 400,000,000.00 | 2020年07月22日 | 107 | 400,000,000.00 | - | 400,000,000.00 | 1,641,643.84 | 401,641,643.84 | - |
| 20宁沪高 SCP020 | 730,000,000.00 | 2020年08月14日 | 168 | 730,000,000.00 | - | 730,000,000.00 | 5,305,463.00 | - | 735,305,463.00 |
| 20宁沪高 SCP022 | 500,000,000.00 | 2020年10月22日 | 176 | 500,000,000.00 | - | 500,000,000.00 | 1,818,767.00 | - | 501,818,767.00 |
| 20宁沪高 SCP023 | 1,000,000,000.00 | 2020年10月28日 | 177 | 1,000,000,000.00 | - | 1,000,000,000.00 | 3,205,479.00 | - | 1,003,205,479.00 |
| 20宁沪高 SCP024 | 1,000,000,000.00 | 2020年10月29日 | 148 | 1,000,000,000.00 | - | 1,000,000,000.00 | 3,682,192.00 | - | 1,003,682,192.00 |
| 20宁沪高 SCP025 | 1,000,000,000.00 | 2020年10月29日 | 70 | 1,000,000,000.00 | - | 1,000,000,000.00 | 3,857,534.00 | - | 1,003,857,534.00 |
| 20宁沪高 SCP026 | 1,000,000,000.00 | 2020年11月11日 | 120 | 1,000,000,000.00 | - | 1,000,000,000.00 | 2,347,397.00 | - | 1,002,347,397.00 |
| 20宁沪高 SCP027 | 1,000,000,000.00 | 2020年11月17日 | 80 | 1,000,000,000.00 | - | 1,000,000,000.00 | 2,527,397.00 | - | 1,002,527,397.00 |
| 20宁沪高 SCP028 | 1,000,000,000.00 | 2020年11月27日 | 210 | 1,000,000,000.00 | - | 1,000,000,000.00 | 2,465,754.00 | - | 1,002,465,754.00 |
| 20宁沪高 SCP029 | 1,000,000,000.00 | 2020年12月01日 | 90 | 1,000,000,000.00 | - | 1,000,000,000.00 | 1,868,493.00 | - | 1,001,868,493.00 |
| 合计 | 22,050,000,000.00 | - | - | 22,050,000,000.00 | 4,998,884,246.00 | 17,090,000,000.00 | 126,344,022.37 | 13,958,149,792.37 | 8,257,078,476.00 |

注：于2020年12月31日，本集团的超短期融资券包括：

- (1) 本公司于2020年8月14日发行的本金为人民币730,000,000元的“20宁沪高 SCP020”超短期融资券，该债券期限为168天，票面利率为1.90%；
- (2) 本公司于2020年10月22日发行的本金为人民币500,000,000元的“20宁沪高 SCP022”超短期融资券，该债券期限为176天，票面利率为1.87%；
- (3) 本公司于2020年10月28日发行的本金为人民币1,000,000,000元的“20宁沪高 SCP023”超短期融资券，该债券期限为177天，票面利率为1.80%；
- (4) 本公司于2020年10月29日发行的本金为人民币1,000,000,000元的“20宁沪高 SCP024”超短期融资券，该债券期限为148天，票面利率为2.10%。
- (5) 本公司于2020年10月29日发行的本金为人民币1,000,000,000元的“20宁沪高 SCP025”超短期融资券，该债券期限为70天，票面利率为2.20%。
- (6) 本公司于2020年11月11日发行的本金为人民币1,000,000,000元的“20宁沪高 SCP026”超短期融资券，该债券期限为120天，票面利率为1.68%。
- (7) 本公司于2020年11月17日发行的本金为人民币1,000,000,000元的“20宁沪高 SCP027”超短期融资券，该债券期限为80天，票面利率为2.05%。
- (8) 本公司于2020年11月27日发行的本金为人民币1,000,000,000元的“20宁沪高 SCP028”超短期融资券，该债券期限为210天，票面利率为2.50%。
- (9) 本公司于2020年12月1日发行的本金为人民币1,000,000,000元的“20宁沪高 SCP029”超短期融资券，该债券期限为90天，票面利率为2.20%。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

29、长期借款

(1) 长期借款分类

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------|-------------------|------------------|
| 银行借款 | 8,846,998,359.27 | 7,002,919,874.55 |
| 其中：信用借款 | 8,323,065,431.58 | 5,665,300,000.00 |
| 质押借款(注1) | 511,000,000.00 | 1,322,064,000.00 |
| 保证借款(注2) | 12,932,927.69 | 15,555,874.55 |
| 关联方借款 | 2,700,000,000.00 | 1,400,000,000.00 |
| 其中：中期票据(注3) | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 企业债(注4) | 1,700,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 政府债(注5) | 500,000,000.00 | - |
| 应付利息 | 41,977,279.37 | 40,342,221.37 |
| 小计 | 11,588,975,638.64 | 8,443,262,095.92 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,616,615.88 | 67,444,430.43 |
| 一年内到期的应付利息 | 41,977,279.37 | 40,342,221.37 |
| 一年后到期的长期借款 | 11,545,381,743.39 | 8,335,475,444.12 |

(2) 长期借款分类的说明

注 1：本集团于 2018 年 6 月 28 日自工商银行无锡分行取得，用于归还到期借款、补充流动资金、调整债务结构，借款合同总额 1,200,000,000.00 元，2018 年度提款人民币 581,000,000.00 元，借款期限为 8 年。上述借款以广靖高速的公路经营权作为质押。该借款以中国人民银行公布的基准利率为基础计算的浮动利率计息，本期年利率为 4.90%，期末余额为人民币 511,000,000.00 元。

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 1,982,088.26 美元。

注 3：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 250,000,000.00 元，期限为 10 年，年利率 5.50%；(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 250,000,000.00 元，期限为 10 年，年利率 5.30%。

注 4：企业债借款为交通控股发行的公司债券募集的资金，根据公司债券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。企业债券包括(1)交通控股于 2018 年 11 月 20 日发行的“18 苏交债 01”企业债券，下拨给本集团子公司江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司(以下简称“广靖锡澄公司”)的本金为 500,000,000.00 元，期限为 5 年，年利率 4.43%；同时下拨给本集团子公司江苏宜长高速公路有限公司(以下简称“宜长公司”)的本金为 300,000,000.00 元，期限为 5 年，年利率 4.43%；(2)交通控股于 2019 年 11 月 8 日发行的“19 苏交债 01”企业债券，下拨给本集团的本金为 100,000,000.00 元，期限为 5 年，年利率 3.82%。(3)交通控股于 2020 年 7 月 22 日发行的“20 苏交债 01”企业债券，下拨给本集团子公司江苏常宜高速公路有限公司(以下简称“常宜公司”)的本金为 50,000,000.00 元，期限为 5 年，年利率 3.85%；下拨给本集团子公司宜长公司的本金为 200,000,000.00 元，期限为 5 年，年利率 3.85%；同时下拨给本集团子公司五峰山大桥的本金为 550,000,000.00 元，期限为 5 年，年利率 3.85%。

注 5：政府债为交通控股申请的政府项目建设专项债券募集的资金，根据公司政府债券发行通知，交通控股将本金人民币 500,000,000.00 元转借给本集团用于龙潭过江通道项目建设，该项债券期限为 15 年，票面利率 3.45%，每半年付息一次，到期还本。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

29、长期借款 - 续

(3)一年以上长期借款到期日分析如下:

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|-------------------|------------------|
| 1-2年 | 1,616,615.88 | 19,544,430.43 |
| 2-5年 | 2,330,646,463.52 | 1,602,861,291.28 |
| 5年以上 | 9,213,118,663.99 | 6,713,069,722.41 |
| 合计 | 11,545,381,743.39 | 8,335,475,444.12 |

(4)其他说明

上述借款年利率为 2.00%到 5.50%。

30、应付债券

(1) 应付债券

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 中期票据 | 2,984,038,590.76 | 3,991,136,736.05 |
| 应付中期票据利息 | 55,462,465.74 | 59,682,739.71 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 999,432,232.18 | 2,993,675,802.12 |
| 一年内到期的应付利息 | 55,462,465.74 | 59,682,739.71 |
| 合计 | 1,984,606,358.58 | 997,460,933.93 |

(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 | 2019年12月31日 | 本年新增 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本年偿还 | 2020年12月31日 |
|--------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| 15宁沪高 MTN1 | 2,000,000,000.00 | 2015年8月25日 | 5年 | 2,000,000,000.00 | 1,996,407,707.07 | - | 30,394,520.55 | 3,592,292.93 | 2,000,000,000.00 | - |
| 15宁沪高 MTN2 | 1,000,000,000.00 | 2015年12月4日 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 997,268,095.05 | - | 2,830,684.93 | 2,731,904.95 | 1,000,000,000.00 | - |
| 16宁沪高 MTN1 | 1,000,000,000.00 | 2016年4月14日 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 997,460,933.93 | - | 26,356,164.38 | 1,971,298.25 | - | 999,432,232.18 |
| 20宁沪高 MTN001 | 2,000,000,000.00 | 2020年8月21日 | 5年 | 2,000,000,000.00 | - | 1,983,500,000.00 | 28,786,849.32 | 1,106,358.58 | - | 1,984,606,358.58 |
| 合计 | | | | 6,000,000,000.00 | 3,991,136,736.05 | 1,983,500,000.00 | 88,368,219.18 | 9,401,854.71 | 3,000,000,000.00 | 2,984,038,590.76 |

(3) 其他说明

于 2020 年 12 月 31 日，本集团的应付债券包括：

- (1) 本公司于 2016 年 4 月 14 日发行的本金为人民币 1,000,000,000.00 元的“16 宁沪高 MTN1”中期票据，该债券期限为 5 年，票面利率为 3.7%，每年付息一次，到期还本；
- (2) 本公司于 2020 年 8 月 21 日发行的本金为人民币 2,000,000,000.00 元的“20 宁沪高 MTN001”中期票据，该债券期限为 5 年，票面利率为 3.98%，每年付息一次，到期还本。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

31、递延收益

人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年12月31日 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------------------|
| 政府补助 | 27,581,885.69 | 86,689,640.00 | 15,639,520.90 | 98,632,004.79 | 宁常高速公路建设补助及省界收费站改造工程建设补助 |
| 其他 | 13,595,265.73 | - | - | 13,595,265.73 | 其他 |
| 合计 | 41,177,151.42 | 86,689,640.00 | 15,639,520.90 | 112,227,270.52 | |

涉及政府补助的项目

人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本年增加 | 本年计入其他收益 | 2020年12月31日 | 与资产/收益相关 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 宁常高速公路建设补助 | 27,581,885.69 | - | 2,224,743.40 | 25,357,142.29 | 与资产相关 |
| 高速公路省界收费站改造工程建设补助资金 | - | 86,689,640.00 | 13,414,777.50 | 73,274,862.50 | 与资产相关 |
| 合计 | 27,581,885.69 | 86,689,640.00 | 15,639,520.90 | 98,632,004.79 | |

其他说明：

涉及政府补助项目的递延收益包括：

- (1) 本公司之子公司江苏宁常镇溧高速公路有限公司(以下简称“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 40,000,000.00 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；
- (2) 本公司及本公司子公司江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司(以下简称“广靖锡澄公司”)收到省界收费站改造工程建设补助资金为人民币 86,689,640.00 元。

32、预计负债

人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年12月31日 | 形成原因 |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 延期交房违约金 | 30,211,590.82 | 56,606,338.25 | 37,308,033.65 | 49,509,895.42 | 瀚瑞中心延期交房 |
| 其他(注) | - | 4,605,867.00 | - | 4,605,867.00 | 未决诉讼 |
| 合计 | 30,211,590.82 | 61,212,205.25 | 37,308,033.65 | 54,115,762.42 | |

注：本公司之子公司因延期交房涉及与五名业主的诉讼，目前处于二审上诉阶段，尚未收到法院判决。

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 | |
| 2020年度及2019年度： | | | | | | | |
| 股份总数 | 5,037,747,500.00 | - | - | - | - | - | 5,037,747,500.00 |

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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

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 |
|-------------------------|-------------------|---------------|------|-------------------|
| 2020年度: | | | | |
| 资本溢价 | 7,765,271,453.53 | - | - | 7,765,271,453.53 |
| 其中:投资者投入的资本 | 4,800,576,953.53 | - | - | 4,800,576,953.53 |
| 同一控制下企业合并形成的差额 | 2,964,694,500.00 | - | - | 2,964,694,500.00 |
| 其他资本公积 | 2,736,641,730.34 | 920,767.42 | - | 2,737,562,497.76 |
| 其中:权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额 | (19,860,454.03) | 920,767.42 | - | (18,939,686.61) |
| 原制度资本公积转入 | 2,682,977,235.00 | - | - | 2,682,977,235.00 |
| 联营公司吸收合并形成的差额 | 73,524,949.37 | - | - | 73,524,949.37 |
| 合计 | 10,501,913,183.87 | 920,767.42 | - | 10,502,833,951.29 |
| 2019年度: | | | | |
| 资本溢价 | 7,765,271,453.53 | - | - | 7,765,271,453.53 |
| 其中:投资者投入的资本 | 4,800,576,953.53 | - | - | 4,800,576,953.53 |
| 同一控制下企业合并形成的差额 | 2,964,694,500.00 | - | - | 2,964,694,500.00 |
| 其他资本公积 | 2,663,116,780.97 | 73,524,949.37 | - | 2,736,641,730.34 |
| 其中:权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额 | (19,860,454.03) | - | - | (19,860,454.03) |
| 原制度资本公积转入 | 2,682,977,235.00 | - | - | 2,682,977,235.00 |
| 联营公司吸收合并形成的差额(注) | - | 73,524,949.37 | - | 73,524,949.37 |
| 合计 | 10,428,388,234.50 | 73,524,949.37 | - | 10,501,913,183.87 |

注:其他资本公积上年增加系本集团之联营公司苏嘉杭公司吸收合并苏嘉甬公司导致本集团享有的所有者权益变动,本集团根据吸收合并引起的净资产变动相应调整资本公积。

35、其他综合收益

人民币元

| 项目 | 2020年1月1日 | 本年发生额 | | | | | 2020年12月31日 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| | | 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 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,291,748,071.42 | (651,975,138.88) | - | (167,182,037.40) | (484,793,101.48) | 17,242,875.00 | 806,954,969.94 |
| 其中:权益法下不能重分类进损益的其它综合收益(注1) | 288,776,749.65 | 16,753,010.70 | - | - | 16,753,010.70 | - | 305,529,760.35 |
| 其他权益工具投资公允价值变动(注2) | 1,002,971,321.77 | (668,728,149.58) | - | (167,182,037.40) | (501,546,112.18) | 17,242,875.00 | 501,425,209.59 |

注1:本集团享有的权益法下其他综合收益中的份额变动系本集团之联营公司扬子大桥公司所持有的指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值调整,本集团根据持股比例相应调整其他综合收益。

注2:其他权益工具投资系本集团持有的A股上市公司江苏银行股份有限公司普通股股权和江苏金融租赁股份有限公司限售流通股股权的公允价值调整。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

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 |
|----------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 2020年度: | | | | |
| 法定盈余公积 | 3,271,634,956.69 | 59,899,411.41 | - | 3,331,534,368.10 |
| 任意盈余公积 | 279,532,043.73 | 39,338,893.72 | - | 318,870,937.45 |
| 合计 | 3,551,167,000.42 | 99,238,305.13 | - | 3,650,405,305.55 |
| 2019年度: | | | | |
| 法定盈余公积 | 3,186,341,563.48 | 85,293,393.21 | - | 3,271,634,956.69 |
| 任意盈余公积 | 224,852,721.31 | 54,679,322.42 | - | 279,532,043.73 |
| 合计 | 3,411,194,284.79 | 139,972,715.63 | - | 3,551,167,000.42 |

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2020年度按照法定要求提取人民币59,899,411.41元的法定盈余公积金(2019年度：人民币85,293,393.21元)。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任意盈余公积人民币39,338,893.72元(2019年度：人民币54,679,322.42元)。

37、 一般风险准备

人民币元

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-----------|------------|--------------|------|--------------|
| 一般风险准备(注) | 141,891.32 | 3,345,822.39 | - | 3,487,713.71 |

注：一般风险准备本年增加系因为本公司之子公司宁沪保理公司根据《中国银保监会办公厅关于加强商业保理企业监督管理的通知》(银保监办发〔2019〕205号)的要求计提风险准备金。

38、 未分配利润

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 年初未分配利润 | 8,164,265,960.12 | 6,422,040,045.25 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 2,464,213,675.74 | 4,199,704,371.82 |
| 减：提取法定盈余公积(注1) | 59,899,411.41 | 85,293,393.21 |
| 提取任意盈余公积(注2) | 39,338,893.72 | 54,679,322.42 |
| 提取一般风险准备 | 3,345,822.39 | 141,891.32 |
| 应付普通股股利(注3) | 2,317,363,850.00 | 2,317,363,850.00 |
| 年末未分配利润 | 8,208,531,658.34 | 8,164,265,960.12 |

注：

- 1、根据公司章程规定，公司及子公司均按净利润之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。
- 2、任意盈余公积系本公司之子公司广靖锡澄公司经股东会决定，按净利润之10%提取任意盈余公积金。
- 3、本年度股东大会已批准的现金股利：2020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0.46元(2019年度：0.46元)。
- 4、资产负债表日后决议分配的现金股利：根据公司董事会于2021年3月26日提议，2020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0.46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

39、营业收入和营业成本

(1)营业收入和营业成本情况

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 | 7,327,791,802.90 | 4,275,414,011.85 | 9,180,829,535.17 | 4,118,339,629.77 |
| 其中：沪宁高速公路 | 3,926,110,186.74 | 1,764,679,609.32 | 5,230,727,736.60 | 1,641,739,059.28 |
| 广靖锡澄高速公路 | 754,274,294.15 | 278,906,462.36 | 960,563,083.65 | 372,000,884.08 |
| 宁常镇溧高速公路 | 941,181,964.98 | 747,271,649.26 | 1,194,100,593.20 | 586,436,160.81 |
| 锡宜高速公路 | 325,057,442.18 | 251,047,092.77 | 371,123,856.74 | 223,423,375.58 |
| 镇丹高速公路 | 69,256,321.13 | 53,306,239.56 | 76,560,202.02 | 52,662,589.69 |
| 常宜高速 | 418,722.28 | 1,269,354.50 | - | - |
| 公路配套服务 | 1,311,492,871.44 | 1,178,933,604.08 | 1,347,754,062.96 | 1,242,077,560.33 |
| 房地产开发 | 621,675,771.55 | 351,563,142.96 | 825,216,616.96 | 432,465,133.96 |
| 广告及其他 | 82,999,171.89 | 59,912,869.12 | 72,135,066.68 | 25,204,780.96 |
| 合计 | 8,032,466,746.34 | 4,686,890,023.93 | 10,078,181,218.81 | 4,576,009,544.69 |

(2)履约义务的说明

公路收费及配套服务

公路收费业务中，通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。公路配套服务收入主要是油品收入。油品销售收入于油品控制权转移时确认。

房地产开发

出售物业的收入于已竣工物业转让予客户的时间点确认，即客户获得已竣工物业的控制权而本集团拥有收取付款的现时权利及可能收取价款的时间点。

(3)分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为人民币876,391,923.12元，其中：人民币875,844,018.90元预计将于2021年度确认收入。

40、税金及附加

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 16,738,275.52 | 21,469,862.64 |
| 教育费附加 | 12,197,090.89 | 15,580,376.91 |
| 土地增值税 | 86,669,277.25 | 53,571,516.02 |
| 房产税 | 4,405,204.49 | 19,527,527.46 |
| 土地使用税 | 2,087,609.62 | 10,931,885.63 |
| 其他 | 3,767,273.58 | 5,909,568.60 |
| 合计 | 125,864,731.35 | 126,990,737.26 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

