

**湖北楚天高速公路股份有限公司**

**600035**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	7
七、 财务会计报告 .....	14
八、 备查文件目录 .....	88

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
贺竹馨	董事	出差	刘先福

(三) 众环会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	祝向军
主管会计工作负责人姓名	陈敏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	罗敏

公司负责人祝向军、主管会计工作负责人陈敏及会计机构负责人（会计主管人员）罗敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖北楚天高速公路股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	楚天高速
公司的法定英文名称	HUBEI CHUTIAN EXPRESSWAY CO.,LTD.
公司法定代表人	祝向军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晴	郭生辉
联系地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道9号	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道9号
电话	027-84863942	027-84863942
传真	027-84863942	027-84863942
电子信箱	600035@hbctgs.com	600035@hbctgs.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道 9 号
注册地址的邮政编码	430051
办公地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道 9 号
办公地址的邮政编码	430051
公司国际互联网网址	www.hbctgs.com
电子信箱	600035@hbctgs.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	楚天高速	600035	

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	2000 年 11 月 22 日	
公司首次注册登记地点	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道 9 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 4 月 9 日
	公司变更注册登记地点	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道 9 号
	企业法人营业执照注册号	4200001141833
	税务登记号码	鄂地税武字 420105722084584
	组织机构代码	72208458-4
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 5 月 5 日
	公司变更注册登记地点	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道 9 号
	企业法人营业执照注册号	420000000028079
	税务登记号码	鄂地税武字 420105722084584
	组织机构代码	72208458-4
公司聘请的会计师事务所名称	众环会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦	

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	7,778,205,015.69	6,011,891,046.84	29.38
所有者权益(或股东权益)	3,193,010,713.36	2,990,409,685.25	6.78
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.427	3.210	6.76

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	270,233,238.99	302,723,241.28	-10.73
利润总额	270,248,863.99	303,825,013.82	-11.05
归属于上市公司股东的净利润	202,601,028.11	227,739,509.09	-11.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	202,589,309.36	226,913,179.69	-10.72
基本每股收益(元)	0.22	0.24	-8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.22	0.24	-8.33
稀释每股收益(元)	0.22	0.24	-8.33
加权平均净资产收益率 (%)	6.55	8.23	减少 1.68 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	332,167,469.13	350,373,338.20	-5.20
每股经营活动产生的现金 流量净额（元）	0.3565	0.3761	-5.21

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,625.00
所得税影响额	-3,906.25
合计	11,718.75

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		55,678 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股 东 性 质	持 股 比 例(%)	持 股 总 数	报 告 期 内 增 减	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量
湖北省高速公路集团有限公司	国 有 法 人	40.37	376,066,930		0	无

华建交通经济开发中心	国有法人	23.02	214,500,637		0	无
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	2.95	27,499,774		0	未知
新华人寿保险股份有限公司－万能－得意理财－018L－WN001 沪	其他	0.86	8,000,000		0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司－万能－个人万能	其他	0.64	5,999,917		0	未知
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资	其他	0.54	5,000,000		0	未知
UBS AG	其他	0.31	2,903,415		0	未知
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(6)	其他	0.29	2,700,000		0	未知
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	其他	0.27	2,500,000		0	未知
黄国明	其他	0.18	1,661,542		0	未知

股东情况的说明：湖北省高速公路集团有限公司已更名为湖北交投高速公路发展有限公司，华建交通经济开发中心已更名招商局华建公路投资有限公司。

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
湖北省高速公路集团有限公司	376,066,930	人民币普通股 376,066,930
华建交通经济开发中心	214,500,637	人民币普通股 214,500,637
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	27,499,774	人民币普通股 27,499,774
新华人寿保险股份有限公司－万能－得意理财－018L－WN001 沪	8,000,000	人民币普通股 8,000,000
中国太平洋人寿保险股份有限公司－万能－个人万能	5,999,917	人民币普通股 5,999,917
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资	5,000,000	人民币普通股 5,000,000
UBS AG	2,903,415	人民币普通股 2,903,415
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(6)	2,700,000	人民币普通股 2,700,000
DEUTSCHE BANK	2,500,000	人民币普通股 2,500,000

AKTIENGESELLSCHAFT		股
黄国明	1,661,542	人民币普通股 1,661,542 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>湖北省高速公路集团有限公司、华建交通经济开发中心及其与前 10 名其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司未知悉其他无限售条件流通股的股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会
新实际控制人变更日期	2011 年 6 月 17 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011 年 6 月 21 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	中国证券报 A28、证券时报 D12、上海证券报 B32

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本公司属于交通基础设施建设和经营管理行业，报告期内公司所处行业、主营业务及经营范围均未发生变化，公司主营业务收入为武汉至宜昌段高速公路的车辆通行费收入。

2011 年 1—6 月份，本公司实现营业收入人民币 4.70 亿元，与 2010 年同期基本持平。实现营业利润 2.70 亿元，比 2010 年同期下降 10.73%，归属于上市公司股东的净利润 2.02 亿元，每股收益 0.22 元，同比下降 8.33%。

报告期内，国民经济增速减缓，通胀压力不断加剧，燃油价格持续走高，企业经营成本与财务费用大幅增加，公路运输受到多重因素的不利影响，省内路网通行费收入均呈现不同程度下降。公司坚持开展“先行保障杯”费收竞赛活动，坚定信心不动摇，咬定目标不放松，强化规范抓稽查，落实“四定一保”，不断完善“系统抓收费、全员抓收费、协同抓收费”管理格局，做到应收尽收、颗粒归仓，较好的完成了上半年收费任务。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
车辆通行费收入	470,275,047.40	151,663,836.43	57.55	0.41	15.29	减少 6.92 个百分点
分产品						
车辆通行费收入	470,275,047.40	151,663,836.43	57.55	0.41	15.29	减少 6.92 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖北省	470,275,047.40	0.41

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
麻城至竹溪高速公路大悟至随州段	37.21	该项目已于 2011 年 6 月 28 日通车试运营。	
十堰至房县高速公路	52.58	该项目本年完成投资 10.61 亿元;工程开工以来累计完成投资 23.21 亿元,占项目投资总概算的 44%。	
武汉城市圈环线高速公路黄石市大冶段	14.60	该项目完成概算投资的 15.83%。	
武汉城市圈环线高速公路咸宁东段	8.99	该项目完成概算投资的 14.01%。	
沪渝高速公路武汉至宜昌段新建服务区	2.30	该项目完成预算投资的 15.32%。	
合计	115.68	/	/

## 六、 重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关上市公司治理的规范性文件要求,规范公司运作,不断改进和完善公司的法人治理结构,推动公司治理水平不断提高。



报告期内,对照中国证监会颁布的有关上市公司治理规范性文件,公司法人治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求,具体情况如下:

(1) 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会,能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利,充分行使自己的表决权;股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东能够回避表决,公司关联交易公平合理,不存在损害中小股东利益的情形。

(2) 关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范,能依法行使其权利,并承担相应义务,没有出现超越公司股东大会权限,直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权,董事会、监事会和内部机构独立运作,在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(3) 关于董事和董事会

公司董事会职责清晰,全体董事(包括独立董事)能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责,能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责,维护公司和全体股东的合法权益。

公司董事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行,各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会,并熟悉有关法律法规,能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。

公司董事会下设的四个董事会专门委员会以及独立董事在公司重大决策、投资方面均发挥了重要作用,使公司的决策更加高效、规范与科学。

(4) 关于监事和监事会

公司监事会职责清晰,全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各监事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对监事任职资格的要求。各监事任职期间勤勉尽责,能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责,维护了公司和全体股东的合法权益。

公司监事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行,各位监事能够认真履行自己的职责,能够本着为股东负责的态度,对公司董事、公司高级管理人员履行职责以及公司经营情况的合法性和合规性进行监督。

(5) 关于关联交易

公司对关联交易的决策与程序有严格的规定,严格规范公司与关联方之间的关联交易,按照公平、公正、合理的原则定价。

(6) 关于信息披露与投资者关系管理

公司董事会秘书以及证券事务代表负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询,《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司能够严格按照有关法律法规、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的规定,真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息,认真开展投资者关系管理活动,确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。公司内部信息渠道畅通,信息披露内容真实、准确、完整、及时,确保了信息披露的公开、公平、公正。