41、销售费用

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 1,295,969.91 | 22,596.87 |
| 房屋销售代理佣金 | 9,444,819.57 | 16,992,793.63 |
| 广告宣传费 | 8,932,913.40 | 8,548,488.33 |
| 制作及策划费 | 1,043,064.29 | 1,240,475.68 |
| 其他 | 3,981,619.72 | 9,167,442.77 |
| 合计 | 24,698,386.89 | 35,971,797.28 |

42、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 | 77,519,882.34 | 100,970,451.49 |
| 折旧及摊销 | 78,196,095.95 | 80,138,220.09 |
| 审计费 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |
| 咨询及中介机构费用 | 21,900,250.44 | 22,930,794.05 |
| 业务招待费 | 411,256.11 | 1,226,443.66 |
| 设备维护费 | 985,701.79 | 1,343,068.54 |
| 办公费用 | 1,316,403.95 | 1,050,426.89 |
| 差旅费 | 713,697.92 | 1,739,335.02 |
| 车辆使用费 | 994,518.26 | 2,537,911.29 |
| 其他 | 11,988,603.23 | 12,459,239.08 |
| 合计 | 197,226,409.99 | 227,595,890.11 |

43、财务费用

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 利息支出(注 1) | 751,240,016.25 | 755,047,898.98 |
| 减：已资本化的利息费用(附注(六)、14) | 315,160,255.85 | 292,887,280.04 |
| 减：利息收入 | 6,900,927.45 | 9,466,560.13 |
| 汇兑差额 | (9,311,596.13) | 1,240,627.90 |
| 债券发行费及其他借款手续费(注 2) | 19,266,251.03 | 7,555,595.34 |
| 其他 | 5,185,866.91 | 2,673,732.28 |
| 合计 | 444,319,354.76 | 464,164,014.33 |

注 1： 利息支出中包括租赁负债的利息费用人民币 267,372.11 元(上年度：人民币 363,951.40 元)。

注 2： 债券发行费及其他借款手续费主要为公司发行超短融的承销费用、手续费等融资费用。

44、其他收益

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 政府补助(附注(六)、49) | 33,219,560.42 | 7,257,958.52 |
| 合计 | 33,219,560.42 | 7,257,958.52 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

45、投资收益

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 | 375,141,407.68 | 649,050,248.68 |
| 其他权益工具在持有期间的投资收益 | 149,290,000.00 | 205,977,968.64 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 71,617,152.68 | - |
| 交易性金融资产的投资收益 | 18,019,419.03 | 18,015,824.28 |
| 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 | 4,392,063.25 | 13,269,853.95 |
| 合计 | 618,460,042.64 | 886,313,895.55 |

46、公允价值变动收益

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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产公允价值变动收益 | 5,555,018.12 | 9,733,877.45 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动收益 | 27,992,470.58 | 61,561,466.66 |
| 合计 | 33,547,488.70 | 71,295,344.11 |

47、信用减值损失

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|-------------|-------------|
| 应收账款信用减值损失 | (84,304.87) | (89,588.55) |
| 其他应收款信用减值损失 | (9,697.73) | (7,384.44) |
| 合计 | (94,002.60) | (96,972.99) |

48、资产处置收益（损失）

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|------------|-----------------|
| 资产处置收益 | 220,298.98 | 19,878.41 |
| 资产处置损失 | - | (70,271,944.73) |
| 合计 | 220,298.98 | (70,252,066.32) |

49、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 |
|------------|---------------|---------------|
| 路产赔偿收入 | 7,470,944.34 | 7,618,200.00 |
| 政府补助 | 37,273,288.86 | 6,236.75 |
| 洛德违约赔偿金(注) | 26,000,000.00 | - |
| 其他 | 12,181,944.55 | 24,711,747.12 |
| 合计 | 82,926,177.75 | 32,336,183.87 |

注：参见附注(六)、6

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

49、营业外收入 - 续

(2) 计入当期损益的政府补助:

人民币元

| 政府补助项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|--------------|-------|-------------|
| 增值税加计扣除 | 10,979,966.29 | 5,325,194.30 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 宁常高速公路建设补助 | 2,224,743.40 | 1,932,764.22 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 稳岗补贴 | 6,041,667.91 | - | 其他收益 | 与收益相关 |
| 土坑补偿款 | 37,272,700.00 | - | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 高速公路省界收费站改造工程建设补助资金 | 13,414,777.50 | - | 其他收益 | 与资产相关 |
| 专项奖励 | 558,405.32 | - | 其他收益 | 与收益相关 |
| 其他 | 588.86 | 6,236.75 | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 合计 | 70,492,849.28 | 7,264,195.27 | | |

50、营业外支出

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 固定资产报废损失 | 5,235,486.61 | - |
| 路产损坏修复支出 | 21,800,440.49 | 15,493,849.19 |
| 公益性捐赠支出 | 1,067,000.04 | 1,796,000.00 |
| 各项基金支出 | 2,535,502.21 | 3,483,724.72 |
| 延期交房违约金(附注(六)、32) | 56,606,338.25 | 30,211,590.82 |
| 其他 | 866,693.94 | 1,547,430.91 |
| 合计 | 88,111,461.54 | 52,532,595.64 |

51、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 | 723,293,700.58 | 1,168,510,335.95 |
| 递延所得税费用 | (9,187,359.75) | 55,220,522.23 |
| 以前年度汇算清缴差异 | 774,920.85 | (2,444,584.91) |
| 合计 | 714,881,261.68 | 1,221,286,273.27 |

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。

(3) 会计利润与所得税费用调整过程

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 会计利润 | 3,233,635,943.77 | 5,521,770,982.24 |
| 按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度: 25%) | 807,716,001.78 | 1,379,647,632.34 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 30,688,401.29 | 20,157,229.50 |
| 非应税收入的影响 | (123,494,994.88) | (191,112,060.89) |
| 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 | 13,335,983.75 | 11,030,211.18 |
| 以前年度汇算清缴差异 | 774,920.85 | (2,444,584.91) |
| 合伙企业投资所得税分摊 | (14,139,051.11) | 4,007,846.05 |
| 合计 | 714,881,261.68 | 1,221,286,273.27 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

52、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 | 1,039,814,552.68 | 1,019,710,018.14 |
| 折旧及摊销 | 1,635,574,915.56 | 1,570,521,753.13 |
| 道路收费相关费用 | 187,124,608.79 | 169,742,752.56 |
| 道路养护费用 | 551,889,351.53 | 531,109,367.09 |
| 系统维护费用 | 95,132,016.72 | 35,594,808.23 |
| 房地产开发土地及建造成本 | 351,563,142.96 | 432,465,133.96 |
| 高速公路服务区石油成本 | 791,580,543.13 | 881,212,422.91 |
| 高速公路服务区餐饮成本 | 4,405,636.98 | 10,829,917.67 |
| 审计费 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |
| 咨询及中介机构费用 | 21,900,250.44 | 22,930,794.05 |
| 房屋销售代理佣金 | 9,444,819.57 | 16,992,793.63 |
| 广告宣传费 | 9,101,309.70 | 10,975,510.17 |
| 其他 | 208,083,672.73 | 134,291,960.54 |
| 合计 | 4,908,814,820.79 | 4,839,577,232.08 |

53、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 |
|------------------|----------------|---------------|
| 受限制货币资金的变动 | 18,309,995.33 | 80,601,064.33 |
| 收到的政府补助与营业外收入项目等 | 122,158,804.34 | 8,839,047.67 |
| 收到的银行存款利息收入 | 6,900,927.45 | 9,466,560.13 |
| 融资保理业务收回 | 231,350,522.13 | - |
| 合计 | 378,720,249.25 | 98,906,672.13 |

(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 | 78,767,152.27 | 60,456,189.21 |
| 融资保理业务支出 | 580,121,892.63 | - |
| 合计 | 658,889,044.90 | 60,456,189.21 |

(3) 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 | 16,500,000.00 | 14,055,595.34 |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

54、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 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 2,518,754,682.09 | 4,300,484,708.97 |
| 加: 信用减值损失 | 94,002.60 | 96,972.99 |
| 固定资产折旧 | 216,388,771.54 | 209,031,207.83 |
| 使用权资产折旧 | 2,658,118.53 | 4,424,132.85 |
| 无形资产摊销 | 1,408,658,667.39 | 1,351,268,159.33 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,869,358.10 | 5,542,077.49 |
| 递延收益摊销 | (15,639,520.90) | (1,932,764.22) |
| 投资性房地产摊销 | 812,573.91 | 812,573.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 5,015,187.63 | 70,252,066.32 |
| 公允价值变动收益 | (33,547,488.70) | (71,295,344.11) |
| 财务费用 | 446,034,415.30 | 470,956,842.18 |
| 投资收益 | (618,460,042.64) | (886,313,895.55) |
| 递延所得税资产(增加)减少 | (17,574,231.93) | 37,396,686.70 |
| 递延所得税负债增加 | 8,386,872.17 | 17,823,836.03 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 16,107,260.91 | (119,011,529.57) |
| 经营性应收项目的增加 | (592,225,153.22) | (163,650,749.40) |
| 经营性应付项目的(减少)增加 | (234,241,937.72) | 456,797,578.08 |
| 受限制货币资金的减少 | 18,309,995.33 | 80,601,064.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,137,401,530.39 | 5,763,283,624.15 |
| 2.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 350,989,093.35 | 449,410,135.63 |
| 减: 现金的年初余额 | 449,410,135.63 | 515,126,921.66 |
| 现金及现金等价物的净减少额 | (98,421,042.28) | (65,716,786.03) |

(2) 现金及现金等价物的构成

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 350,989,093.35 | 449,410,135.63 |
| 其中: 库存现金 | 253,967.19 | 254,597.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 347,806,162.16 | 424,772,452.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,928,964.00 | 24,383,085.66 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 350,989,093.35 | 449,410,135.63 |

55、所有权或使用权受到限制的资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------------|
| 货币资金 | 35,723,609.49 | 客户按揭保证金、预售监管资金及票据保证金 |
| 无形资产 | 271,422,408.99 | 高速公路收费经营权质押 |
| 合计 | 307,146,018.48 | |

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

56、外币货币性项目

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 外币金额 | 折算汇率 | 2020年12月31日 折算人民币余额 |
|-------|---------------------|--------|------------------------|
| 货币资金 | 840,196.75 | 0.8416 | 707,143.19 |
| 其中：港币 | 840,196.75 | 0.8416 | 707,143.19 |
| 长期借款 | 1,982,088.26 | 6.5249 | 12,932,927.69 |
| 其中：美元 | 1,982,088.26 | 6.5249 | 12,932,927.69 |

57、经营租赁安排

本年度与经营租赁相关的收入为人民币 187,264,911.70 元（上年度：人民币 231,222,812.59 元）。

人民币元

| | 未折现租赁收款额 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 资产负债表日后第1年 | 179,720,860.00 | 171,983,000.00 |
| 资产负债表日后第2年 | 179,334,286.00 | 179,720,860.00 |
| 资产负债表日后第3年 | 60,941,430.00 | 127,334,286.00 |
| 资产负债表日后第4年 | 68,083,573.00 | 60,941,430.00 |
| 资产负债表日后第5年 | 76,493,609.00 | 68,083,573.00 |
| 以后年度 | 27,561,292.00 | 104,054,901.00 |
| 未折现租赁收款额合计 | 531,193,620.00 | 712,118,050.00 |

(七) 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

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册资本 | 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 | 2,500,000,000.00 | 无锡 | 南京 | 高速公路运营 | 85.00 | - | 投资设立 |
| 无锡市靖澄广告有限公司 | 有限责任公司 | 1,000,000.00 | 无锡 | 无锡 | 服务 | - | 100.00 | 投资设立 |
| 宁沪投资 | 有限责任公司 | 1,940,000,000.00 | 南京 | 南京 | 投资、服务 | 100.00 | - | 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 | 500,000,000.00 | 南京、镇江 | 南京 | 房地产 | 100.00 | - | 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 | 9,000,000.00 | 昆山 | 昆山 | 房地产 | - | 100.00 | 投资设立 |
| 宁沪置业(昆山)有限公司("置业昆山") | 有限责任公司 | 200,000,000.00 | 昆山 | 昆山 | 房地产 | - | 100.00 | 投资设立 |
| 置业苏州 | 有限责任公司 | 100,000,000.00 | 苏州 | 苏州 | 房地产 | - | 100.00 | 投资设立 |
| 江苏同城时代物业管理有限公司 | 有限责任公司 | 3,000,000.00 | 昆山 | 昆山 | 物业管理 | - | 100.00 | 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 | 605,590,000.00 | 镇江 | 南京 | 高速公路运营 | 70.00 | - | 投资设立 |
| 江苏五峰山大桥有限公司("五峰山大桥") | 有限责任公司 | 4,826,350,000.00 | 镇江、扬州 | 镇江 | 高速公路运营 | 64.50 | - | 投资设立 |
| 常宜公司 | 有限责任公司 | 1,519,846,000.00 | 常州、宜兴 | 无锡 | 高速公路运营 | - | 60.00 | 投资设立 |
| 宜长公司 | 有限责任公司 | 1,591,480,880.00 | 宜兴、长兴 | 宜兴 | 高速公路运营 | - | 60.00 | 投资设立 |
| 瀚威公司 | 有限责任公司 | 290,000,000.00 | 南京 | 南京 | 房地产 | 100.00 | - | 非同一控制下企业合并 |
| 宁沪保理公司 | 有限责任公司 | 90,000,000.00 | 广州 | 广州 | 商务服务 | - | 100.00 | 投资设立 |
| 江苏扬子江高速通道管理有限公司("扬子江管理") | 有限责任公司 | 50,000,000.00 | 无锡 | 南京 | 高速公路运营 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 江苏龙潭大桥有限公司("龙潭大桥") | 有限责任公司 | 2,501,570,000.00 | 南京 | 南京 | 高速公路运营 | 53.60 | - | 投资设立 |

(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 | 年末余额/本年发生额 | | | 年初余额/上年发生额 | | |
|--------|--------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | | 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 | 本年末少数股东 权益余额 | 上年归属于 少数股东的损益 | 上年向少数股东 宣告分派的股利 | 上年末少数股东 权益余额 |
| 广靖锡澄公司 | 15.00 | 69,865,454.43 | 15,438,867.51 | 903,918,038.04 | 100,095,451.95 | 15,385,597.74 | 832,248,576.12 |
| 镇丹公司 | 30.00 | (15,447,092.33) | - | 147,173,574.12 | (13,224,994.83) | - | 162,620,666.45 |
| 五峰山大桥 | 35.50 | 74,177.41 | - | 1,714,317,134.81 | 623,938.41 | - | 1,714,242,957.40 |
| 常宜公司 | 40.00 | (714,906.95) | - | 614,738,726.66 | 4,049,071.92 | - | 615,418,067.59 |
| 宜长公司 | 40.00 | 800,969.92 | - | 653,013,664.96 | 9,251,869.32 | - | 652,248,261.06 |
| 龙潭大桥 | 46.40 | (37,596.12) | - | 806,147,403.60 | (14,999.61) | - | 159,074,999.72 |

(七) 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重要财务信息

人民币元

| 子公司名称 | 2020年12月31日 | | | | | | 2019年12月31日 | | | | | |
|--------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 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 |
| 广靖锡澄公司 | 224,374,128.83 | 13,223,866,776.99 | 13,448,240,905.82 | 1,674,711,016.59 | 4,461,232,012.38 | 6,135,943,028.97 | 527,199,571.13 | 11,596,586,554.92 | 12,123,786,126.05 | 1,878,253,964.34 | 3,411,116,760.62 | 5,289,370,724.96 |
| 镇丹公司 | 6,653,267.32 | 1,766,840,363.63 | 1,773,493,630.95 | 1,282,925,050.56 | - | 1,282,925,050.56 | 10,890,462.33 | 1,691,623,028.40 | 1,702,513,490.73 | 435,106,602.56 | 725,348,000.00 | 1,160,454,602.56 |
| 五峰山大桥 | 507,989,836.47 | 10,967,603,588.54 | 11,475,593,425.01 | 17,690,083.16 | 6,628,885,431.58 | 6,646,575,514.74 | 221,058,780.76 | 9,007,301,596.40 | 9,228,360,377.16 | 7,151,411.46 | 4,392,400,000.00 | 4,399,551,411.46 |
| 常宜公司 | 99,566,683.00 | 3,801,200,998.55 | 3,900,767,681.55 | 423,420,864.90 | 1,940,500,000.00 | 2,363,920,864.90 | 67,213,848.74 | 2,895,558,691.00 | 2,962,772,539.74 | 6,238,455.69 | 1,417,900,000.00 | 1,424,138,455.69 |
| 宜长公司 | 68,484,852.78 | 2,828,084,011.28 | 2,896,568,864.06 | 10,354,701.67 | 1,253,680,000.00 | 1,264,034,701.67 | 346,507,866.75 | 1,993,785,437.26 | 2,340,293,304.01 | 4,761,566.42 | 705,000,000.00 | 709,761,566.42 |
| 龙潭大桥 | 291,802,353.37 | 1,338,064,187.44 | 1,629,866,540.81 | 38,691,027.50 | - | 38,691,027.50 | 56,169,430.22 | 371,077,085.89 | 427,246,516.11 | 106,795.00 | - | 106,795.00 |

人民币元

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | | 上年发生额 | | | |
|--------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 营业收入 | 归属于母公司的净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 归属于母公司的净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广靖锡澄公司 | 1,128,883,798.58 | 465,769,696.17 | 580,808,259.13 | 749,647,715.45 | 1,380,995,500.30 | 667,303,013.00 | 678,848,954.23 | 812,475,765.87 |
| 镇丹公司 | 71,109,702.74 | (51,490,307.78) | (51,490,307.78) | (86,527,085.47) | 78,435,768.94 | (44,083,316.10) | (44,083,316.10) | 73,802,147.35 |
| 五峰山大桥 | - | 208,944.57 | 208,944.57 | 281,517.88 | - | 1,757,523.49 | 1,757,523.49 | (557,816.70) |
| 常宜公司 | 418,722.28 | (1,787,267.40) | (1,787,267.40) | (1,704,827.80) | - | 10,122,679.78 | 10,122,679.78 | (3,854,165.34) |
| 宜长公司 | - | 2,002,424.80 | 2,002,424.80 | (2,228,404.24) | - | 23,129,673.31 | 23,129,673.31 | (8,170,997.10) |
| 龙潭大桥 | - | (74,207.80) | (74,207.80) | 108,553.47 | - | (40,278.22) | (40,278.22) | 65,864.56 |

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

| 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 |
| 苏州高速管理 | 苏州 | 苏州 | 高速公路运营 | 30.01 | - | 权益法 |
| 沿江公司 | 苏州 | 苏州 | 高速公路运营 | - | 25.15 | 权益法 |

(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 | 苏州高速管理 | 沿江公司 | 扬子大桥公司 | 苏州高速管理 | 沿江公司 |
| 流动资产 | 2,892,724,151.06 | 2,048,309,912.47 | 1,550,322,650.10 | 239,003,234.16 | 2,100,857,616.17 | 1,821,964,212.05 |
| 非流动资产 | 19,757,165,390.14 | 6,479,350,936.30 | 9,801,256,259.72 | 20,548,743,769.61 | 6,489,664,440.35 | 10,385,798,051.04 |
| 资产合计 | 22,649,889,541.20 | 8,527,660,848.77 | 11,351,578,909.82 | 20,787,747,003.77 | 8,590,522,056.52 | 12,207,762,263.09 |
| 流动负债 | 2,833,883,860.89 | 244,661,477.60 | 1,084,963,608.39 | 2,199,147,735.15 | 379,053,240.73 | 1,874,291,174.23 |
| 非流动负债 | 10,178,388,863.92 | 1,645,789,560.10 | 2,081,792,575.00 | 10,674,899,009.47 | 1,774,793,526.39 | 2,077,800,000.00 |
| 负债合计 | 13,012,272,724.81 | 1,890,451,037.70 | 3,166,756,183.39 | 12,874,046,744.62 | 2,153,846,767.12 | 3,952,091,174.23 |
| 少数股东权益 | 3,259,534,330.27 | 20,457,664.52 | 196,491,821.50 | 1,734,741,919.32 | 12,155,977.77 | 293,159,425.03 |
| 归属于母公司股东权益 | 6,378,082,486.12 | 6,616,752,146.55 | 7,988,330,904.92 | 6,178,958,339.83 | 6,424,519,311.63 | 7,962,511,663.83 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,700,396,790.80 | 1,985,687,319.18 | 2,204,779,329.76 | 1,647,310,293.40 | 1,927,934,000.23 | 2,197,653,219.22 |
| 调整事项 | | | | | | |
| 商誉 | 53,174,434.00 | 27,211,243.38 | 13,173,081.00 | 53,174,434.00 | 27,211,243.38 | 13,173,081.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,753,571,224.80 | 2,012,898,562.56 | 2,217,952,410.76 | 1,700,484,727.40 | 1,955,145,243.61 | 2,210,826,300.22 |
| 营业收入 | 1,683,175,741.53 | 1,636,466,129.63 | 1,763,909,977.43 | 1,514,663,705.75 | 1,979,745,236.86 | 2,145,380,128.00 |
| 归属于母公司的净利润 | 392,774,815.84 | 374,455,854.55 | 265,088,993.34 | 770,696,050.65 | 663,337,871.03 | 639,759,592.78 |
| 归属于母公司的其他综合收益 | 62,839,500.00 | - | - | 203,136,000.00 | - | - |
| 归属于母公司的综合收益总额 | 455,614,315.84 | 374,455,854.55 | 265,088,993.34 | 973,832,050.65 | 663,337,871.03 | 639,759,592.78 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | 68,380,279.20 | 54,620,883.00 | 66,038,451.62 | 68,380,279.20 | 47,353,500.00 | 82,938,209.23 |

(七) 在其他主体中的权益 - 续

2、在联营企业中的权益 - 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高速母公司的股东权益和净利润,本集团按照27.6%的比例享有相关的股东权益。

(3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

人民币元

| | 2020年12月31日 /本年发生额 | 2019年12月31日 /上年发生额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 1,146,104,892.49 | 1,072,795,247.40 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | 84,888,877.67 | 52,565,700.66 |
| 其他综合收益 | - | - |
| 综合收益总额 | 84,888,877.67 | 52,565,700.66 |

(4) 联营企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的说明

本集团的联营企业不存在向本集团转移资金能力的重大限制。

(5) 于联营企业投资相关的或有负债

本集团不存在于联营企业投资相关的或有负债。

(八) 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、交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资、应收票据、应收账款、其他应收款、借款、应付债券、应付账款、其他应付款(不包括应付股利)、其他流动负债(不包含待转销项税)及应付票据等。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。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

人民币元

| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | |
| 交易性金融资产 | 1,533,818,523.40 | 676,935,184.62 |
| 其他非流动金融资产 | 2,039,192,599.15 | 1,446,175,745.21 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | | |
| 其他权益工具投资 | 5,471,025,963.66 | 5,655,468,613.24 |
| 以摊余成本计量 | | |
| 应收票据 | 10,859,500.00 | - |
| 应收账款 | 309,072,553.64 | 224,285,157.62 |
| 其他应收款 | 69,332,773.51 | 46,209,939.50 |
| 金融负债 | | |
| 以摊余成本计量 | | |
| 短期借款 | 1,475,103,433.33 | 1,972,708,495.84 |
| 应付票据 | 38,400,000.00 | - |
| 应付账款 | 1,701,582,093.30 | 1,262,414,819.54 |
| 其他应付款 | 146,846,966.11 | 163,850,914.15 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,103,456,242.14 | 3,161,145,193.63 |
| 其他流动负债 | 8,257,078,476.00 | 4,998,884,246.00 |
| 长期借款 | 11,545,381,743.39 | 8,335,475,444.12 |
| 应付债券 | 1,984,606,358.58 | 997,460,933.93 |

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。

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2020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

| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 707,143.19 | 752,601.96 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,616,615.88 | 1,728,430.43 |
| 长期借款 | 11,316,311.81 | 13,827,444.12 |

(八) 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1.1.1. 外汇风险 - 续

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% | (484,984.79) | (484,984.79) | (583,345.30) | (583,345.30) |
| 美元 | 对人民币贬值 5% | 484,984.79 | 484,984.79 | 583,345.30 | 583,345.30 |
| 港币 | 对人民币升值 5% | 26,517.87 | 26,517.87 | 28,222.57 | 28,222.57 |
| 港币 | 对人民币贬值 5% | (26,517.87) | (26,517.87) | (28,222.57) | (28,222.57) |

人民币元

1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团 2020 年 12 月 31 日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人民币 8,835,580,000.00 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 6,937,364,000.00 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 2020 年度净利润将会减少/增加人民币 33,133,425.00 元(2019 年：减少/增加人民币 26,015,115.00 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。

1.1.3. 其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动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 2020 年 12 月 31 日，如果交易性金融资产和以公允价值计量的其他非流动金融资产的价格升高/降低 50%，则本集团的股东权益将会因当期损益的变动而增加/减少约人民币 1,339,879,170.96 元(2019 年 12 月 31 日：增加/减少约人民币 796,166,598.68 元)，如果以公允价值计量的其他权益工具投资的价格升高/降低 50%，则本集团的股东权益将会因其他综合收益的变动而增加/减少约人民币 2,051,634,736.37 元(2019 年 12 月 31 日：增加/减少约人民币 2,062,292,479.97 元)。

(八) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.2. 信用风险

2020年12月31日，可能引起本集团信用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以及本集团承担的财务担保(不考虑可利用的担保物或其他信用增级)，具体包括：在附注(六)1、3、4、6、8中披露的货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收保理款以及附注(十一)“或有事项”中披露的房产销售相关的担保合同金额。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。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，本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行和集团财务公司，故货币资金的信用风险较低。

本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用信用风险评级来评估所有业务形成的应收账款(包括租赁应收款)的减值损失。于2020年12月31日，应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

人民币元

| 信用风险评级 | 2020年12月31日 | | |
|--------|-------------|----------------|------------|
| | 违约损失率 | 应收账款 | 信用减值准备 |
| 低风险 | - | 297,115,176.56 | - |
| 正常类 | 2% | 12,201,405.18 | 244,028.10 |
| 损失类 | 100% | - | - |
| 合计 | | 309,316,581.74 | 244,028.10 |

本集团的应收账款主要来自于路网待拆分的通行费，此类款项来自于信用风险评级较高的关联方，未曾出现任何逾期情况，此类应收账款的信用风险较低。

于2020年12月31日，本集团按内部评级方式计量其他应收款的减值准备，以信用风险评级与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团对信用风险的评估，其他应收款的预期信用损失情况如下：

人民币元

| 信用风险评级 | 2020年12月31日 | | |
|--------|-------------|---------------|---------------|
| | 违约损失率 | 其他应收款 | 信用减值准备 |
| 低风险 | - | 63,111,097.20 | - |
| 正常类 | 2% | 6,348,649.29 | 126,972.98 |
| 损失类 | 100% | 15,812,140.02 | 15,812,140.02 |
| 合计 | | 85,271,886.51 | 15,939,113.00 |

于2020年12月31日，本集团按内部评级方式计量应收保理款的减值准备，以信用风险评级与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团对信用风险的评估，应收保理款的预期信用损失情况如下：

人民币元

| 信用风险评级 | 2020年12月31日 | | |
|--------|-------------|----------------|--------|
| | 违约损失率 | 应收保理款 | 信用减值准备 |
| 低风险 | - | 348,771,370.50 | - |
| 合计 | | 348,771,370.50 | - |

上述违约损失率基于历史实际坏账率并考虑了当前状况及未来经济状况的预测。

(八) 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

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。2020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 43,461,820,000.00 元(2019年12月31日：人民币 30,580,560,000.00 元)。同时，本集团也将通过发行中期票据、超短期融资券等募集的资金作为重要的资金来源。2020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超短期融资券额度为人民币 4,770,000,000.00 元(2019年12月31日：人民币 4,040,000,000.00 元)，在中国银行间市场交易商协会注册但尚未发行的中期票据额度为人民币 2,000,000,000.00 元(2019年12月31日：人民币 0 元)。

于2020年12月31日，本集团流动负债超过流动资产人民币 6,495,901,174.32 元(2019年12月31日：人民币 7,094,635,190.49 元)，本集团已采取以下措施来降低流动性风险。

- 本集团与银行已签署授信合同尚未使用的授信期限为一年以上的借款额度为人民币 23,572,420,000.00 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注册期限为一年以上的超短期融资券额度为人民币 1,770,000,000.00 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注册期限为一年以上的中期票据额度为人民币 2,000,000,000.00 元。
- 此外，本集团已获得中国证券监督管理委员会批准的公开发行面值总额不超过人民币 80 亿元公司债券的注册申请。

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，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 | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 1 个月以内 | 1-3 个月 | 3-12 个月 | 1-5 年 | 5 年以上 |
| 应付票据 | - | 38,400,000.00 | - | - | - |
| 应付账款 | 281,243,834.60 | 384,345,105.61 | 647,892,286.79 | 388,100,866.30 | - |
| 其他应付款 | 26,264,190.61 | 120,582,775.50 | - | - | - |
| 短期借款 | - | 16,047,577.78 | 1,499,656,555.56 | - | - |
| 其他流动负债 | 4,269,237,277.78 | 1,004,897,222.22 | 3,020,312,222.22 | - | - |
| 长期借款 (含一年内到期的长期借款) | 1,801,382.50 | 142,312,612.48 | 503,923,833.51 | 3,384,065,265.81 | 12,520,209,507.80 |
| 应付债券 (含一年内到期的应付债券) | 9,716,666.67 | 19,433,333.33 | 113,907,534.25 | 3,466,400,000.00 | - |
| 租赁负债 (含一年内到期的租赁负债) | - | - | 4,967,648.97 | 11,835,601.70 | - |
| 按揭担保 | - | - | 595,334,261.33 | - | - |
| 合计 | 4,588,263,352.16 | 1,726,018,626.92 | 6,385,994,342.63 | 7,250,401,733.81 | 12,520,209,507.80 |

(九) 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

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 合计 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 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 | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| (一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 34,818,523.40 | 1,499,000,000.00 | 2,039,192,599.15 | 3,573,011,122.55 |
| 1.交易性金融资产 | 34,818,523.40 | 1,499,000,000.00 | - | 1,533,818,523.40 |
| (1)基金投资 | 34,575,723.08 | - | - | 34,575,723.08 |
| (2)股票投资 | 242,800.32 | - | - | 242,800.32 |
| (3)理财产品投资 | - | 1,499,000,000.00 | - | 1,499,000,000.00 |
| 2.其他非流动金融资产 | - | - | 2,039,192,599.15 | 2,039,192,599.15 |
| (二)其他权益工具投资 | 4,217,955,963.66 | - | 1,253,070,000.00 | 5,471,025,963.66 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 4,252,774,487.06 | 1,499,000,000.00 | 3,292,262,599.15 | 9,044,037,086.21 |

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续以第一层次公允价值计量的项目为交易性金融资产-基金投资及股票投资和部分其他权益工具，其公允价值为同类项目期末在活跃市场中的报价。

3、持续第二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

人民币元

| 项目 | 2020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 |
|--------------|------------------|---------|-----------|-------------|
| 交易性金融资产-理财产品 | 1,499,000,000.00 | 现金流量折现法 | 预期收益率 | 0.55%~3.55% |

人民币元

| 项目 | 2019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 |
|--------------|------------------|---------|-----------|-----------|
| 交易性金融资产-理财产品 | 640,350,000.00 | 现金流量折现法 | 预期收益率 | 1.1%~3.9% |

本集团对于交易性金融资产-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、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

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日的公允价值 | 估值技术 | 重大不可观察输入值 | 加权平均值 |
|----------|------------------|--------|---------------------------|-------------------------|
| 其他权益工具投资 | 1,253,070,000.00 | 期权定价模型 | 无风险利率 期望股息率 大宗交易折扣率 | 2.15% 0.87% 3.16% |

持续以第三层次公允价值计量的项目为本集团持有的上市公司江苏金融租赁股份有限公司的限售流通股股权，其公允价值参考江苏金融租赁股份有限公司在公开市场的报价并采用期权定价模型计算的估值计量。

| 项目 | 2020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 |
|-----------|------------------|-----------------------|-----------|------|
| 其他非流动金融资产 | 2,039,192,599.15 | 根据股本投资的资产净值并参考可观察市价得出 | 流动性折价 | 不适用 |

(九) 公允价值的披露 - 续**5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、应付票据、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款及应付债券。

除下述金融负债以外，本集团管理层认为，财务报表中其他以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。

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2020年12月31日公允价值 | | | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 账面价值 | 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 | |
| 以摊余成本计量： | | | | | |
| 金融负债 | | | | | |
| 1.应付债券 | 2,984,038,590.76 | 3,060,930,000.00 | - | - | 3,060,930,000.00 |
| 2.长期借款(注) | 2,200,000,000.00 | 2,272,155,750.00 | - | - | 2,272,155,750.00 |
| 合计 | 5,184,038,590.76 | 5,333,085,750.00 | - | - | 5,333,085,750.00 |

注：长期借款包括关联方借款中的中期票据和企业债，详见附注(六)、29。

以上金融负债的公允价值为根据前述项目期末在活跃市场中的报价得出，属于按第一层次公允价值计量的项目。

(十) 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 | 16,800,000,000.00 | 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(七)。

(十) 关联方关系及其交易 - 续

3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注(七)。

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 |
| 现代路桥公司* | 联营企业 |
| 联网公司* | 联营企业 |
| 沿江公司 | 联营企业及同一最终控股股东 |
| 苏州高速管理 | 联营企业 |
| 扬子大桥公司* | 联营企业及同一最终控股股东 |
| 洛德基金公司 | 联营企业 |
| 文化传媒* | 联营企业 |
| 集团财务公司* | 联营企业及同一最终控股股东 |

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 |
|-----------------------------|-------------|
| 江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司("通行宝公司")* | 同一最终控股股东 |
| 高速石油公司* | 同一最终控股股东 |
| 苏通大桥公司 | 同一最终控股股东 |
| 江苏泰州大桥有限公司("泰州大桥公司") | 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 |
| 江苏高速公路工程养护技术有限公司("养护技术公司")* | 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 |
| 江苏京沪高速公路有限公司("京沪公司") | 同一最终控股股东 |
| 江苏省铁路集团有限公司("铁集公司")* | 同一最终控股股东 |
| 江苏现代工程检测有限公司("工程检测公司")* | 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 |
| 南京感动科技有限公司("感动科技公司")* | 同一最终控股股东 |
| 泰兴市和畅油品销售有限公司("泰兴和畅油品公司")* | 同一最终控股股东 |
| 江苏高速公路工程养护有限公司("工程养护公司") | 同一最终控股股东 |
| 江苏沪通大桥有限责任公司("沪通大桥公司")* | 同一最终控股股东 |
| 沪苏浙高速 | 同一最终控股股东 |
| 江苏交控商业运营管理有限公司("交控商业运营公司") | 同一最终控股股东 |
| 江苏交控培训有限公司("交控培训公司") | 同一最终控股股东 |

(十) 关联方关系及其交易 - 续

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 |
|---------|---------------|----------------|----------------|
| 现代路桥公司* | 道路养护费 | 455,810,522.52 | 430,344,485.97 |
| 现代路桥公司* | 检测及设计费 | - | 250,000.00 |
| 现代路桥公司* | 交安设施提质升级施工合同费 | 70,000,000.00 | - |
| 现代路桥公司* | 党校展厅施工费 | 1,875,000.00 | 1,685,000.00 |
| 现代路桥公司* | ETC 门架施工费 | - | 5,600,000.00 |
| 联网公司* | 收费系统维护运营管理费 | 21,470,421.00 | 29,277,669.00 |
| 通行宝公司* | 收费系统维护运营管理费 | 26,659,894.39 | 23,505,382.20 |
| 通行宝公司* | 购置固定资产费用 | - | 6,970.00 |
| 养护技术公司* | 道路养护费 | 14,983,174.59 | 13,069,050.00 |
| 高速信息公司* | 通信系统维护费 | 33,012,998.90 | 14,662,219.26 |
| 华通公司* | 工程加固维修费 | - | 3,431,235.39 |
| 华通公司* | 桥梁支座更换等费用 | 10,946,848.11 | 2,752,746.37 |
| 快鹿公司 | 运输服务租赁费 | 8,983,247.48 | 7,087,766.00 |
| 南林饭店 | 餐饮住宿 | 14,841.00 | 2,100.00 |
| 感动科技公司* | 机房、办公室等改造费 | 8,409,368.56 | 1,918,000.00 |
| 工程养护公司* | 提速改造费用 | - | 2,807,331.07 |
| 工程养护公司* | 桥梁定期检查费 | 462,936.24 | - |
| 工程检测公司* | 桥梁检测费 | 2,280,932.47 | - |
| 工程检测公司* | ETC 门架施工费 | 826,223.36 | - |
| 交通控股 | 关联方借款利息支出 | 91,612,445.43 | 70,764,681.42 |
| 集团财务公司* | 流动资金借款利息支出 | 19,401,181.25 | 32,359,469.09 |
| 苏通大桥公司 | 委托借款利息支出 | 3,032,125.00 | 152,250.00 |
| 交控培训公司* | 培训费 | 3,926,162.00 | - |
| 京沪公司 | 委托借款利息支出 | 620,277.78 | - |

(十) 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

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。所有关联交易均按双方签订的合同价结算。

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 |
| 集团财务公司* | 存款利息收入 | 2,752,695.86 | 3,258,156.26 |
| 快鹿公司 | 通行费收入 | 270,000.00 | 932,038.84 |
| 通行宝公司* | ETC 客服网点管理收入 | 624,369.89 | 759,221.08 |
| 协鑫宁沪公司 | 管理收入 | - | 825,605.68 |
| 文化传媒* | 广告收入 | 32,733,131.19 | 32,248,966.99 |
| 扬子大桥公司* | 委托经营管理收入 | 14,679,716.98 | 6,785,000.00 |
| 沪通大桥公司* | 委托经营管理收入 | 1,707,547.17 | - |

(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 |
| 高速石油公司* | 固定资产 | 15,916,137.85 | 15,899,339.75 |
| 泰兴和畅油品公司* | 固定资产 | 5,146,640.33 | 4,231,805.28 |
| 铁集公司* | 固定资产 | 3,612,400.00 | 3,612,400.00 |
| 现代路桥公司* | 固定资产 | 1,690,000.00 | 1,690,000.00 |
| 快鹿公司 | 固定资产 | 712,500.00 | 366,666.67 |
| 工程检测公司* | 固定资产 | 556,190.46 | 545,656.62 |

本集团作为承租方：

| 人民币元 | | | |
|-----------|--------|------------|-----------|
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费用 | 上年确认的租赁费用 |
| 交控商业运营公司* | 固定资产 | 887,295.50 | - |

(3) 关联担保情况

本集团作为被担保方：

| 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 | 美元 1,982,088.26 | 1998年10月15日 | 2027年7月18日 | 未履行完毕 |