(7) 关于相关利益者

公司坚持以人为本、客户至上的方针,能够充分尊重和维护用户、员工、银行、社会公

众等相关利益者的合法权益；关注环境保护与公益事业，推动公司健康持续发展。

(8) 关于绩效评价及激励约束机制

公司经理层人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规及《公司章程》的规定。公司正在按照有关政策法规规定，继续探索在建立现代企业制度的条件下，如何建立适合公司实际的更为有效的绩效评价和激励约束机制。适时推出包括股权激励在内的长期激励计划，为更好的调动公司董事、监事、高级管理人员及其他人员的积极性，确保公司业绩稳步提高，从而达到公司全体股东权益的最大化。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 6 月 30 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配方案》，决定以 2010 年 12 月 31 日总股本 93,165.2495 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），拟派发现金红利总额 74,532,199.60 元（含税）。公司不实施转增股本。

上述利润分配方案预计将于 2011 年 8 月底前实施。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据《2010 年度利润分配方案》，决定以 2010 年 12 月 31 日总股本 93,165.2495 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），拟派发现金红利总额 74,532,199.60 元（含税），占公司 2010 年度实现的可供股东分配利润的 23.32%。

上述利润分配方案预计将于 2011 年 8 月底前实施。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
湖北省高速公路集团有限公司	母公司			75,000,000.00	75,000,000.00
关联债权债务形成原因		湖北楚天鄂西北高速公路有限公司未验资出资款。			

2、 其他重大关联交易

2011 年 6 月 28 日，湖北楚天鄂北高速公路有限公司与湖北省交通投资有限公司、国家开发银行股份有限公司签订《委托贷款合同》，湖北省交通投资有限公司委托国家开发银行股份有限公司向鄂北公司提供贷款人民币 1 亿元，用于湖北麻城至竹溪高速公路大悟至随州段项目建设，贷款期限 2011 年 6 月 28 日至 2012 年 6 月 27 日，贷款利率 6.31%。

#### (九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5.80
报告期末对子公司担保余额合计（B）	14.80
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	14.80
担保总额占公司净资产的比例(%)	46.35

#### 3、 委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 4、 其他重大合同

序号	合同编号	施工方	合同内容	合同金额（元）
1	SFTJ01	中交一公局桥隧工程有限公司	十房高速公路建安工程	309,850,382.00
2	SFTJ02	中铁十二局集团有限公司	十房高速公路建安工程	224,160,047.00
3	SFTJ03	中天路桥有限公司	十房高速公路建安工程	228,195,594.00
4	SFTJ04	中铁十二局集团第三工程有限公司	十房高速公路建安工程	285,407,838.00
5	SFTJ05	中铁十五局集团第五工程有限公司	十房高速公路建安工程	178,901,000.00
6	SFTJ06	湖北中南路桥有限公司	十房高速公路建安工程	230,619,490.00
7	SFTJ07	中铁三局集团第六工程有限公司	十房高速公路建安工程	170,805,893.00

8	SFTJ08	湖北省路桥集团公司	十房高速公路建安工程	260,934,884.00
9	SFTJ09	中铁七局第三工程公司	十房高速公路建安工程	183,143,143.00
10	SFTJ10	中铁十七局集团公司	十房高速公路建安工程	219,045,829.00
11	SFTJ11	湖北天浩公路工程有限公司	十房高速公路建安工程	273,305,437.00
12	SFTJ12	湖北省路桥集团有限公司	十房高速公路建安工程	321,920,551.00
13	SFTJ13	十堰双环公路建设公司	十房高速公路建安工程	217,893,668.00
14	HXGS-TJ-1	湖北省路桥集团有限公司	咸黄高速公路建安工程	338,684,932.00
15	HXGS-TJ-2	中铁十七局集团第五工程有限公司	咸黄高速公路建安工程	156,910,000.00
16	HXGS-TJ-3	中交第二公路工程局有限公司	咸黄高速公路建安工程	213,190,000.00
17	HXGS-TJ-4	中交第四公路工程局有限公司	咸黄高速公路建安工程	256,016,060.00
18	HXGS-TJ-5	江西际洲建设工程集团有限公司	咸黄高速公路建安工程	217,215,058.00