(十) 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 |
|----------|------------------|-------------|-------------|----------------|-------------------|
| 借款借入(归还) | | | | | |
| 京沪公司 | 100,000,000.00 | 2020年10月13日 | 2020年10月30日 | - | 委托贷款, 年利率3.85% |
| 京沪公司 | (100,000,000.00) | 2020年10月13日 | 2020年10月30日 | - | 委托贷款, 年利率3.85% |
| 京沪公司 | 260,000,000.00 | 2020年10月15日 | 2020年10月30日 | - | 委托贷款, 年利率3.85% |
| 京沪公司 | (260,000,000.00) | 2020年10月15日 | 2020年10月30日 | - | 委托贷款, 年利率3.85% |
| 集团财务公司* | (300,000,000.00) | 2019年7月23日 | 2020年7月22日 | - | 委托贷款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | (60,000,000.00) | 2019年10月18日 | 2020年5月28日 | - | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | (15,000,000.00) | 2019年11月20日 | 2020年5月28日 | - | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | (85,000,000.00) | 2019年11月20日 | 2020年7月20日 | - | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | (50,000,000.00) | 2019年12月3日 | 2020年10月15日 | - | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | (100,000,000.00) | 2019年12月3日 | 2020年12月2日 | - | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | (100,000,000.00) | 2019年12月3日 | 2020年8月11日 | - | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | (100,000,000.00) | 2019年5月8日 | 2020年3月9日 | - | 关联方借款, 年利率4.1325% |
| 集团财务公司* | 200,000,000.00 | 2020年10月13日 | 2020年10月29日 | - | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | (200,000,000.00) | 2020年10月13日 | 2020年10月29日 | - | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | 150,000,000.00 | 2020年10月14日 | 2020年10月29日 | - | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | (150,000,000.00) | 2020年10月14日 | 2020年10月29日 | - | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | 150,000,000.00 | 2020年10月15日 | 2020年10月29日 | - | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | (150,000,000.00) | 2020年10月15日 | 2020年10月29日 | - | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | 100,000,000.00 | 2020年11月25日 | 2021年11月24日 | 100,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | 30,000,000.00 | 2020年11月24日 | 2020年12月27日 | - | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | (30,000,000.00) | 2020年11月24日 | 2020年12月27日 | - | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 集团财务公司* | 50,000,000.00 | 2020年11月24日 | 2021年12月1日 | 50,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.550% |
| 交通控股 | - | 2018年11月14日 | 2023年10月24日 | 500,000,000.00 | 关联方借款, 年利率4.43% |
| 交通控股 | - | 2019年11月8日 | 2024年8月29日 | 100,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.76% |
| 交通控股 | 50,000,000.00 | 2020年7月22日 | 2025年7月22日 | 50,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.85% |
| 交通控股 | - | 2018年11月14日 | 2023年10月24日 | 300,000,000.00 | 关联方借款, 年利率4.43% |
| 交通控股 | 200,000,000.00 | 2020年7月22日 | 2025年7月22日 | 200,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.85% |
| 交通控股 | - | 2012年12月5日 | 2022年12月3日 | 250,000,000.00 | 关联方借款, 年利率5.50% |
| 交通控股 | - | 2013年5月17日 | 2023年5月15日 | 250,000,000.00 | 关联方借款, 年利率5.30% |
| 交通控股 | 550,000,000.00 | 2020年6月21日 | 2025年7月23日 | 550,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.85% |
| 交通控股 | 500,000,000.00 | 2020年5月28日 | 2035年5月29日 | 500,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.45% |
| 苏通大桥公司 | (100,000,000.00) | 2019年12月18日 | 2020年12月17日 | - | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 苏通大桥公司 | 190,000,000.00 | 2020年12月1日 | 2021年11月30日 | 190,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.60% |
| 苏通大桥公司 | 180,000,000.00 | 2020年12月2日 | 2021年12月1日 | 180,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.60% |
| 沪苏浙高速 | 100,000,000.00 | 2020年12月1日 | 2021年11月30日 | 100,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.50% |

(十) 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 |
|----------|------------------|-------------|-------------|----------------|-------------------|
| 借款借入(归还) | | | | | |
| 集团财务公司* | (190,000,000.00) | 2018年6月15日 | 2019年6月14日 | - | 关联方借款, 年利率4.35% |
| 集团财务公司* | (100,000,000.00) | 2018年11月28日 | 2019年11月27日 | - | 关联方借款, 年利率4.35% |
| 集团财务公司* | (60,000,000.00) | 2018年11月9日 | 2019年11月8日 | - | 关联方借款, 年利率4.35% |
| 集团财务公司* | (100,000,000.00) | 2018年12月17日 | 2019年12月16日 | - | 关联方借款, 年利率4.35% |
| 集团财务公司* | 60,000,000.00 | 2019年10月18日 | 2020年10月17日 | 60,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | 100,000,000.00 | 2019年5月8日 | 2020年5月7日 | 100,000,000.00 | 关联方借款, 年利率4.1325% |
| 集团财务公司* | 100,000,000.00 | 2019年11月20日 | 2020年11月19日 | 100,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | 250,000,000.00 | 2019年12月3日 | 2020年12月2日 | 250,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.915% |
| 集团财务公司* | (200,000,000.00) | 2018年5月29日 | 2019年5月28日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 集团财务公司* | (100,000,000.00) | 2018年9月28日 | 2019年9月27日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 集团财务公司* | 300,000,000.00 | 2019年7月23日 | 2020年7月22日 | 300,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.92% |
| 集团财务公司* | (200,000,000.00) | 2018年11月15日 | 2019年2月15日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 苏通大桥公司 | 100,000,000.00 | 2019年12月18日 | 2020年12月17日 | 100,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.90% |
| 交通控股 | 250,000,000.00 | 2012年12月05日 | 2022年12月05日 | 250,000,000.00 | 委托借款, 年利率5.80% |
| 交通控股 | 250,000,000.00 | 2013年5月17日 | 2023年5月17日 | 250,000,000.00 | 委托借款, 年利率5.60% |
| 交通控股 | (250,000,000.00) | 2014年5月20日 | 2019年5月20日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 交通控股 | 800,000,000.00 | 2018年11月20日 | 2023年10月24日 | 800,000,000.00 | 委托借款, 年利率4.43% |
| 交通控股 | 100,000,000.00 | 2019年11月8日 | 2024年8月29日 | 100,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.82% |

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。

(5) 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 | 6,648,799.00 | 4,473,957.21 |

(6) 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。

(十) 关联方关系及其交易 - 续

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 人民币元 | |
|----------|---------------|---------------------|---------------------|
| | | 2020年12月31日 账面余额 | 2019年12月31日 账面余额 |
| 银行存款(注1) | 集团财务公司* | 137,498,011.11 | 247,936,363.39 |
| 应收账款(注2) | 高速石油公司*(注3) | 4,291,421.01 | 11,387,692.48 |
| | 苏州高速管理 | 3,509,922.55 | 4,239,368.00 |
| | 沿江公司 | 226,683.55 | 729,764.00 |
| | 扬子大桥公司* | 15,643,915.36 | 7,624,368.00 |
| | 沪通大桥公司 | 2,090,400.00 | - |
| | 快鹿公司 | 49,929.40 | 54,716.45 |
| | 洛德基金公司 | 334.02 | 1,366.41 |
| | 现代路桥公司* | - | 106,496.20 |
| | 文化传媒* | 2,982,300.00 | 3,444,150.00 |
| | 泰兴和畅油品公司*(注3) | 1,425,207.62 | 2,511,436.45 |
| | 工程检测公司* | 27,692.92 | 5,960.00 |
| | 小计 | 30,247,806.43 | 30,105,317.99 |
| 预付账款 | 高速信息公司* | 2,550,000.00 | 3,550,000.00 |
| | 通行宝公司* | 5,528.47 | 126,918.30 |
| | 快鹿公司 | - | 69,000.00 |
| | 小计 | 2,555,528.47 | 3,745,918.30 |
| 应收股利 | 快鹿公司 | 4,989,960.00 | 4,989,960.00 |

注1：于2020年度本集团与集团财务公司签订金融服务协议，协议约定由集团财务公司向本集团提供存款、信贷等金融服务，本公司及子公司广靖锡澄公司、常宜公司以及宜长公司、镇丹高速、扬子江管理、龙潭大桥参与该协议，于2020年12月31日，本集团根据金融服务协议存放于集团财务公司的款项为人民币137,498,011.11元(2019年12月31日：人民币247,936,363.39元)。

注2：截至2020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163,142,123.08元(2019年12月31日：人民币110,499,585.71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。

注3：于2020年12月31日，与高速石油公司及泰兴和畅油品公司的账面余额均为租赁应收款。

(十) 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 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------|---------------|------------------|------------------|
| 应付账款(注) | 现代路桥公司* | 258,033,523.85 | 226,679,984.84 |
| | 扬子大桥公司* | 392,525.03 | 1,491,285.00 |
| | 沿江公司 | 1,051,989.82 | 1,516,515.00 |
| | 高速信息公司* | 11,583,646.79 | 5,618,616.23 |
| | 苏州高速管理 | 73,265.87 | 422,260.00 |
| | 联网公司* | 2,185,555.00 | 2,900,148.00 |
| | 通行宝公司* | 3,017,404.89 | 2,742,679.72 |
| | 快鹿公司 | 871,850.00 | 445,937.50 |
| | 感动科技公司* | 7,094,019.44 | 908,666.51 |
| | 养护技术公司* | 140,000.00 | 140,000.00 |
| | 华通公司* | - | 3,483,449.13 |
| | 文化传媒* | 74,833.33 | - |
| | 小计 | 284,518,614.02 | 246,349,541.93 |
| 预收账款 | 快鹿公司 | 458,689.67 | 458,689.67 |
| | 现代路桥公司* | 80,000.00 | 80,000.00 |
| | 小计 | 538,689.67 | 538,689.67 |
| 其他应付款 | 交通控股* | 9,941,712.30 | - |
| | 通行宝公司* | 785,334.00 | 689,609.00 |
| | 联网公司* | 1,140.00 | 1,200.00 |
| | 现代路桥公司* | 4,240,337.64 | 1,415,714.54 |
| | 扬子大桥公司* | - | 2,863,158.35 |
| | 洛德基金公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 小计 | 24,968,523.94 | 14,969,681.89 | |
| 短期借款 | 集团财务公司* | 150,142,000.00 | 810,975,608.33 |
| | 苏通大桥公司 | 370,407,000.00 | 100,119,625.00 |
| | 沪苏浙高速 | 100,106,944.44 | - |
| | 小计 | 620,655,944.44 | 911,095,233.33 |
| 长期借款(含一年内到期) | 交通控股* | 2,721,430,637.24 | 1,430,344,904.11 |

注：截至2020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2,170,537.54元(2019年12月31日：人民币20,314,519.97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) 关联方关系及其交易 - 续

7、董事薪酬

2020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 | | | | | |
| 顾德军(注5) | - | - | - | - | - |
| 孙悉斌(注6) | - | 350,024.00 | 397,300.00 | 79,920.00 | 827,244.00 |
| 成晓光(2020年2月任命) | - | 293,264.00 | 120,800.00 | 62,677.00 | 476,741.00 |
| 姚永嘉 | - | 339,024.00 | 292,750.00 | 76,188.00 | 707,962.00 |
| 非执行董事 | | | | | |
| 陈延礼(注3) | - | - | - | - | - |
| 陈泳冰(注3) | - | - | - | - | - |
| 吴新华(注3) | - | - | - | - | - |
| 胡煜(注5) | - | - | - | - | - |
| 马忠礼 | 346,962.87 | - | - | - | 346,962.87 |
| 独立非执行董事 | | | | | |
| 张柱庭 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 陈良 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 林辉 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 周曙东 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 刘晓星 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 监事 | | | | | |
| 陆正峰 | - | 248,524.00 | 315,145.00 | 35,940.00 | 599,609.00 |
| 孔元翌(2020年7月任命) | - | 212,964.00 | 270,920.00 | 34,116.00 | 518,000.00 |
| 邵莉(2020年7月卸任) | - | 74,920.00 | 106,660.00 | 8,164.00 | 189,744.00 |
| 潘烨(注3) | - | - | - | - | - |
| 丁国振(注3) | - | - | - | - | - |
| 于兰英(注3) | - | - | - | - | - |
| 合计 | 886,437.87 | 1,518,720.00 | 1,503,575.00 | 297,005.00 | 4,205,737.87 |

2019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 | | | | | |
| 顾德军(注5) | - | - | - | - | - |
| 孙悉斌 | - | 325,137.94 | 339,000.00 | 86,529.09 | 750,667.03 |
| 姚永嘉 | - | 310,637.94 | 333,150.00 | 91,725.09 | 735,513.03 |
| 非执行董事 | | | | | |
| 陈延礼(注3) | - | - | - | - | - |
| 陈泳冰(注3) | - | - | - | - | - |
| 吴新华(注3) | - | - | - | - | - |
| 胡煜(注5) | - | - | - | - | - |
| 马忠礼 | 348,151.84 | - | - | - | 348,151.84 |
| 独立非执行董事 | | | | | |
| 林辉 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 张柱庭 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 陈良 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 刘晓星 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 周曙东 | 107,895.00 | - | - | - | 107,895.00 |
| 监事 | | | | | |
| 于兰英(注3) | - | - | - | - | - |
| 潘烨(注3) | - | - | - | - | - |
| 丁国振(注3) | - | - | - | - | - |
| 陈巍(2019年5月卸任) | - | 63,034.10 | 74,538.00 | 24,541.30 | 162,113.40 |
| 邵莉 | - | 194,957.94 | 256,180.00 | 70,641.09 | 521,779.03 |
| 陆正峰(2019年5月任命) | - | 194,957.94 | 288,785.00 | 71,037.09 | 554,780.03 |
| 合计 | 887,626.84 | 1,088,725.86 | 1,291,653.00 | 344,473.66 | 3,612,479.36 |

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。

注5：本公司董事会于2020年3月2日收到董事长顾德军先生的辞任函，顾德军先生因职务变动原因申请辞去本公司董事长、董事会战略委员会主席、董事职务。辞职后，顾德军先生将不担任本公司任何职务。由孙悉斌先生担任本公司执行董事、董事长。本公司董事会于2020年12月24日收到董事胡煜女士的辞任函，胡煜女士因工作变动原因申请辞去本公司董事、董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务。

注6：本公司董事会于2020年3月2日选举执行董事孙悉斌担任公司的第九届董事会董事长、董事会战略委员会主席职务。

上述两个年度内并无董事或监事放弃或同意放弃本年度的薪酬安排。

(十) 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二位是董事(上年度：二位)，其薪酬已反映在董事薪金中。其他三位(上年度：三位)的薪酬如下：

| | 人民币元 | |
|---------|--------------|--------------|
| | 本年累计数 | 上年累计数 |
| 薪金及其他福利 | 1,896,722.00 | 1,708,303.82 |
| 离职后福利 | 199,944.00 | 231,135.27 |
| 合计 | 2,096,666.00 | 1,939,439.09 |

薪酬范围：

| | 本年人数 | 上年人数 |
|-----------------|------|------|
| 港币 1,000,000 以下 | 3 | 3 |

(十一) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

(1) 资本承诺

| | 人民币元 | |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| - 购建长期资产承诺 | 19,341,446,316.53 | 13,161,894,077.78 |

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和瀚威公司按房地产行业惯例为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。截至2020年12月31日，尚未结清的担保金额约为人民币595,334,261.33元(2019年12月31日：人民币483,970,962.53元)。

(十二) 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 | 2,317,363,850.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | - |

(十三) 其他重要事项

1、年金计划

参见附注(六)、24

2、养老金计划

参见附注(六)、24

3、本年净利润已扣除下列各项

| 项目 | 人民币元 | |
|------------------------|------------------|------------------|
| | 本年数 | 上年数 |
| 职工薪金(包括董事薪金) | 929,155,144.19 | 868,265,627.73 |
| 基本养老保险费和年金缴费 | 110,659,408.49 | 151,444,390.41 |
| 职工薪酬合计 | 1,039,814,552.68 | 1,019,710,018.14 |
| 审计费 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |
| 折旧及摊销(包含在营业成本及管理费用中) | 1,570,916,692.92 | 1,505,863,530.44 |
| 非流动资产处置报废损失 | 5,015,187.63 | 70,252,066.32 |
| 土地使用权摊销(包含在营业成本及管理费用中) | 64,658,222.64 | 64,658,222.64 |
| 存货销售成本 | 1,143,437,020.21 | 1,376,148,701.35 |

4、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 12 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 12 个(2019 年度：12 个)报告分部，分别为沪宁高速、宁常高速和镇溧高速、广靖高速和锡澄高速、锡宜高速和无锡环太湖公路、镇丹高速、五峰山大桥、常宜高速、宜长高速、龙潭大桥、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

财务报表附注

2020年12月31日止年度

(十三) 其他重要事项 - 续

4、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息

人民币元

| | 沪宁高速 | | 广靖高速和锡澄高速 | | 锡宜高速和无锡环太湖公路 | | 常宜高速 | | 宜长高速 | | 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 | 3,926,110,186.74 | 5,230,727,736.60 | 754,274,294.15 | 960,563,083.65 | 325,057,442.18 | 371,123,856.74 | 418,722.28 | - | - | - | 941,181,964.98 | 1,194,100,593.20 |
| 营业成本 | 1,764,679,609.32 | 1,641,739,059.28 | 278,906,462.36 | 372,000,884.08 | 251,047,092.77 | 223,423,375.58 | 1,269,354.50 | - | - | - | 747,271,649.26 | 586,436,160.81 |
| 其中：公路经营权摊销 | 600,518,184.83 | 613,821,368.03 | 121,386,719.72 | 116,191,846.40 | 127,192,332.25 | 108,741,726.77 | 203,590.31 | - | - | - | 451,614,434.44 | 399,594,199.57 |
| 油品及服务区零售商品成本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 分部营业利润 | 2,161,430,577.42 | 3,588,988,677.32 | 475,367,831.79 | 588,562,199.57 | 74,010,349.41 | 147,700,481.16 | (850,632.22) | - | - | - | 193,910,315.72 | 607,664,432.39 |
| 调节项目： | | | | | | | | | | | | |
| 减：税金及附加 | 16,124,177.59 | 18,830,619.85 | 2,715,387.46 | 3,458,027.10 | 1,170,206.79 | 1,336,045.88 | 23,926.22 | - | - | - | 1,398,074.16 | 4,298,762.14 |
| 销售费用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 管理费用 | 72,716,162.62 | 73,295,557.93 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 财务费用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 加：其他收益 | 26,729,773.45 | 5,239,608.13 | 3,882,776.42 | - | - | - | - | - | - | - | 2,224,743.40 | 1,945,039.96 |
| 投资收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 公允价值变动损益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 信用减值损失 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产减值损失 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益(损失) | 171,744.99 | (65,199,120.58) | - | (2,065,741.85) | - | - | - | - | - | - | - | (3,006,085.40) |
| 营业利润 | 2,099,491,755.65 | 3,436,902,987.09 | 476,535,220.75 | 583,038,430.62 | 72,840,142.62 | 146,364,435.28 | (874,558.44) | - | - | - | 194,736,984.96 | 602,304,624.81 |
| 营业外收入 | 7,129,200.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 营业外支出 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 利润总额 | 2,106,620,955.65 | 3,436,902,987.09 | 476,535,220.75 | 583,038,430.62 | 72,840,142.62 | 146,364,435.28 | (874,558.44) | - | - | - | 194,736,984.96 | 602,304,624.81 |
| 所得税 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 净利润 | 2,106,620,955.65 | 3,436,902,987.09 | 476,535,220.75 | 583,038,430.62 | 72,840,142.62 | 146,364,435.28 | (874,558.44) | - | - | - | 194,736,984.96 | 602,304,624.81 |
| 分部资产总额 | 9,338,559,144.11 | 10,246,479,106.80 | 946,419,951.73 | 1,087,880,522.90 | 1,689,536,140.13 | 1,816,728,567.87 | 3,900,767,681.55 | 2,962,772,539.74 | 2,896,568,864.06 | 2,340,293,304.01 | 5,108,236,089.36 | 5,273,673,911.14 |
| 分部负债总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 补充信息： | | | | | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 780,714,355.23 | 705,243,114.96 | 104,475,472.68 | 252,938,871.20 | 127,192,428.00 | - | 179,393.61 | - | - | - | 478,800,217.71 | 414,223,607.33 |
| 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 | 9,338,559,144.11 | 10,246,479,106.80 | 946,419,951.73 | 1,087,880,522.90 | 1,689,536,140.13 | 1,816,728,567.87 | 3,900,767,681.55 | 2,962,772,539.74 | 2,896,568,864.06 | 2,340,293,304.01 | 5,108,236,089.36 | 5,273,673,911.14 |
| 资本性支出 | 16,858,322.81 | 277,121,709.24 | 16,277,230.54 | 152,255,854.17 | - | - | 904,056,308.00 | 838,411,723.93 | 831,203,393.60 | 573,579,200.29 | - | 52,522,856.75 |
| 其中：在建工程支出 | - | 262,336,721.65 | - | 134,103,707.20 | - | - | 904,056,308.00 | 838,411,723.93 | 831,203,393.60 | 573,579,200.29 | - | 42,971,204.86 |
| 购置固定资产支出 | 16,858,322.81 | 14,784,987.59 | 16,277,230.54 | 17,881,956.97 | - | - | - | - | - | - | - | 9,551,651.89 |
| 购置无形资产支出 | - | - | - | 270,190.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |

(十三) 其他重要事项 - 续

4、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息 - 续

人民币元

| | 镇丹高速 | | 五峰山大桥 | | 龙潭大桥 | | 公路配套服务 | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 | 本年 | 上年 |
| 分部营业收入 | 69,256,321.13 | 76,560,202.02 | - | - | - | - | 1,311,492,871.44 | 1,347,754,062.96 |
| 营业成本 | 53,306,239.56 | 52,662,589.69 | - | - | - | - | 1,178,933,604.08 | 1,242,077,560.33 |
| 其中：公路经营权摊销 | 32,747,193.32 | 35,885,492.76 | - | - | - | - | - | - |
| 油品及服务区零售商品成本 | - | - | - | - | - | - | 845,506,820.33 | 881,212,422.91 |
| 分部营业利润 | 15,950,081.57 | 23,897,612.33 | - | - | - | - | 132,559,267.36 | 105,676,502.63 |
| 调节项目： | | | | | | | | |
| 减：税金及附加 | 249,322.76 | 275,616.73 | - | - | - | - | 30,851,458.45 | 33,881,659.48 |
| 销售费用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 管理费用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 财务费用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 加：其他收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 投资收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 公允价值变动损益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 信用减值损失 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产减值损失 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益(损失) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 15,700,758.81 | 23,621,995.60 | - | - | - | - | 101,707,808.91 | 71,794,843.15 |
| 营业外收入 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 营业外支出 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 利润总额 | 15,700,758.81 | 23,621,995.60 | - | - | - | - | 101,707,808.91 | 71,794,843.15 |
| 所得税 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 净利润 | 15,700,758.81 | 23,621,995.60 | - | - | - | - | 101,707,808.91 | 71,794,843.15 |
| 分部资产总额 | 1,513,593,649.62 | 1,540,003,035.38 | 11,475,593,425.01 | 9,228,360,377.16 | 1,338,064,187.44 | 427,246,516.11 | 375,533,647.53 | 377,244,975.33 |
| 分部负债总额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 补充信息： | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 47,240,092.89 | 47,794,653.49 | - | - | - | - | 61,462,501.55 | 54,724,546.76 |
| 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 | 1,513,593,649.62 | 1,540,003,035.38 | 11,475,593,425.01 | 9,228,360,377.16 | 1,338,064,187.44 | 427,246,516.11 | 375,533,647.53 | 377,244,975.33 |
| 资本性支出 | 138,196,263.94 | 14,147,515.01 | 1,960,301,992.14 | 2,530,709,929.70 | 966,987,101.55 | 371,077,085.89 | 3,875,405.65 | 42,152,237.45 |
| 其中：在建工程支出 | - | 11,557,592.54 | 1,960,301,992.14 | 2,530,709,929.70 | 966,987,101.55 | 371,077,085.89 | - | 37,188,282.12 |
| 购置固定资产支出 | 138,196,263.94 | 2,589,922.47 | - | - | - | - | 3,875,405.65 | 4,963,955.33 |
| 购置无形资产支出 | - | - | - | - | - | - | - | - |

(十三) 其他重要事项 - 续

4、分部报告 - 续

(2) 报告分部的财务信息 - 续

人民币元

| | 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 |
| 分部营业收入 | 621,675,771.55 | 825,216,616.96 | 82,999,171.89 | 72,135,066.68 | - | - | 8,032,466,746.34 | 10,078,181,218.81 |
| 营业成本 | 351,563,142.96 | 432,465,133.96 | 59,912,869.12 | 25,204,780.96 | - | - | 4,686,890,023.93 | 4,576,009,544.69 |
| 其中：公路经营权摊销 | - | - | - | - | - | - | 1,333,662,454.87 | 1,274,234,633.53 |
| 油品及服务区零售商品成本 | - | - | - | - | - | - | 845,506,820.33 | 881,212,422.91 |
| 分部营业利润(亏损) | 270,112,628.59 | 392,751,483.00 | 23,086,302.77 | 46,930,285.72 | - | - | 3,345,576,722.41 | 5,502,171,674.12 |
| 调节项目： | | | | | | | | |
| 减：税金及附加 | 71,660,162.43 | 62,690,810.14 | 1,672,015.49 | 2,219,195.94 | - | - | 125,864,731.35 | 126,990,737.26 |
| 销售费用 | 24,698,106.87 | 35,281,256.47 | 280.00 | 690,540.83 | - | - | 24,698,386.89 | 35,971,797.28 |
| 管理费用 | - | - | - | - | 124,510,247.37 | 154,300,332.18 | 197,226,409.99 | 227,595,890.11 |
| 财务费用 | - | - | - | - | 444,319,354.76 | 464,164,014.33 | 444,319,354.76 | 464,164,014.33 |
| 加：其他收益 | 279,215.48 | 23,022.66 | - | - | 103,051.67 | 50,287.77 | 33,219,560.42 | 7,257,958.52 |
| 投资收益 | - | - | - | - | 618,460,042.64 | 886,313,895.55 | 618,460,042.64 | 886,313,895.55 |
| 公允价值变动损益 | - | - | - | - | 33,547,488.70 | 71,295,344.11 | 33,547,488.70 | 71,295,344.11 |
| 信用减值损失 | - | - | - | - | (94,002.60) | (96,972.99) | (94,002.60) | (96,972.99) |
| 资产减值损失 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益(损失) | - | 135.92 | - | - | 48,553.99 | 18,745.59 | 220,298.98 | (70,252,066.32) |
| 营业利润 | 174,033,574.77 | 294,802,574.97 | 21,414,007.28 | 44,020,548.97 | 83,235,532.27 | 339,116,953.52 | 3,238,821,227.56 | 5,541,967,394.01 |
| 营业外收入 | - | - | - | - | 75,796,977.75 | 32,336,183.87 | 82,926,177.75 | 32,336,183.87 |
| 营业外支出 | - | - | - | - | 88,111,461.54 | 52,532,595.64 | 88,111,461.54 | 52,532,595.64 |
| 利润总额 | 174,033,574.77 | 294,802,574.97 | 21,414,007.28 | 44,020,548.97 | 70,921,048.48 | 318,920,541.75 | 3,233,635,943.77 | 5,521,770,982.24 |
| 所得税 | - | - | - | - | 714,881,261.68 | 1,221,286,273.27 | 714,881,261.68 | 1,221,286,273.27 |
| 净利润 | 174,033,574.77 | 294,802,574.97 | 21,414,007.28 | 44,020,548.97 | (643,960,213.20) | (902,365,731.52) | 2,518,754,682.09 | 4,300,484,708.97 |
| 分部资产总额 | 2,788,804,491.62 | 4,417,920,934.76 | 2,741,818,417.41 | 1,833,345,563.53 | 16,982,064,675.59 | 14,073,099,270.02 | 61,095,560,365.16 | 55,625,048,624.75 |
| 分部负债总额 | - | - | - | - | 28,046,290,724.15 | 22,942,211,489.26 | 28,046,290,724.15 | 22,942,211,489.26 |
| 补充信息： | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 1,302,810.85 | 585,600.49 | 4,498,666.23 | 7,083,882.76 | 29,708,976.81 | 87,927,476.14 | 1,635,574,915.56 | 1,570,521,753.13 |
| 利息收入 | - | - | - | - | 6,900,927.45 | 9,466,560.13 | 6,900,927.45 | 9,466,560.13 |
| 利息费用 | - | - | - | - | 436,079,760.40 | 462,160,618.94 | 436,079,760.40 | 462,160,618.94 |
| 采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益 | - | - | - | - | 375,141,407.68 | 649,050,248.68 | 375,141,407.68 | 649,050,248.68 |
| 长期股权投资以外的非流动资产 | 64,629,350.39 | 96,184,864.16 | 2,237,315,446.92 | 1,639,329,155.39 | 5,543,011,873.94 | 5,622,962,923.32 | 46,427,829,451.79 | 42,659,159,799.31 |
| 资本性支出 | 1,123,103.83 | 1,542,230.75 | 1,008,383.63 | 1,351,389.01 | 105,873,882.05 | 28,941,505.33 | 4,945,761,387.74 | 4,883,813,237.52 |
| 其中：在建工程支出 | 667,186.86 | 1,141,504.82 | - | 1,316,037.72 | 60,562,549.08 | 28,941,505.33 | 4,723,778,531.23 | 4,833,334,496.05 |
| 购置固定资产支出 | 455,916.97 | 400,725.93 | 1,008,383.63 | 35,351.29 | 45,311,332.97 | - | 221,982,856.51 | 50,208,551.47 |
| 购置无形资产支出 | - | - | - | - | - | - | - | 270,190.00 |

分部利润为未承担财务费用、投资收益、公允价值变动损益、部分管理费用等的各分部利润，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。由于本集团决策制定者在做出战略决策时并未考虑各分部负债情况，因此企业负债未被分配至各个分部中。

(十三) 其他重要事项 - 续

4、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。

5、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、27、28、29及30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、一般风险准备和未分配利润在附注(六)34、35、36、37及38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。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
|----------------|-------------|--------|---------------|-------------|--------|---------------|
| | 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 | | | 101,872.46 | | | 108,886.37 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 51,984,214.92 | | | 69,428,540.12 |
| 港币 | 840,196.75 | 0.8416 | 707,143.19 | 840,163.83 | 0.8958 | 752,601.96 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 1,733,458.88 | | | 2,703,204.52 |
| 合计 | | | 54,526,689.45 | | | 72,993,232.97 |

2、交易性金融资产

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|------------------|----------------|
| 理财产品 | 1,031,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 股票投资 | 123,797.34 | - |
| 合计 | 1,031,123,797.34 | 370,000,000.00 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款

(1)按账龄披露:

人民币元

| 账龄 | 2020年12月31日 | | | |
|------|----------------|--------|------------|----------------|
| | 金额 | 比例(%) | 信用减值准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 272,753,083.31 | 94.41 | 211,467.03 | 272,541,616.28 |
| 1至2年 | 16,135,190.22 | 5.59 | 32,561.07 | 16,102,629.15 |
| 合计 | 288,888,273.53 | 100.00 | 244,028.10 | 288,644,245.43 |

(2)按坏账准备计提方法分类披露:

人民币元

| 种类 | 2020年12月31日 | | | | |
|-----------|----------------|--------|------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 288,888,273.53 | 100.00 | 244,028.10 | 100.00 | 288,644,245.43 |
| 合计 | 288,888,273.53 | 100.00 | 244,028.10 | 100.00 | 288,644,245.43 |
| 种类 | 2019年12月31日 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 158,848,821.80 | 100.00 | 155,150.24 | 100.00 | 158,693,671.56 |
| 合计 | 158,848,821.80 | 100.00 | 155,150.24 | 100.00 | 158,693,671.56 |

(3)信用减值准备计提情况

人民币元

| 信用减值准备 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | 合计 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| 2020年1月1日余额 | 155,150.24 | - | 155,150.24 |
| 本年计提 | 87,104.87 | - | 87,104.87 |
| 本年宁常镇溧吸收合并转入 | 1,772.99 | 1,699,980.00 | 1,701,752.99 |
| 终止确认金融资产而转出 | - | (1,699,980.00) | (1,699,980.00) |
| 2020年12月31日余额 | 244,028.10 | - | 244,028.10 |

(4)本期实际核销的应收账款情况

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,699,980.00 |

本年度无重要的应收账款核销。

(5)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 | 信用减值准备 | 占应收账款总额比例(%) |
|--------------|----------------|--------|--------------|
| 联网公司 | 134,899,662.78 | - | 46.70 |
| 嘉兴市凯通投资有限公司 | 60,512,326.11 | - | 20.95 |
| 镇丹公司 | 40,631,669.03 | - | 14.06 |
| 迪诺芳茂山商业管理公司 | 19,117,338.58 | - | 6.62 |
| 南京百盛商业管理有限公司 | 10,003,098.50 | - | 3.46 |
| 合计 | 265,164,095.00 | - | 91.79 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

| 账龄 | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 10,433,257.03 | 90.98 | 2,233,926.81 | 37.33 |
| 1至2年 | 1,034,862.14 | 9.02 | 3,749,794.80 | 62.67 |
| 合计 | 11,468,119.17 | 100.00 | 5,983,721.61 | 100.00 |

(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(%) |
|----------------|---------------|---------------|
| 苏州交通工程集团有限公司 | 5,929,192.01 | 51.70 |
| 江苏高速公路信息工程有限公司 | 2,250,000.00 | 19.62 |
| 苏州供电公司 | 746,244.55 | 6.51 |
| 江苏省建工有限公司 | 720,000.00 | 6.28 |
| 常州供电分公司 | 468,978.54 | 4.09 |
| 合计 | 10,114,415.10 | 88.20 |

5、其他应收款

人民币元

| 项目 | 注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|-----|---------------|---------------|
| 应收股利 | (1) | 4,989,960.00 | 4,989,960.00 |
| 其他 | (2) | 8,226,786.07 | 8,192,904.41 |
| 合计 | | 13,216,746.07 | 13,182,864.41 |

(1) 应收股利

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|--------------|--------------|
| 快鹿公司 | 4,989,960.00 | 4,989,960.00 |

(2) 其他

<1>按账龄披露

人民币元

| 账龄 | 2020年12月31日 | | | |
|------|---------------|--------|---------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 信用减值准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 5,662,077.70 | 23.46 | 58,851.27 | 5,603,226.43 |
| 1年以上 | 18,477,065.28 | 76.54 | 15,853,505.64 | 2,623,559.64 |
| 合计 | 24,139,142.98 | 100.00 | 15,912,356.91 | 8,226,786.07 |

<2>按款项性质分类情况

人民币元

| 其他应收款性质 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------|---------------|---------------|
| 投资清算往来款 | 15,812,140.02 | 15,812,140.02 |
| 备用金 | 4,723,955.89 | 4,101,224.53 |
| 其他零星款项 | 2,603,047.07 | 4,172,424.71 |
| 工程保证金 | 1,000,000.00 | - |
| 合计 | 24,139,142.98 | 24,085,789.26 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(2) 其他 - 续

<3> 信用减值准备计提情况

人民币元

| 信用减值准备 | 第一阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 80,744.83 | 15,812,140.02 | 15,892,884.85 |
| 宁常镇溧吸收合并转入 | 4,829.75 | - | 4,829.75 |
| 本年计提 | 14,642.30 | - | 14,642.30 |
| 2020年12月31日余额 | 100,216.88 | 15,812,140.02 | 15,912,356.90 |

<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 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) | 信用减值损失 2020年12月31日 |
|------------------|---------|---------------|------|--------------------|-----------------------|
| 江苏省宜兴市公路管理处 | 投资清算往来款 | 15,812,140.02 | 3年以上 | 65.50 | 15,812,140.02 |
| 江苏省产权交易所有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 4.14 | - |
| 江苏省高速公路经营管理中心 | 其他 | 151,644.45 | 1年以上 | 0.63 | - |
| 江苏畅通汽车牵引救援服务有限公司 | 服务费 | 53,166.00 | 1年以内 | 0.22 | 1,063.32 |
| 江苏省电力公司句容市供电公司 | 电费押金 | 40,901.96 | 1年以上 | 0.17 | 818.04 |
| 合计 | | 17,057,852.43 | | 70.66 | 15,814,021.38 |

6、存货

存货分类

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 6,787,802.43 | - | 6,787,802.43 | 6,147,463.57 | - | 6,147,463.57 |
| 油品 | 7,330,225.14 | - | 7,330,225.14 | 6,814,398.54 | - | 6,814,398.54 |
| 合计 | 14,118,027.57 | - | 14,118,027.57 | 12,961,862.11 | - | 12,961,862.11 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、其他流动资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-----------|------------------|----------------|
| 关联方贷款(注1) | 1,590,000,000.00 | 372,298,904.00 |
| 委托贷款(注2) | 1,387,000,000.00 | - |
| 预缴企业所得税 | 69,541,654.67 | 30,931,773.44 |
| 其他 | 3,584,213.36 | 1,753,306.98 |
| 应收利息 | 44,907,512.05 | 14,620.83 |
| 合计 | 3,095,033,380.08 | 404,998,605.25 |

注1：本公司借予子公司镇丹公司人民币1,090,000,000.00元，年利率为1.90%与2.10%；本公司借予子公司广靖锡澄公司人民币500,000,000.00元，年利率为1.80%；

注2：本公司委托浦发银行南京分行向子公司镇丹公司提供的贷款人民币61,000,000.00元，年利率为4.35%；本公司委托招商银行南京分行和浦发银行南京分行向子公司宁沪置业提供的贷款人民币900,000,000.00元，年利率为4.75%；本公司委托上海浦东发展银行南京分行营业部向子公司瀚威公司提供的贷款人民币426,000,000.00元，年利率为4.35%~4.75%。

8、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
|----------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他权益工具投资 | | | | | | |
| 按公允价值计量 | 4,064,994,063.66 | - | 4,064,994,063.66 | 4,188,311,013.24 | - | 4,188,311,013.24 |
| 合计 | 4,064,994,063.66 | - | 4,064,994,063.66 | 4,188,311,013.24 | - | 4,188,311,013.24 |

(2) 非交易性权益工具投资的情况

人民币元

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|---------------|------------------|---------------------------|
| 上市公司 | | | |
| 江苏银行 | 87,139,100.00 | (166,493,748.42) | 非交易性权益工具投资 |
| 合计 | 87,139,100.00 | (166,493,748.42) | |

注：非交易性权益工具投资项目详见附注(六)、9。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、长期股权投资

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
|---------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 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 | 9,195,914,177.98 | - | 9,195,914,177.98 | 12,981,816,684.47 | - | 12,981,816,684.47 |
| 对联营企业投资 | 4,656,181,197.67 | - | 4,656,181,197.67 | 4,455,346,214.15 | - | 4,455,346,214.15 |
| 合计 | 13,852,095,375.65 | - | 13,852,095,375.65 | 17,437,162,898.62 | - | 17,437,162,898.62 |

(1) 对子公司投资

人民币元

| 被投资单位 | 2019年12月31日 | 增减变动 | 2020年12月31日 | 减值准备 | 本年现金红利 |
|------------|-------------------|--------------------|------------------|------|---------------|
| 子公司 | | | | | |
| 广靖锡澄公司 | 2,125,000,000.00 | - | 2,125,000,000.00 | - | 87,486,915.86 |
| 宁常镇溧公司(注1) | 5,029,236,884.47 | (5,029,236,884.47) | - | - | - |
| 宁沪置业 | 500,000,000.00 | - | 500,000,000.00 | - | - |
| 宁沪投资(注2) | 1,288,100,000.00 | 536,334,377.98 | 1,824,434,377.98 | - | - |
| 镇丹公司 | 423,910,000.00 | - | 423,910,000.00 | - | - |
| 五峰山大桥 | 3,112,980,000.00 | - | 3,112,980,000.00 | - | - |
| 瀚威公司(注3) | 184,499,800.00 | 190,000,000.00 | 374,499,800.00 | - | - |
| 龙潭大桥(注4) | 268,090,000.00 | 517,000,000.00 | 785,090,000.00 | - | - |
| 扬子江管理 | 50,000,000.00 | - | 50,000,000.00 | - | - |
| 合计 | 12,981,816,684.47 | (3,785,902,506.49) | 9,195,914,177.98 | - | 87,486,915.86 |