以上 1-13 为十房高速公路施工建设合同，由湖北楚天鄂西北高速公路有限公司与施工方签订；14-16 为咸黄高速大冶段建设合同，由湖北楚天鄂东高速公路有限公司与施工方签订；17-18 为咸黄高速咸宁东段建设合同，由湖北楚天高速咸宁有限公司与施工方签订。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司及子公司银行借款余额为 3716000000 元，其中短期借款余额 1041000000 元，长期借款余额 2675000000 元，共签订借款合同 26 笔。

#### (十) 承诺事项履行情况

##### 1、 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东湖北省高速公路集团有限公司承诺： （1）持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易； （2）在楚天高速股权分置改革方案通过的当年及随后两个会计年度的年度股东大会上，提出楚天高速的分红比例不低于当年实现的可供股东分配利润（非累积可分配利润）的 50% 的分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。	截止报告期末，上述承诺已全部履行。
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东湖北省高速公路集团有限公司承诺：在 2-3 年内，取得湖北省交通运输厅支持，向我公司注入优质公路资产项目。	尚待履行。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

##### 1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

公司控股股东湖北省高速公路集团有限公司承诺：在 2-3 年内，取得湖北省交通运输厅支持，向我公司注入优质公路资产项目。

根据《省人民政府关于组建湖北省交通投资有限公司的通知》（鄂政发〔2010〕42 号文

件),湖北省人民政府决定组建湖北省交通投资有限公司(以下简称"省交投公司"),并整合集团公司、湖北楚天高速公路股份有限公司的省级国有产权权益进入省交投公司,省交投公司已于 2010 年 9 月 30 日注册成立(上述详见 2010 年 7 月 2 日及 2010 年 10 月 15 日公司公告)。集团公司股权划转省交投的工作已完成(详见 2011 年 6 月 21 日公告)。

目前,集团公司所持本公司股权划转省交投公司已经湖北省人民政府、国务院国资委批准(详见 2010 年 12 月 14 日及 2011 年 3 月 10 日公司公告),上述股权划转尚需获得中国证监会对豁免要约收购申请的核准。

为避免与楚天高速产生同业竞争,及履行对楚天高速的承诺,省交投承诺(详见 2011 年 7 月 22 日公告):

1、将楚天高速作为省交投及其下属公司所属的高速公路及相关的桥梁、隧道项目的优质资产的最终整合平台。

2、对于省交投及下属公司建设、投资的高速公路项目,如果建成后将来与楚天高速构成同业竞争关系,省交投在项目建成投入使用后,将符合注入上市公司条件的项目通过符合法律法规、楚天高速及双方股东权益的方式注入楚天高速。

3、省交投将履行之前对楚天高速所作出的承诺,并竭力支持楚天高速的后续发展。

集团公司承诺(详见 2011 年 7 月 22 日公告):

将楚天高速作为集团公司所属的高速公路及相关的桥梁、隧道项目等优质资产的最终整合平台,待上述高速公路建成通车、并且运营情况符合上市公司资产注入的相关条件后一年内将经由省交投公司通过符合法律法规、楚天高速及双方股东利益的方式注入楚天高速。

2) 是否已启动: 否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司	众环会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60	60
境内会计师事务所审计年限	11	11

武汉众环会计师事务所有限责任公司已变更为众环会计师事务所有限公司。公司已于 2011 年 5 月 14 日公告。

#### (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十三) 其他重大事项的说明

根据《湖北省人民政府关于组建湖北省交通投资有限公司的通知》(鄂政发[2010]42 号)精神,本公司原控股股东湖北省高速公路集团有限公司已在湖北省工商行政管理局办理了工商变更手续,其投资人由湖北省交通厅变更为湖北省交通投资有限公司。鉴于湖北省高速公路集团有限公司将所持有的我公司 37606.693 万股(占总股本的 40.37%)股份无偿划转给湖北省交通投资有限公司,尚需获得中国证监会对豁免要约收购申请的批准,因此,此次工商变更后本公司的控股股东仍为湖北省高速公路集团有限公司,实际控制人由湖北省交通运输厅变更为湖北省国资委。