注1：于2020年3月25日，江苏省政府国有资产监督管理委员会发布《省国资委关于同意实施宁沪公司吸收合并宁常镇溧公司项目的批复》(苏国资复[2020]10号)，同意宁沪高速作为存续方吸收合并宁常镇溧公司。于2020年4月23日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过公司吸收合并全资子公司宁常镇溧公司的议案。2020年11月11日，江苏省交通运输厅发布《关于宁常高速公路及镇溧高速公路经营权主体变更的复函》(苏交财函[2020]87号)明确宁沪高速作为宁常高速公路、镇溧高速公路的经营主体，享受其收费公路权益。宁常镇溧公司系本公司2015年通过同一控制下企业合并取得的全资子公司，于本期吸收合并完成时，公司对原宁常镇溧公司的相关资产、负债，按照同一控制下企业合并日账面价值持续计算至吸收合并日的资产、负债的账面价值确认。将同一控制下企业合并日至吸收合并日原宁常镇溧公司实现的净损益，转入宁沪高速留存收益。宁沪高速对原宁常镇溧公司长期股权投资的账面价值与按上述原则将原宁常镇溧公司的各项资产、负债等转入宁沪高速后形成的差额计入资本公积。

注2：于2019年10月25日，公司第九届董事会第十三次会议审议并批准公司向宁沪投资增加注册资本人民币200,000,000.00元。于2020年4月24日，公司第九届董事会第二十次会议审议并批准公司向宁沪投资增加注册资本人民币450,000,000.00元。2020年12月完成人民币536,334,377.98元资本金实缴。

注3：于2020年12月24日，公司第九届董事会第二十六次会议审议并批准公司向瀚威公司增加注册资本人民币190,000,000.00元，该项增资于2020年12月29日完成。

注4：于2019年10月25日，公司第九届董事会第十三次会议审议并批准公司对龙潭大桥注册资本金增加至人民币1,340,840,000.00元，公司于2020年6月完成人民币517,000,000.00元资本金出资。

(2) 对联营企业投资

人民币元

| 被投资单位 | 2020年1月1日 | 本年增减变动 | | | | | | | 2020年12月31日 | 减值准备2020年12月31日 |
|--------|------------------|--------|------|----------------|---------------|------------|------------------|--------|---------------|------------------|
| | | 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 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | |
| 快鹿公司 | 55,370,197.85 | - | - | (6,190,101.28) | - | - | - | - | - | 49,180,096.57 |
| 扬子大桥公司 | 1,700,484,727.40 | - | - | 104,713,765.90 | 16,753,010.70 | - | (68,380,279.20) | - | - | 1,753,571,224.80 |
| 苏州高速管理 | 1,955,145,243.61 | - | - | 112,374,201.95 | - | - | (54,620,883.00) | - | - | 2,012,898,562.56 |
| 协鑫宁沪公司 | 10,781,980.54 | - | - | 544,948.27 | - | - | - | - | - | 11,326,928.81 |
| 现代路桥公司 | 24,396,039.69 | - | - | 26,927,871.18 | - | - | - | - | 26,710,539.69 | 78,034,450.56 |
| 联网公司 | 9,809,579.69 | - | - | 3,198,121.77 | - | 920,767.42 | - | - | 9,811,377.81 | 23,739,846.69 |
| 文化传媒 | 62,487,431.67 | - | - | 4,022,047.04 | - | - | - | - | - | 66,509,478.71 |
| 集团财务公司 | 636,871,013.70 | - | - | 36,549,595.27 | - | - | (12,500,000.00) | - | - | 660,920,608.97 |
| 合计 | 4,455,346,214.15 | - | - | 282,140,450.10 | 16,753,010.70 | 920,767.42 | (135,501,162.20) | - | 36,521,917.50 | 4,656,181,197.67 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

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 | | | | | | | | | |
| 1.2019年12月31日 | 907,732,406.43 | 432,502,707.29 | 194,252,136.36 | 310,329,225.54 | 312,394,956.98 | 35,948,214.85 | 35,029,260.18 | 9,969,967.33 | 2,238,158,874.96 |
| 2.本年增加金额 | 580,592,376.54 | 242,783,685.29 | 95,673,466.76 | 114,078,664.71 | 141,894,156.34 | 16,464,515.85 | 11,493,719.98 | 24,597,216.59 | 1,227,577,802.06 |
| (1)外购 | 356,101.76 | - | 1,002,800.00 | 453,539.38 | 13,704,598.67 | 3,286,929.00 | 2,395,915.78 | 984,383.25 | 22,184,267.84 |
| (2)在建工程转入 | 12,620,875.04 | 4,633,989.18 | 30,512,514.64 | 58,945,290.96 | 6,961,238.90 | 208,534.10 | - | - | 113,882,442.82 |
| (3)宁常镇溧吸收合并增加 | 568,738,528.51 | 237,086,598.02 | 64,158,273.34 | 53,600,949.06 | 117,077,476.42 | 15,834,656.86 | 9,074,150.75 | 23,940,458.44 | 1,091,511,091.40 |
| (4)重分类 | (1,123,128.77) | 1,063,098.09 | (121.22) | (921,114.69) | 4,150,842.35 | (2,865,604.11) | 23,653.45 | (327,625.10) | - |
| 3.本年减少金额 | 4,334,377.98 | 8,100.00 | 4,471,426.51 | 12,529,925.92 | 9,419,835.19 | 1,907,358.38 | 2,006,936.54 | 169,985.39 | 34,847,945.91 |
| (1)处置或报废 | - | 8,100.00 | 4,471,426.51 | 12,529,925.92 | 9,419,835.19 | 1,907,358.38 | 2,006,936.54 | 169,985.39 | 30,513,567.93 |
| (2)其他转出 | 4,334,377.98 | - | - | - | - | - | - | - | 4,334,377.98 |
| 4.2020年12月31日 | 1,483,990,404.99 | 675,278,292.58 | 285,454,176.61 | 411,877,964.33 | 444,869,278.13 | 50,505,372.32 | 44,516,043.62 | 34,397,198.53 | 3,430,888,731.11 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1.2019年12月31日 | 385,958,611.97 | 363,059,564.85 | 121,774,239.99 | 95,983,119.05 | 201,493,422.98 | 24,859,969.25 | 28,545,830.06 | 6,104,740.82 | 1,227,779,498.97 |
| 2.本年增加金额 | 323,874,872.19 | 237,209,955.69 | 73,524,790.19 | 76,448,847.87 | 105,220,954.70 | 12,321,169.13 | 8,878,427.92 | 9,669,400.77 | 847,148,418.46 |
| (1)计提 | 46,003,201.98 | 11,778,082.66 | 22,432,285.76 | 42,405,333.42 | 19,556,108.51 | 4,298,217.98 | 2,743,284.12 | 2,821,495.79 | 152,038,010.22 |
| (2)宁常镇溧吸收合并增加 | 278,451,394.94 | 224,686,745.21 | 51,077,304.44 | 34,752,624.33 | 84,823,884.86 | 8,494,347.54 | 6,120,016.21 | 6,704,090.71 | 695,110,408.24 |
| (3)重分类 | (579,724.73) | 745,127.82 | 15,199.99 | (709,109.88) | 840,961.33 | (471,396.39) | 15,127.59 | 143,814.27 | - |
| 3.本年减少金额 | - | 4,059.37 | 3,363,601.42 | 9,444,889.62 | 8,706,492.63 | 1,834,413.79 | 1,946,728.44 | 164,562.51 | 25,464,747.78 |
| (1)处置或报废 | - | 4,059.37 | 3,363,601.42 | 9,444,889.62 | 8,706,492.63 | 1,834,413.79 | 1,946,728.44 | 164,562.51 | 25,464,747.78 |
| 4.2020年12月31日 | 709,833,484.16 | 600,265,461.17 | 191,935,428.76 | 162,987,077.30 | 298,007,885.05 | 35,346,724.59 | 35,477,529.54 | 15,609,579.08 | 2,049,463,169.65 |
| 三、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1.2020年12月31日 | 774,156,920.83 | 75,012,831.41 | 93,518,747.85 | 248,890,887.03 | 146,861,393.08 | 15,158,647.73 | 9,038,514.08 | 18,787,619.45 | 1,381,425,561.46 |
| 2.2019年12月31日 | 521,773,794.46 | 69,443,142.44 | 72,477,896.37 | 214,346,106.49 | 110,901,534.00 | 11,088,245.60 | 6,483,430.12 | 3,865,226.51 | 1,010,379,375.99 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 79,900,535.20 | 89,377,235.82 |

(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 | 5,506,391.30 | 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 | 5,281,850.88 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速花桥站站房 | 6,889,098.39 | 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 | 6,837,098.87 | 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及养排中心房产 | 24,518,948.33 | 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 | 2,889,457.24 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速常州收费站及养排中心房屋 | 2,034,128.81 | 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 ETC 客服点房屋 | 710,835.93 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速经发服务区办公用房 | 38,100,439.88 | 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 | 15,231,925.63 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速无锡管理处及锡东站房产 | 38,334,419.37 | 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 | 5,866,028.03 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速河阳收费站站房 | 6,795,088.07 | 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 | 7,347,930.20 | 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 | 986,835.93 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速宁镇管理处生活楼 | 9,282,115.03 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速南京站房屋 | 8,652,585.99 | 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 | 4,298,120.31 | 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 | 9,807,806.91 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 沪宁高速句容站房建 | 4,680,405.14 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 镇溧高速上会站房建 | 2,755,984.83 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 镇溧高速荣炳站房建 | 5,337,629.91 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 宁常管理处房屋 | 152,500,267.94 | 建设时纳入交通设施建设, 暂时无法办理产权证书 |
| 合计 | 364,645,392.92 | |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

11、在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
|-------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 声屏障建设项目 | 3,078,624.89 | - | 3,078,624.89 | 3,078,624.89 | - | 3,078,624.89 |
| 信息化建设项目 | 9,332,638.24 | - | 9,332,638.24 | 6,762,306.43 | - | 6,762,306.43 |
| 收费站服务区等房建项目 | 60,511,493.69 | - | 60,511,493.69 | 37,464,739.93 | - | 37,464,739.93 |
| 照明系统建设项目 | 2,641,650.30 | - | 2,641,650.30 | 2,118,630.30 | - | 2,118,630.30 |
| 三大系统建设项目 | 11,456,476.10 | - | 11,456,476.10 | 24,200,760.88 | - | 24,200,760.88 |
| 其他 | 15,310,191.44 | - | 15,310,191.44 | 4,485,807.52 | - | 4,485,807.52 |
| 合计 | 102,331,074.66 | - | 102,331,074.66 | 78,110,869.95 | - | 78,110,869.95 |

(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 | 2019年12月31日 | 本年增加金额 | 其中：宁常镇溧吸收合并转入 | 本年转入固定资产金额 | 本年转入无形资产金额 | 2020年12月31日 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 资金来源 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------|------|
| 收费站服务区等房建项目 | 117,186,270.36 | 37,464,739.93 | 88,541,338.97 | 76,363,220.15 | 65,494,585.21 | - | 60,511,493.69 | 76.44 | 未完工 | 自有资金 |
| 照明系统建设项目 | 3,710,000.00 | 2,118,630.30 | 1,187,401.84 | - | 664,381.84 | - | 2,641,650.30 | 89.11 | 未完工 | 自有资金 |
| 三大系统建设项目 | 228,034,293.76 | 24,200,760.88 | 18,099,475.56 | - | 27,751,639.34 | 3,092,121.00 | 11,456,476.10 | 18.55 | 未完工 | 自有资金 |
| 信息化建设项目 | 17,142,416.55 | 6,762,306.43 | 6,890,081.70 | 6,000,000.00 | - | 4,319,749.89 | 9,332,638.24 | 79.64 | 未完工 | 自有资金 |
| 声屏障建设项目 | 14,842,947.38 | 3,078,624.89 | - | - | - | - | 3,078,624.89 | 97.69 | 未完工 | 自有资金 |
| 其他 | 122,289,021.32 | 4,485,807.52 | 32,020,450.35 | 16,578,215.56 | 19,971,836.43 | 1,224,230.00 | 15,310,191.44 | 79.13 | 未完工 | 自有资金 |
| 合计 | | 78,110,869.95 | 146,738,748.42 | 98,941,435.71 | 113,882,442.82 | 8,636,100.89 | 102,331,074.66 | | | |

(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。

12、无形资产

人民币元

| 项目 | 公路经营权 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.2019年12月31日 | 16,646,171,695.95 | 1,725,422,592.87 | 51,848,864.95 | 18,423,443,153.77 |
| 2.本年增加金额 | 7,915,221,915.97 | - | 8,636,100.89 | 7,923,858,016.86 |
| (1)购置 | - | - | - | - |
| (2)在建工程转入 | - | - | 8,636,100.89 | 8,636,100.89 |
| (3)宁常吸收合并转入 | 7,915,221,915.97 | - | - | 7,915,221,915.97 |
| 3.本年减少金额 | - | - | - | - |
| 4.2020年12月31日 | 24,561,393,611.92 | 1,725,422,592.87 | 60,484,965.84 | 26,347,301,170.63 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.2019年12月31日 | 7,716,837,256.07 | 1,272,300,573.01 | 39,912,290.27 | 9,029,050,119.35 |
| 2.本年增加金额 | 3,713,114,215.45 | 63,861,062.64 | 9,769,267.78 | 3,786,744,545.87 |
| (1)计提 | 640,257,594.72 | 63,861,062.64 | 9,769,267.78 | 713,887,925.14 |
| (2)宁常吸收合并转入 | 3,072,856,620.73 | - | - | 3,072,856,620.73 |
| 3.本年减少金额 | - | - | - | - |
| 4.2020年12月31日 | 11,429,951,471.52 | 1,336,161,635.65 | 49,681,558.05 | 12,815,794,665.22 |
| 三、账面价值 | | | | |
| 2020年12月31日 | 13,131,442,140.40 | 389,260,957.22 | 10,803,407.79 | 13,531,506,505.41 |
| 2019年12月31日 | 8,929,334,439.88 | 453,122,019.86 | 11,936,574.68 | 9,394,393,034.42 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、长期待摊费用

人民币元

| 项目 | 2019年12月31日 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 2020年12月31日 |
|---------|--------------|--------|--------------|-------------|
| 房屋装修工程等 | 5,660,377.22 | - | 5,660,377.22 | - |

14、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 | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 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 | 16,156,385.00 | 4,039,096.25 | 16,048,035.09 | 4,012,008.77 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 166,493,748.42 | 41,623,437.11 | - | - |
| 已预收未摊销的递延收益 | 59,253,775.00 | 14,813,443.75 | - | - |
| 合计 | 241,903,908.42 | 60,475,977.11 | 16,048,035.09 | 4,012,008.77 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | | 2019年12月31日 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 |
| 其他权益工具投资的公允价值变动 | - | - | 588,425,343.89 | 147,106,335.97 |
| 服务区租赁收入税金差异 | 49,592,742.86 | 12,398,185.72 | 4,424,387.27 | 1,106,096.82 |
| 合计 | 49,592,742.86 | 12,398,185.72 | 592,849,731.16 | 148,212,432.79 |

(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 负债期末互抵金额 | 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 负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债年初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 12,398,185.72 | 48,077,791.39 | 4,012,008.77 | - |
| 递延所得税负债 | 12,398,185.72 | - | 4,012,008.77 | 144,200,424.02 |

15、其他非流动资产

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------|---------------|------------------|
| 委托贷款 | - | 1,286,000,000.00 |
| 关联方贷款 | - | 600,124,083.58 |
| 购买人才公寓房款 | 14,879,760.00 | 14,955,570.00 |
| 应收利息 | - | 30,284,152.78 |
| 减：一年内到期的应收利息 | - | 30,284,152.78 |
| 合计 | 14,879,760.00 | 1,901,079,653.58 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 项目 | 人民币元 | |
|-----------|----------------|------------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 银行借款 | 500,000,000.00 | 660,000,000.00 |
| 其中：信用借款 | 500,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 委托借款 | - | 60,000,000.00 |
| 非银行金融机构借款 | 60,000,000.00 | 1,360,000,000.00 |
| 其中：信用借款 | - | 300,000,000.00 |
| 委托借款(注1) | 60,000,000.00 | 1,060,000,000.00 |
| 应付利息 | 539,000.00 | 2,320,888.89 |
| 合计 | 560,539,000.00 | 2,022,320,888.89 |

注1：银行委托借款为远东海运公司于2020年8月19日通过财务公司向本公司提供的借款，借款本金为人民币60,000,000.00元，借款利率为3.15%，借款期限为1年，本期余额为人民币60,000,000.00元。

(2) 本公司未有已到期未偿还的短期借款。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 人民币元 | |
|----------|----------------|----------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 应付工程款 | 602,775,511.62 | 519,176,660.00 |
| 应付通行费拆分款 | 1,637,001.87 | 19,781,256.00 |
| 应付购油款 | 6,822,003.91 | 7,591,687.90 |
| 其他 | 50,578,003.26 | 43,042,116.63 |
| 合计 | 661,812,520.66 | 589,591,720.53 |

(2) 应付账款按照发票日期（与入账日期相近）账龄分析：

| 项目 | 人民币元 | |
|------|----------------|----------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 1年以内 | 496,663,457.87 | 510,867,005.52 |
| 1-2年 | 122,338,012.72 | 47,340,281.78 |
| 2-3年 | 24,404,384.61 | 5,493,512.06 |
| 3年以上 | 18,406,665.46 | 25,890,921.17 |
| 合计 | 661,812,520.66 | 589,591,720.53 |

(3) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明：

| 项目 | 人民币元 | |
|-------|----------------|-----------|
| | 2020年12月31日 | 未偿还或结转的原因 |
| 应付工程款 | 126,116,687.08 | 工程结算周期长 |
| 合计 | 126,116,687.08 | |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

| 项目 | 2019年 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年 12月31日 |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 1、短期薪酬 | 1,023,753.28 | 728,936,902.97 | 728,778,973.77 | 1,181,682.48 |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | - | 94,432,442.84 | 94,432,442.84 | - |
| 3、辞退福利 | - | 15,685,452.19 | 15,685,452.19 | - |
| 合计 | 1,023,753.28 | 839,054,798.00 | 838,896,868.80 | 1,181,682.48 |

(2) 短期薪酬列示

人民币元

| 项目 | 2019年 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年 12月31日 |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | - | 545,391,371.62 | 545,391,371.62 | - |
| 2、职工福利费 | - | 8,040,394.97 | 8,040,394.97 | - |
| 3、社会保险费 | - | 63,253,996.79 | 63,253,996.79 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 58,928,582.89 | 58,928,582.89 | - |
| 工伤保险费 | - | 953,927.09 | 953,927.09 | - |
| 生育保险费 | - | 3,371,486.81 | 3,371,486.81 | - |
| 4、住房公积金 | - | 55,804,980.00 | 55,804,980.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,023,753.28 | 19,063,485.06 | 18,905,555.86 | 1,181,682.48 |
| 6、非货币性福利 | - | 32,799,027.28 | 32,799,027.28 | - |
| 7、其他 | - | 4,583,647.25 | 4,583,647.25 | - |
| 合计 | 1,023,753.28 | 728,936,902.97 | 728,778,973.77 | 1,181,682.48 |

(3) 设定提存计划

人民币元

| 项目 | 2019年 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020年 12月31日 |
|----------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 1、基本养老保险 | - | 49,287,824.60 | 49,287,824.60 | - |
| 2、失业保险费 | - | 1,596,821.92 | 1,596,821.92 | - |
| 3、企业年金缴费 | - | 43,547,796.32 | 43,547,796.32 | - |
| 合计 | - | 94,432,442.84 | 94,432,442.84 | - |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

18、应付职工薪酬 - 续

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19%、0.5%-1%每月向该等计划缴存费用(根据宁人社[2020]33号、人社部[2020]11号文及人社部[2020]49号文件,2020年2月至6月,受新冠疫情影响养老保险及失业保险计划减半征收)。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49,287,824.60元、人民币43,547,796.32元及人民币1,596,821.92元(2019年:人民币61,847,920.10元、人民币33,855,340.00元及人民币1,816,861.46元)。本公司于2020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32,799,027.28元(2019年:人民币21,522,815.88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。

19、应交税费

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 28,472,226.83 | 18,445,130.14 |
| 房产税 | 12,827.16 | 1,907,511.62 |
| 个人所得税 | 4,272,987.24 | 2,180,474.66 |
| 城市维护建设税 | 1,741,274.87 | 1,119,272.94 |
| 其他 | 1,323,176.87 | 2,415,615.42 |
| 合计 | 35,822,492.97 | 26,068,004.78 |

20、其他应付款

人民币元

| 项目 | 注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|------|-----|----------------|----------------|
| 应付股利 | (1) | 93,379,246.71 | 97,197,529.87 |
| 其他 | (2) | 83,987,296.92 | 57,237,009.75 |
| 合计 | | 177,366,543.63 | 154,434,539.62 |

(1) 应付股利

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 93,379,246.71 | 97,197,529.87 |

注:超过1年的应付股利余额为人民币87,139,577.17元,系投资方尚未领取的股利。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

20、其他应付款 - 续

(2) 其他

其他应付款-其他明细如下：

| 项目 | 人民币元 | |
|----------|---------------|---------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 服务区应付款项 | 5,803,735.64 | 4,582,251.27 |
| 服务区租赁保证金 | 35,271,000.00 | 31,571,000.00 |
| 其他 | 42,912,561.28 | 21,083,758.48 |
| 合计 | 83,987,296.92 | 57,237,009.75 |

21、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 人民币元 | |
|------------|------------------|------------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 一年内到期的长期借款 | 1,616,615.88 | 1,728,430.43 |
| 一年内到期的应付债券 | 999,432,232.18 | 2,993,675,802.12 |
| 应付利息 | 55,629,284.74 | 59,771,780.71 |
| 合计 | 1,056,678,132.80 | 3,055,176,013.26 |

22、长期借款

(1)长期借款分类

| 项目 | 人民币元 | |
|--------------|----------------|---------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 银行借款 | 212,932,927.69 | 15,555,874.55 |
| 其中：保证借款(注1) | 12,932,927.69 | 15,555,874.55 |
| 信用借款 | 200,000,000.00 | - |
| 关联方借款 | 500,000,000.00 | - |
| 其中：政府债(注2) | 500,000,000.00 | - |
| 应付利息 | 55,629,284.74 | 59,771,780.71 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,616,615.88 | 1,728,430.43 |
| 一年内到期的应付利息 | 55,629,284.74 | 59,771,780.71 |
| 一年后到期的长期借款 | 711,316,311.81 | 13,827,444.12 |

长期借款分类的说明

注1：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1,982,088.26美元。

注2：政府债为交通控股申请的政府项目建设专项债券募集的资金，根据公司政府债券发行通知，交通控股将本金人民币500,000,000.00元转借给本集团用于龙潭过江通道项目建设，该项债券期限为15年，票面利率3.45%，每半年付息一次，到期还本。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、长期借款 - 续

(2)一年以上长期借款到期日分析如下:

| 项目 | 人民币元 | |
|------|----------------|---------------|
| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 1-2年 | 1,616,615.88 | 1,728,430.43 |
| 2-5年 | 206,466,463.52 | 5,185,291.28 |
| 5年以上 | 503,233,232.41 | 6,913,722.41 |
| 合计 | 711,316,311.81 | 13,827,444.12 |

(3)其他说明

上述借款年利率为2%到3.5%(上年度:2%)。

23、资本公积

| 项目 | 人民币元 | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------|-------------------|
| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 2020年度: | | | | |
| 资本溢价 | 4,657,648,647.58 | 2,970,763,115.53 | - | 7,628,411,763.11 |
| 其中:投资者投入的资本 | 4,801,561,763.11 | - | - | 4,801,561,763.11 |
| 同一控制下企业合并形成的差额 | (143,913,115.53) | - | - | (143,913,115.53) |
| 宁常镇溧吸收合并转入(注1) | - | 2,970,763,115.53 | - | 2,970,763,115.53 |
| 其他资本公积 | 2,743,526,629.09 | 920,767.42 | - | 2,744,447,396.51 |
| 其中:权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额 | (12,975,555.28) | 920,767.42 | - | (12,054,787.86) |
| 原制度资本公积转入 | 2,682,977,235.00 | - | - | 2,682,977,235.00 |
| 联营公司吸收合并形成的差额 | 73,524,949.37 | - | - | 73,524,949.37 |
| 合计 | 7,401,175,276.67 | 2,971,683,882.95 | - | 10,372,859,159.62 |
| 2019年度: | | | | |
| 资本溢价 | 4,657,648,647.58 | - | - | 4,657,648,647.58 |
| 其中:投资者投入的资本 | 4,801,561,763.11 | - | - | 4,801,561,763.11 |
| 同一控制下企业合并形成的差额 | (143,913,115.53) | - | - | (143,913,115.53) |
| 其他资本公积 | 2,670,001,679.72 | 73,524,949.37 | - | 2,743,526,629.09 |
| 其中:权益法下被投资单位的资本公积中享有的份额 | (12,975,555.28) | - | - | (12,975,555.28) |
| 原制度资本公积转入 | 2,682,977,235.00 | - | - | 2,682,977,235.00 |
| 联营公司吸收合并形成的差额(注2) | - | 73,524,949.37 | - | 73,524,949.37 |
| 合计 | 7,327,650,327.30 | 73,524,949.37 | - | 7,401,175,276.67 |

注1:本年增加系宁沪高速吸收合并全资子公司宁常镇溧公司,具体情形请参见附注(十四)、9(1)。

注2:其他资本公积上年增加系本公司之联营公司苏嘉杭公司吸收合并苏嘉甬公司导致本公司享有的所有者权益变动,本公司根据吸收合并引起的净资产变动相应调整资本公积。

24、其他综合收益

| 项目 | 2020年1月1日 | 本年发生额 | | | | 2020年12月31日 | |
|-------------------------------|----------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| | | 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 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 730,095,757.57 | (741,004,608.43) | - | (191,568,299.90) | (549,436,308.53) | - | 180,659,449.04 |
| 其中:权益法下不能重分类进损益的其他综合收益(注1) | 288,776,749.65 | 16,753,010.70 | - | - | 16,753,010.70 | - | 305,529,760.35 |
| 其他权益工具投资公允价值变动(注2) | 441,319,007.92 | (766,273,199.58) | - | (191,568,299.90) | (574,704,899.68) | - | (133,385,891.76) |
| 其他权益工具投资公允价值变动损益-宁常镇溧转入其他综合收益 | - | 8,515,580.45 | - | - | 8,515,580.45 | - | 8,515,580.45 |
| 其他综合收益合计 | 730,095,757.57 | (741,004,608.43) | - | (191,568,299.90) | (549,436,308.53) | - | 180,659,449.04 |

注1:本公司享有的权益法下其他综合收益中的份额变动系本公司之联营公司扬子大桥公司所持有的指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值调整,本公司根据持股比例相应调整其他综合收益。

注2:其他权益工具投资系本公司持有的A股上市公司江苏银行股份有限公司的普通股股权的公允价值调整。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

25、 盈余公积

人民币元

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|----------------------|------------------|------|------|------------------|
| 2020年度及2019年度 | | | | |
| 法定盈余公积 | 2,518,873,750.00 | - | - | 2,518,873,750.00 |

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2016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。

26、 未分配利润

人民币元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 年初未分配利润 | 7,388,635,490.28 | 6,602,016,006.52 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 2,044,258,577.88 | 3,103,983,333.76 |
| 减：提取法定盈余公积(注1) | - | - |
| 应付普通股股利(注2) | 2,317,363,850.00 | 2,317,363,850.00 |
| 宁常镇溧转入期初未分配利润 | 1,256,384,876.44 | - |
| 年末未分配利润 | 5,859,145,341.72 | 7,388,635,490.28 |

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

2020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0.46元。

注3： 资产负债表日后决议分配的现金股利

根据公司董事会于2021年3月26日提议，2020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0.46元。上述股利分配方案有待股东大会批准。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细

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 | 6,132,653,163.44 | 3,636,258,512.46 | 6,493,154,308.19 | 2,745,731,550.65 |
| 其中：宁沪高速公路 | 3,926,110,186.74 | 1,764,679,609.32 | 5,230,727,736.60 | 1,641,739,059.28 |
| 宁常及镇溧高速公路 | 941,181,964.98 | 747,271,649.26 | - | - |
| 公路配套服务 | 1,265,361,011.72 | 1,124,307,253.88 | 1,262,426,571.59 | 1,103,992,491.37 |
| 广告及其他 | 27,961,049.93 | 224,904.52 | 10,525,245.30 | - |
| 合计 | 6,160,614,213.37 | 3,636,483,416.98 | 6,503,679,553.49 | 2,745,731,550.65 |

28、税金及附加

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 12,532,910.41 | 12,988,586.19 |
| 教育费附加 | 8,977,685.99 | 9,288,402.27 |
| 房产税 | 1,450,321.95 | 12,805,269.45 |
| 土地使用税 | 132,665.01 | 7,783,866.40 |
| 其他 | 770,867.47 | 706,178.13 |
| 合计 | 23,864,450.83 | 43,572,302.44 |

29、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 | 60,941,743.68 | 45,863,626.43 |
| 折旧及摊销 | 76,539,873.43 | 77,269,877.27 |
| 审计费 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |
| 咨询及中介机构费用 | 19,664,222.21 | 20,017,058.12 |
| 业务招待费 | 192,666.67 | 332,241.53 |
| 设备维护费 | 932,727.27 | 1,055,504.56 |
| 办公费用 | 1,058,303.06 | 367,013.43 |
| 差旅费 | 589,674.76 | 719,590.02 |
| 车辆使用费 | 777,460.50 | 1,331,296.58 |
| 其他 | 10,908,933.33 | 9,703,732.97 |
| 合计 | 174,805,604.91 | 159,859,940.91 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

30、财务费用

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 340,401,687.70 | 334,156,934.67 |
| 减：利息收入 | 45,279,681.89 | 27,786,583.43 |
| 汇兑差额 | (9,311,596.13) | 1,240,627.90 |
| 债券发行费及其他借款手续费 | 19,265,583.27 | 7,553,706.65 |
| 其他 | 1,399,282.57 | 2,153,531.54 |
| 合计 | 306,475,275.52 | 317,318,217.33 |

31、其他收益

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 政府补助(附注(十四)、35) | 28,954,516.85 | 5,239,608.13 |
| 合计 | 28,954,516.85 | 5,239,608.13 |

32、投资收益

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 | 282,140,450.10 | 440,817,991.51 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 87,486,915.86 | 87,185,053.83 |
| 其他权益工具投资在持有期间的投资收益 | 87,139,100.00 | 159,177,968.64 |
| 交易性金融资产取得的投资收益 | 16,625,580.67 | 11,768,129.66 |
| 贷款利息收入 | 64,537,634.74 | 76,011,473.21 |
| 合计 | 537,929,681.37 | 774,960,616.85 |

33、信用减值损失

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 应收账款信用减值(损失)转回 | (87,104.87) | 9,915.78 |
| 其他应收款信用减值损失 | (14,642.30) | (1,696.91) |
| 合计 | (101,747.17) | 8,218.87 |

34、资产处置收益(损失)

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|------------|-----------------|
| 资产处置收益(损失) | 171,744.99 | (65,199,120.58) |
| 合计 | 171,744.99 | (65,199,120.58) |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

35、营业外收入

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 路产赔偿收入 | 5,008,100.00 | 4,521,100.00 |
| 土坑补偿款 | 37,272,700.00 | - |
| 其他 | 10,513,853.81 | 23,634,003.85 |
| 合计 | 52,794,653.81 | 28,155,103.85 |

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 | 列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|--------------|-------|-------------|
| 增值税加计扣除 | 10,934,945.62 | 5,239,608.13 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 3,839,935.94 | - | 其他收益 | 与收益相关 |
| 土坑补偿款 | 37,272,700.00 | - | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 高速公路省界收费站改造工程建设补助资金 | 11,610,105.00 | - | 其他收益 | 与资产相关 |
| 宁常高速公路建设补助 | 2,224,743.40 | - | 其他收益 | 与资产相关 |
| 其他 | 344,786.89 | - | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | 66,227,216.85 | 5,239,608.13 | | |

36、营业外支出

人民币元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产报废支出 | 4,899,632.55 | - |
| 路产损坏修复支出 | 21,681,111.49 | 12,534,009.67 |
| 公益性捐赠支出 | 600,000.00 | 846,000.00 |
| 各项基金支出 | 1,853,538.60 | 1,666,828.70 |
| 其他 | 662,878.94 | 113,258.74 |
| 合计 | 29,697,161.58 | 15,160,097.11 |

37、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 | 567,900,372.16 | 800,715,815.96 |
| 递延所得税费用 | (3,121,796.64) | 60,502,722.45 |
| 合计 | 564,778,575.52 | 861,218,538.41 |

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 | 2,609,037,153.40 | 3,965,201,872.17 |
| 按25%的税率计算的所得税费用(上年度: 25%) | 652,259,288.35 | 991,300,468.04 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 26,710,903.66 | 18,918,831.71 |
| 非应税收入的影响 | (114,191,616.49) | (149,000,761.34) |
| 合计 | 564,778,575.52 | 861,218,538.41 |

38、其他综合收益

详见附注(十四)、24。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

39、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 | 839,054,798.00 | 667,354,515.11 |
| 折旧及摊销 | 1,304,065,858.80 | 806,672,847.26 |
| 道路收费相关费用 | 147,527,637.48 | 85,288,912.61 |
| 道路养护费用 | 481,773,935.93 | 326,238,664.23 |
| 系统维护费用 | 87,260,657.09 | 25,391,561.95 |
| 高速公路服务区石油成本 | 791,580,543.13 | 881,212,422.91 |
| 高速公路服务区餐饮成本 | 4,837,101.99 | 3,490,346.78 |
| 审计费 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 |
| 咨询及中介机构费用 | 19,664,222.21 | 20,017,058.12 |
| 广告宣传费 | 1,108,806.98 | 707,574.49 |
| 其他 | 131,215,460.28 | 86,017,588.10 |
| 合计 | 3,811,289,021.89 | 2,905,591,491.56 |

40、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 | 102,870,200.00 | 10,501,412.83 |
| 收到的银行存款利息收入 | 45,279,681.89 | 27,786,583.43 |
| 合计 | 148,149,881.89 | 38,287,996.26 |

(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 | 91,524,939.32 | 49,162,687.53 |

(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 | 2,216,000,000.00 | 711,000,000.00 |

(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 | 2,936,000,000.00 | 371,000,000.00 |

(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 | 16,500,000.00 | 14,055,595.34 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

41、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 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 2,044,258,577.88 | 3,103,983,333.76 |
| 加: 信用减值损失 | 101,747.17 | (8,218.87) |
| 固定资产折旧 | 172,642,531.93 | 115,811,564.90 |
| 无形资产摊销 | 1,125,762,949.65 | 688,031,093.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,660,377.22 | 2,830,188.60 |
| 递延收益摊销 | (11,269,497.50) | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)损失 | (171,744.99) | 65,199,120.58 |
| 固定资产报废毁损的损失 | 4,899,632.55 | - |
| 财务费用 | 350,355,674.84 | 334,156,934.67 |
| 投资收益 | (537,929,681.37) | (774,960,616.85) |
| 递延所得税资产(增加)减少 | (3,548,442.33) | 60,502,722.44 |
| 存货的增加 | (1,156,165.46) | (1,656,857.92) |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | (135,468,853.09) | 63,902,685.67 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 63,756,710.82 | (35,767,633.11) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,077,893,817.32 | 3,622,024,317.63 |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 54,526,689.45 | 72,993,232.97 |
| 减: 现金的年初余额 | 72,993,232.97 | 100,931,394.05 |
| 现金及现金等价物的净减少额 | (18,466,543.52) | (27,938,161.08) |

42、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 |
|---------|---------------|----------------|----------------|
| 现代路桥公司* | 道路养护费 | 300,808,683.45 | 298,671,588.61 |
| 现代路桥公司* | 党校展厅施工费 | 1,875,000.00 | 1,685,000.00 |
| 现代路桥公司* | 交安设施提质升级施工合同费 | 70,000,000.00 | - |
| 现代路桥公司* | 检测及设计费 | - | 250,000.00 |
| 现代路桥公司* | ETC 门架施工费 | - | 5,600,000.00 |
| 工程检测公司* | ETC 门架施工费 | 826,223.36 | - |
| 联网公司* | 收费系统维护运营管理费 | 17,436,323.00 | 19,634,244.00 |
| 集团财务公司* | 流动资金借款利息支出 | 6,622,875.00 | 12,741,875.33 |
| 交通控股* | 关联方借款利息支出 | 9,168,493.14 | - |
| 通行宝公司* | 收费系统维护运营管理费 | 20,883,780.10 | 15,558,258.69 |
| 通行宝公司* | 购置固定资产费用 | - | 6,970.00 |
| 养护技术公司* | 道路养护费 | 9,800,000.00 | 7,706,950.00 |
| 南林饭店 | 餐饮住宿 | 14,841.00 | 2,100.00 |
| 高速信息公司* | 通信系统维护费 | 31,147,878.90 | 11,628,393.86 |
| 华通公司* | 桥梁支座更换费用 | 10,946,848.11 | 2,752,746.37 |
| 感动科技公司* | 机房改造费 | 6,799,728.56 | 1,504,650.00 |
| 快鹿公司 | 班车租赁费 | 8,983,247.48 | 3,969,556.00 |
| 宜长公司 | 委托借款利息支出 | 2,594,496.86 | 10,401,926.09 |
| 常宜公司 | 委托借款利息支出 | - | 2,312,567.60 |
| 交控培训公司* | 培训费 | 3,509,260.00 | - |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、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 |
| 宁沪置业 | 委托贷款利息收入 | 45,349,305.57 | 54,158,215.41 |
| 瀚威公司 | 委托贷款利息收入 | 22,458,729.15 | 21,172,241.14 |
| 广靖锡澄公司 | 关联方贷款利息收入 | 29,093,313.68 | 23,852,323.57 |
| 快鹿公司 | 通行费收入 | 270,000.00 | 932,038.84 |
| 通行宝公司* | ETC 客服网点管理收入 | 551,741.57 | 629,424.78 |
| 集团财务公司* | 存款利息收入 | 607,690.07 | 30,058.89 |
| 镇丹公司 | 委托借款利息收入 | 881,600.00 | 681,016.66 |
| 镇丹公司 | 超短融利息收入 | 12,863,996.51 | 1,274,904.00 |
| 镇丹公司 | 委托管理收入 | 28,959,248.67 | 16,674,188.44 |
| 协鑫宁沪公司 | 管理及租赁收入 | - | 825,605.68 |
| 文化传媒* | 广告牌合作协议收入 | 561,880.73 | - |

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。所有关联交易均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 |
| 现代路桥公司* | 固定资产 | 1,690,000.00 | 1,690,000.00 |
| 铁集公司* | 固定资产 | 3,612,400.00 | 3,612,400.00 |
| 工程检测公司* | 固定资产 | 556,190.46 | 545,656.62 |
| 快鹿公司 | 固定资产 | 712,500.00 | 366,666.67 |
| 高速石油公司* | 固定资产 | 6,586,632.93 | - |

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 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* | 美元 1,982,088.26 | 1998年10月15日 | 2027年7月18日 | 未履行完毕 |