## (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2010 年 12 月份车辆通行营运数据公告	中国证券报 A03、上海证券报 15、证券时报 B13	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A20、上海证券报 13、证券时报 B4	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年 1 月份车辆通行营运数据公告	中国证券报 B006、上海证券报 B25、证券时报 D5	2011 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年 2 月份车辆通行营运数据公告	中国证券报 B003、上海证券报 B15、证券时报 D13	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
公司国有股权划转获得国务院国资委批准的公告	中国证券报 B006、上海证券报 B46、证券时报 D16	2011 年 3 月 11 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年 3 月份车辆通行营运数据公告			www.sse.com.cn
公司四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 B060、上海证券报 B44、证券时报 D65	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 B060、上海证券报 B44、证券时报 D65	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司四届董事会第 9 次会议决议公告	中国证券报 B039、上海证券报 B64、证券时报 D4	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年 4 月份车辆通行营运数据公告	中国证券报 B011、上海证券报 B54、证券时报 A9	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
公司审计机构更名并迁址的公告	中国证券报 B010、上海证券报 18、证券时报 B4	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会的通知	上海证券报 B25、证券时报 D17	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
公司实际控制人变更的提示性公告	中国证券报 A28、上海证券报 B32、证券时报 D12	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
大悟至随州高速公路试运营收费的公告	中国证券报 B002、上海证券报 B36、证券时报 D37	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn

公司 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B010、上海证券报 B40、证券时报 D9	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
公司第二大股东更名的公告	中国证券报 B010、上海证券报 B40、证券时报 D9	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经众环会计师事务所有限公司注册会计师肖峰、代娟审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审计报告

众环审字（2011）1038 号

湖北楚天高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北楚天高速公路股份有限公司（以下简称“楚天高速”）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表和合并的资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是楚天高速公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，楚天高速公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了楚天高速公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1 月-6 月的经营成果和现金流量。

众环会计师事务所有限公司

中国注册会计师 肖峰

中国注册会计师 代娟

中国 武汉

2011 年 8 月 11 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:湖北楚天高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(七) 1	1,042,267,347.24	620,555,541.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七) 2	820,000.00	240,000.00
应收账款	(七) 3	1,850,284.22	1,824,536.64
预付款项	(七) 5	492,544,300.12	474,864,043.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七) 4	12,975,883.38	12,683,190.82
买入返售金融资产			
存货	(七) 6	35,750.58	35,750.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,550,493,565.54	1,110,203,063.45
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七) 7	2,359,979,907.53	2,444,373,486.95



在建工程	(七) 8	3,856,322,579.42	2,445,644,010.90
工程物资	(七) 9	765,709.13	802,329.13
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 10	5,597,705.26	5,659,717.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 11	5,045,548.81	5,208,438.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,227,711,450.15	4,901,687,983.39
资产总计		7,778,205,015.69	6,011,891,046.84
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七) 13	1,041,000,000.00	600,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(七) 14	102,256,020.58	372,398,197.35
预收款项	(七) 15	122,316,604.86	117,655,108.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 16	14,733,928.01	13,321,572.73
应交税费	(七) 17	64,123,171.58	55,969,294.91
应付利息	(七) 18	4,956,627.11	
应付股利			
其他应付款	(七) 19	345,992,527.01	177,017,354.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			

流动负债合计		1,695,378,879.15	1,336,361,528.41
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(七) 20	2,675,000,000.00	1,500,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,675,000,000.00	1,500,000,000.00
负债合计		4,370,378,879.15	2,836,361,528.41
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			
实收资本 (或股本)	(七) 21	931,652,495.00	931,652,495.00
资本公积	(七) 22	880,351,046.26	880,351,046.26
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) 23	433,111,031.75	433,111,031.75
一般风险准备			
未分配利润	(七) 24	947,896,140.35	745,295,112.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,193,010,713.36	2,990,409,685.25
少数股东权益		214,815,423.18	185,119,833.18
所有者权益合计		3,407,826,136.54	3,175,529,518.43
负债和所有者权益 总计		7,778,205,015.69	6,011,891,046.84