本公司作为担保方：

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------------|-------------|-------------|------------|
| 宁沪保理公司 | 人民币 173,000,000.00 元 | 2020年6月8日 | 2024年9月6日 | 未履行完毕 |
| 宁沪保理公司 | 人民币 120,000,000.00 元 | 2020年12月11日 | 2023年12月10日 | 未履行完毕 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 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 | 2020年 12月31日余额 | 说明 |
|----------|------------------|-------------|-------------|-------------------|-----------------|
| 借款借入(归还) | | | | | |
| 宁常镇溧公司 | (18,000,000.00) | 2019年4月26日 | 2020年4月25日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (62,000,000.00) | 2019年4月26日 | 2020年4月25日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (75,000,000.00) | 2019年5月28日 | 2020年5月27日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (70,000,000.00) | 2019年6月26日 | 2020年6月25日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (220,000,000.00) | 2019年7月16日 | 2020年7月15日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (120,000,000.00) | 2019年7月30日 | 2020年7月29日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (50,000,000.00) | 2019年8月29日 | 2020年8月28日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (60,000,000.00) | 2019年9月27日 | 2020年9月26日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (65,000,000.00) | 2019年10月29日 | 2020年10月28日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (70,000,000.00) | 2019年12月26日 | 2020年12月25日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 集团财务公司* | (300,000,000.00) | 2019年7月23日 | 2020年7月22日 | - | 委托借款, 年利率3.92% |
| 宜长公司 | (80,000,000.00) | 2019年7月16日 | 2020年7月15日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 宜长公司 | (150,000,000.00) | 2019年7月16日 | 2020年7月15日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 宜长公司 | (20,000,000.00) | 2019年7月16日 | 2020年7月15日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 交通控股* | 500,000,000.00 | 2020年5月29日 | 2035年5月29日 | 500,000,000.00 | 关联方借款, 年利率3.45% |
| 借款借出(收回) | | | | | |
| 镇丹公司 | (11,000,000.00) | 2019年3月18日 | 2020年3月18日 | - | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 镇丹公司 | 21,000,000.00 | 2020年3月20日 | 2021年3月20日 | 21,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 镇丹公司 | 40,000,000.00 | 2020年12月22日 | 2021年12月22日 | 40,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 镇丹公司 | (200,000,000.00) | 2019年10月12日 | 2020年4月3日 | - | 超短融转列, 年利率2.59% |
| 镇丹公司 | (160,000,000.00) | 2019年12月19日 | 2020年1月15日 | - | 超短融转列, 年利率2.20% |
| 镇丹公司 | 160,000,000.00 | 2020年1月14日 | 2020年4月16日 | - | 超短融转列, 年利率2.29% |
| 镇丹公司 | (160,000,000.00) | 2020年1月14日 | 2020年4月16日 | - | 超短融转列, 年利率2.29% |
| 镇丹公司 | 200,000,000.00 | 2020年4月2日 | 2020年10月16日 | - | 超短融转列, 年利率2.20% |
| 镇丹公司 | (200,000,000.00) | 2020年4月2日 | 2020年10月16日 | - | 超短融转列, 年利率2.20% |
| 镇丹公司 | 160,000,000.00 | 2020年4月15日 | 2020年10月23日 | - | 超短融转列, 年利率1.75% |
| 镇丹公司 | (160,000,000.00) | 2020年4月15日 | 2020年10月23日 | - | 超短融转列, 年利率1.75% |
| 镇丹公司 | 730,000,000.00 | 2020年8月14日 | 2021年1月29日 | 730,000,000.00 | 超短融转列, 年利率1.90% |
| 镇丹公司 | 360,000,000.00 | 2020年10月29日 | 2021年3月26日 | 360,000,000.00 | 超短融转列, 年利率2.10% |
| 宁沪置业 | (50,000,000.00) | 2016年10月20日 | 2021年10月20日 | 450,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 宁沪置业 | - | 2016年9月2日 | 2021年9月1日 | 300,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 宁沪置业 | - | 2016年11月9日 | 2021年11月8日 | 150,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 瀚威公司 | (75,000,000.00) | 2018年3月20日 | 2021年3月20日 | 261,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 瀚威公司 | 100,000,000.00 | 2020年1月19日 | 2021年1月19日 | - | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 瀚威公司 | (100,000,000.00) | 2020年1月19日 | 2021年1月19日 | - | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 瀚威公司 | 80,000,000.00 | 2020年8月21日 | 2021年8月21日 | 80,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 瀚威公司 | 45,000,000.00 | 2020年9月21日 | 2021年9月21日 | 45,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 瀚威公司 | 40,000,000.00 | 2020年11月13日 | 2021年11月13日 | 40,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 广靖锡澄公司 | 300,000,000.00 | 2020年3月3日 | 2020年10月16日 | - | 超短融转列, 年利率2.10% |
| 广靖锡澄公司 | (300,000,000.00) | 2020年3月3日 | 2020年10月16日 | - | 超短融转列, 年利率2.10% |
| 广靖锡澄公司 | 50,000,000.00 | 2020年4月2日 | 2020年10月16日 | - | 超短融转列, 年利率2.20% |
| 广靖锡澄公司 | (50,000,000.00) | 2020年4月2日 | 2020年10月16日 | - | 超短融转列, 年利率2.20% |
| 广靖锡澄公司 | 150,000,000.00 | 2020年5月27日 | 2020年10月16日 | - | 超短融转列, 年利率1.65% |
| 广靖锡澄公司 | (150,000,000.00) | 2020年5月27日 | 2020年10月16日 | - | 超短融转列, 年利率1.65% |
| 广靖锡澄公司 | 500,000,000.00 | 2020年10月28日 | 2021年4月23日 | 500,000,000.00 | 超短融转列, 年利率1.80% |
| 广靖锡澄公司 | (600,000,000.00) | 2015年12月4日 | 2020年12月4日 | - | 中票, 年利率3.69% |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 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 | 2019年 12月31日余额 | 说明 |
|----------|------------------|-------------|-------------|-------------------|----------------|
| 借款借入(归还) | | | | | |
| 宁常镇溧公司 | (90,000,000.00) | 2018年9月28日 | 2019年9月27日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (80,000,000.00) | 2018年10月26日 | 2019年10月25日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (70,000,000.00) | 2018年11月26日 | 2019年11月25日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 50,000,000.00 | 2019年1月29日 | 2020年1月28日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (50,000,000.00) | 2019年1月29日 | 2020年1月28日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 60,000,000.00 | 2019年2月21日 | 2020年2月20日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (60,000,000.00) | 2019年2月21日 | 2020年2月20日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 90,000,000.00 | 2019年3月27日 | 2020年3月26日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | (90,000,000.00) | 2019年3月27日 | 2020年3月26日 | - | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 80,000,000.00 | 2019年4月26日 | 2020年4月25日 | 80,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 75,000,000.00 | 2019年5月28日 | 2020年5月27日 | 75,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 70,000,000.00 | 2019年6月26日 | 2020年6月25日 | 70,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 220,000,000.00 | 2019年7月16日 | 2020年7月15日 | 220,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 120,000,000.00 | 2019年7月30日 | 2020年7月29日 | 120,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 50,000,000.00 | 2019年8月29日 | 2020年8月28日 | 50,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 60,000,000.00 | 2019年9月27日 | 2020年9月26日 | 60,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 65,000,000.00 | 2019年10月29日 | 2020年10月28日 | 65,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 宁常镇溧公司 | 70,000,000.00 | 2019年12月26日 | 2020年12月25日 | 70,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.50% |
| 集团财务公司* | (200,000,000.00) | 2018年5月29日 | 2019年5月28日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 集团财务公司* | (100,000,000.00) | 2018年9月28日 | 2019年9月27日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 集团财务公司* | 200,000,000.00 | 2019年5月21日 | 2020年5月20日 | - | 委托借款, 年利率4.13% |
| 集团财务公司* | (200,000,000.00) | 2019年5月21日 | 2020年5月20日 | - | 委托借款, 年利率4.13% |
| 集团财务公司* | 300,000,000.00 | 2019年7月23日 | 2020年7月22日 | 300,000,000.00 | 委托借款, 年利率3.92% |
| 集团财务公司* | (200,000,000.00) | 2018年11月15日 | 2019年2月15日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 常宜公司 | (70,000,000.00) | 2018年12月14日 | 2019年12月13日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 宜长公司 | (250,000,000.00) | 2018年9月6日 | 2019年9月5日 | - | 委托借款, 年利率4.35% |
| 宜长公司 | 250,000,000.00 | 2019年7月16日 | 2020年7月15日 | 250,000,000.00 | 委托借款, 年利率4.35% |
| 借款借出(收回) | | | | | |
| 镇丹公司 | (7,000,000.00) | 2018年12月18日 | 2019年12月18日 | - | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 镇丹公司 | 11,000,000.00 | 2019年3月18日 | 2020年3月18日 | 11,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.35% |
| 镇丹公司 | 200,000,000.00 | 2019年10月12日 | 2020年4月3日 | 200,000,000.00 | 委托贷款, 年利率2.59% |
| 镇丹公司 | 160,000,000.00 | 2019年12月19日 | 2020年1月15日 | 160,000,000.00 | 委托贷款, 年利率2.20% |
| 宁沪置业 | - | 2016年9月2日 | 2021年9月1日 | 300,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 宁沪置业 | (200,000,000.00) | 2016年11月9日 | 2021年9月1日 | - | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 宁沪置业 | (40,000,000.00) | 2016年11月9日 | 2021年11月8日 | 150,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 宁沪置业 | (200,000,000.00) | 2016年9月2日 | 2021年9月2日 | - | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 宁沪置业 | - | 2016年10月20日 | 2021年10月20日 | 500,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 瀚威公司 | (120,000,000.00) | 2017年3月15日 | 2020年3月15日 | - | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 瀚威公司 | (144,000,000.00) | 2018年3月20日 | 2021年3月20日 | 336,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |
| 广靖锡澄公司 | - | 2015年12月3日 | 2020年12月4日 | 600,000,000.00 | 委托贷款, 年利率4.75% |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 续

(5) 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 | 6,648,799.00 | 4,473,957.21 |

(6) 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。

(7) 关联方应收应付款项

应收项目

人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------|---------|------------------|------------------|
| | | 账面余额 | 账面余额 |
| 银行存款 | 集团财务公司* | 1,975,362.73 | 22,534,164.13 |
| 应收账款(注) | 苏州高速管理 | 3,150,003.68 | 3,714,855.00 |
| | 广靖锡澄公司 | 263,133.74 | 632,548.37 |
| | 高速石油公司 | 1,035,308.37 | - |
| | 宁常镇溧公司 | - | 105,945.00 |
| | 扬子大桥公司* | 110,632.68 | 264,164.00 |
| | 沿江公司 | 179,810.63 | 379,781.00 |
| | 宁沪投资 | 1,487.51 | 1,127.07 |
| | 洛德基金公司 | 334.02 | 1,366.41 |
| | 镇丹公司 | 40,631,669.03 | 16,736,781.44 |
| | 现代路桥公司* | - | 106,496.20 |
| | 工程检测公司* | 27,692.92 | 5,960.00 |
| | 小计 | 45,400,072.58 | 21,949,024.49 |
| 预付账款 | 高速信息公司* | 2,250,000.00 | 3,250,000.00 |
| 其他流动资产 | 镇丹公司 | 1,157,721,834.87 | 372,313,524.83 |
| | 广靖锡澄公司 | 501,602,739.73 | - |
| | 宁沪置业 | 901,306,250.01 | - |
| | 瀚威公司 | 461,276,687.48 | - |
| | 小计 | 3,021,907,512.09 | 372,313,524.83 |
| 其他非流动资产 | 宁沪置业 | - | 951,378,819.45 |
| | 广靖锡澄公司 | - | 600,124,083.58 |
| | 瀚威公司 | - | 364,905,333.33 |
| | 小计 | - | 1,916,408,236.36 |
| 应收股利 | 快鹿公司 | 4,989,960.00 | 4,989,960.00 |

注：截至 2020 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 144,459,712.06 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 76,331,798.13 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。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

42、关联方关系及其交易 - 续

(7) 关联方应收应付款项 - 续

应付项目

| | | 人民币元 | |
|---------|--------------|----------------|------------------|
| 项目名称 | 关联方 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 应付账款(注) | 现代路桥公司* | 246,421,987.94 | 209,568,989.70 |
| | 高速信息公司* | 11,172,230.44 | 4,859,421.87 |
| | 苏州高速管理 | 66,058.87 | 300,523.00 |
| | 广靖锡澄公司 | 26,609.72 | 316,796.00 |
| | 沿江公司 | 146,819.37 | 337,322.00 |
| | 宁常镇溧公司 | - | 255,432.00 |
| | 扬子大桥公司* | 107,238.65 | 298,565.00 |
| | 通行宝公司* | 2,569,081.08 | 2,172,435.92 |
| | 快鹿公司 | 871,850.00 | 445,937.50 |
| | 联网公司* | 1,881,408.00 | 2,513,455.00 |
| | 镇丹公司 | 18,562.61 | 50,604.00 |
| 感动科技公司* | 6,314,373.07 | 660,194.51 | |
| 小计 | | 269,596,219.75 | 221,779,676.50 |
| 合同负债 | 快鹿公司 | 458,689.67 | 458,689.67 |
| | 现代路桥公司* | 80,000.00 | 80,000.00 |
| | 小计 | 538,689.67 | 538,689.67 |
| 其他应付款 | 现代路桥公司* | 4,240,337.64 | 1,415,714.54 |
| | 洛德基金公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| | 镇丹公司 | 204,154.00 | 12,895.00 |
| | 交通控股* | 543,493.14 | - |
| | 小计 | 14,987,984.78 | 11,428,609.54 |
| 短期借款 | 宁常镇溧公司 | - | 810,832,222.22 |
| | 集团财务公司* | - | 300,358,875.00 |
| | 宜长公司 | - | 250,332,291.67 |
| | 小计 | - | 1,361,523,388.89 |
| 长期借款 | 交通控股 | 500,000,000.00 | - |

注：截至 2020 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 1,290,275.26 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 18,272,618.00 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。

* * *财务报表结束* * *

补充资料

1、当期非经常性损益明细表

人民币元

| 项目 | 金额 |
|--|------------------|
| 资产处置收益 | (220,298.98) |
| 计入当期损益的政府补助 | (70,492,849.28) |
| 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 | (127,576,123.66) |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 42,458,572.65 |
| 所得税影响额 | 30,570,802.64 |
| 少数股东权益影响额 | 1,044,570.87 |
| 合计 | (124,215,325.76) |

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 | 8.82 | 0.4891 | 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 | 8.37 | 0.4645 | 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 | 2,464,213,675.74 | 4,199,704,371.82 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 2,464,213,675.74 | 4,199,704,371.82 |

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 | 5,037,747,500.00 | 5,037,747,500.00 |
| 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 | 5,037,747,500.00 | 5,037,747,500.00 |

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 | 0.4891 | 0.8336 |
| 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 | 0.4891 | 0.8336 |
| 稀释每股收益(注) | 不适用 | 不适用 |

注：截至2020年12月31日，本集团并无任何稀释性潜在普通股。

补充资料 – 续

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 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 8,032,466,746.34 | 10,078,181,218.81 | 9,969,011,165.19 | 9,455,680,364.52 | 9,201,297,065.63 |
| 其中：营业收入 | 8,032,466,746.34 | 10,078,181,218.81 | 9,969,011,165.19 | 9,455,680,364.52 | 9,201,297,065.63 |
| 减：营业总成本 | 5,478,998,906.92 | 5,430,731,983.67 | 5,517,447,676.45 | 5,102,289,248.76 | 5,268,407,934.91 |
| 其中：营业成本 | 4,686,890,023.93 | 4,576,009,544.69 | 4,574,394,775.24 | 4,334,469,882.41 | 4,363,720,292.21 |
| 税金及附加 | 125,864,731.35 | 126,990,737.26 | 168,977,540.49 | 87,587,512.45 | 193,471,914.58 |
| 销售费用 | 24,698,386.89 | 35,971,797.28 | 37,740,440.75 | 11,891,702.66 | 26,762,162.81 |
| 管理费用 | 197,226,409.99 | 227,595,890.11 | 211,774,235.71 | 187,898,190.23 | 182,065,268.91 |
| 财务费用 | 444,319,354.76 | 464,164,014.33 | 524,560,684.26 | 480,441,961.01 | 502,388,296.40 |
| 加：其他收益 | 33,219,560.42 | 7,257,958.52 | 1,974,865.99 | 1,828,187.63 | - |
| 投资收益 | 618,460,042.64 | 886,313,895.55 | 1,056,795,788.01 | 586,872,528.43 | 472,966,663.18 |
| 其中：对联营企业的投资收益 | 375,141,407.68 | 649,050,248.68 | 575,193,240.34 | 494,404,817.98 | 438,033,337.00 |
| 公允价值变动收益 | 33,547,488.70 | 71,295,344.11 | 158,299,349.44 | 5,659,093.70 | (2,674,333.86) |
| 信用减值损失 | (94,002.60) | (96,972.99) | (33,670.02) | - | - |
| 资产减值损失 | - | - | - | (217,724,263.15) | (100,274.83) |
| 资产处置收益(损失) | 220,298.98 | (70,252,066.32) | (7,661,280.27) | (5,659,248.33) | (3,570,995.87) |
| 二、营业利润 | 3,238,821,227.56 | 5,541,967,394.01 | 5,660,938,541.89 | 4,724,367,414.04 | 4,399,510,189.34 |
| 加：营业外收入 | 82,926,177.75 | 32,336,183.87 | 21,943,624.11 | 14,176,398.39 | 44,626,929.31 |
| 减：营业外支出 | 88,111,461.54 | 52,532,595.64 | 30,241,722.55 | 24,721,090.14 | 26,861,204.94 |
| 三、利润总额 | 3,233,635,943.77 | 5,521,770,982.24 | 5,652,640,443.45 | 4,713,822,722.29 | 4,417,275,913.71 |
| 减：所得税费用 | 714,881,261.68 | 1,221,286,273.27 | 1,176,929,505.77 | 1,029,003,203.69 | 980,138,119.41 |
| 四、净利润 | 2,518,754,682.09 | 4,300,484,708.97 | 4,475,710,937.68 | 3,684,819,518.60 | 3,437,137,794.30 |
| (一) 按经营持续性分类： | | | | | |
| 1.持续经营净利润 | 2,518,754,682.09 | 4,300,484,708.97 | 4,475,710,937.68 | 3,684,819,518.60 | 3,437,137,794.30 |
| 2.终止经营净利润 | - | - | - | - | - |
| (二) 按所有权归属分类： | | | | | |
| 1.少数股东损益 | 54,541,006.35 | 100,780,337.15 | 99,107,012.95 | 96,957,661.29 | 91,073,926.81 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | 2,464,213,675.74 | 4,199,704,371.82 | 4,376,603,924.73 | 3,587,861,857.31 | 3,346,063,867.49 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | (467,550,226.48) | 453,657,154.34 | 550,433,417.58 | (161,480,128.50) | 420,906,148.50 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | (484,793,101.48) | 453,920,404.34 | 456,918,743.98 | (161,480,128.50) | 420,906,148.50 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | (484,793,101.48) | 453,920,404.34 | 456,918,743.98 | - | - |
| 1.权益法下不能重分类进损益的其它综合收益 | 16,753,010.70 | 54,156,057.60 | 155,637,000.59 | - | - |
| 2.其他权益工具投资公允价值变动 | (501,546,112.18) | 399,764,346.74 | 301,281,743.39 | - | - |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - | (161,480,128.50) | 420,906,148.50 |
| 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 | - | - | - | (161,480,128.50) | 420,906,148.50 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 17,242,875.00 | (263,250.00) | 93,514,673.60 | - | - |
| 六、综合收益总额 | 2,051,204,455.61 | 4,754,141,863.31 | 5,026,144,355.26 | 3,523,339,390.10 | 3,858,043,942.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,979,420,574.26 | 4,653,624,776.16 | 4,833,522,668.71 | 3,426,381,728.81 | 3,766,970,015.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 71,783,881.35 | 100,517,087.15 | 192,621,686.55 | 96,957,661.29 | 91,073,926.81 |
| 七、每股收益 | | | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.4891 | 0.8336 | 0.8688 | 0.7122 | 0.6642 |
| (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 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | 61,095,560,365.16 | 55,625,048,624.75 | 48,162,728,832.15 | 42,532,491,238.25 | 36,282,573,528.48 |
| 负债总计 | 28,046,290,724.15 | 22,942,211,489.26 | 18,808,871,890.93 | 16,637,560,626.40 | 13,340,716,539.71 |
| 少数股东权益 | 4,839,308,542.18 | 4,135,853,528.34 | 3,216,659,209.60 | 2,374,646,648.97 | 732,100,804.70 |
| 归属于母公司股东权益总计 | 28,209,961,098.83 | 28,546,983,607.15 | 26,137,197,731.62 | 23,520,283,962.88 | 22,209,756,184.07 |