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:湖北楚天高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		422,723,917.28	182,153,340.22
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		14,612,078.99	6,858,307.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十四) 2	175,839,617.86	254,511,735.64
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		613,175,614.13	443,523,382.88
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四) 3	1,383,923,300.00	964,423,300.00
投资性房地产			
固定资产		2,357,955,964.73	2,443,210,668.25
在建工程		87,181,719.54	63,531,065.58
工程物资		765,709.13	802,329.13
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,597,705.26	5,659,717.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,904,735.19	5,077,460.07
其他非流动资产			

非流动资产合计		3,840,329,133.85	3,482,704,540.75
资产总计		4,453,504,747.98	3,926,227,923.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款		411,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		34,061,763.58	35,430,875.35
预收款项		105,300,000.00	105,300,000.00
应付职工薪酬		13,970,514.19	12,663,405.17
应交税费		62,465,761.63	53,847,412.67
应付利息		1,552,316.00	
应付股利			
其他应付款		30,414,667.21	27,308,201.14
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		658,765,022.61	534,549,894.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		600,000,000.00	400,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		600,000,000.00	400,000,000.00
负债合计		1,258,765,022.61	934,549,894.33
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		931,652,495.00	931,652,495.00
资本公积		880,351,046.26	880,351,046.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		433,111,031.75	433,111,031.75
一般风险准备			
未分配利润		949,625,152.36	746,563,456.29

所有者权益(或股东权益) 合计		3,194,739,725.37	2,991,678,029.30
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,453,504,747.98	3,926,227,923.63

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**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		478,434,248.52	478,378,363.91
其中：营业收入	(七) 25	478,434,248.52	478,378,363.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		208,201,009.53	175,655,122.63
其中：营业成本	(七) 25	154,612,437.12	135,145,322.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七) 26	17,037,910.42	16,490,814.30
销售费用			
管理费用	(七) 27	14,897,328.80	11,571,668.41
财务费用	(七) 28	21,758,920.73	12,180,828.34
资产减值损失	(七) 29	-105,587.54	266,488.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		270,233,238.99	302,723,241.28
加：营业外收入	(七) 30	25,625.00	1,241,802.38
减：营业外支出	(七) 31	10,000.00	140,029.84
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		270,248,863.99	303,825,013.82

减：所得税费用	(七) 32	67,952,245.88	75,839,415.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		202,296,618.11	227,985,598.53
归属于母公司所有者的净利润		202,601,028.11	227,739,509.09
少数股东损益		-304,410.00	246,089.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七) 33	0.22	0.24
（二）稀释每股收益	(七) 33	0.22	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		202,296,618.11	227,985,598.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		202,601,028.11	227,739,509.09
归属于少数股东的综合收益总额		-304,410.00	246,089.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四) 4	470,467,047.40	469,218,756.62
减: 营业成本	(十四) 4	151,663,836.43	131,544,596.42
营业税金及附加		16,553,769.87	16,004,624.00
销售费用			
管理费用		9,486,004.12	7,284,081.67
财务费用		22,137,350.35	12,212,077.26
资产减值损失		-144,927.54	210,137.94
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		270,771,014.17	301,963,239.33
加: 营业外收入		25,625.00	1,190,802.38
减: 营业外支出		10,000.00	140,029.84
其中: 非流动资产处置损失			10,424.36
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		270,786,639.17	303,014,011.87
减: 所得税费用		67,724,943.10	75,753,502.97
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		203,061,696.07	227,260,508.90
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.22	0.24
(二) 稀释每股收益		0.22	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		203,061,696.07	227,260,508.90

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		483,309,409.40	483,374,706.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 34	9,562,784.74	2,824,216.49
经营活动现金流入小计		492,872,194.14	486,198,923.11
购买商品、接受劳务支付的现金		42,312,764.78	30,251,577.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业			

款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		37,312,151.45	27,723,384.34
支付的各项税费		75,631,966.16	75,375,370.99
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 34	5,447,842.62	2,475,252.07
经营活动现金流出小计		160,704,725.01	135,825,584.91
经营活动产生的现金流量净额		332,167,469.13	350,373,338.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,284.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			30,284.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,570,402,272.72	334,185,844.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,570,402,272.72	334,185,844.57
投资活动产生的现金流量净额		-1,570,402,272.72	-334,155,560.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,966,000,000.00	1,050,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 34	95,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,091,000,000.00	1,050,000,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,053,390.92	85,695,031.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		431,053,390.92	885,695,031.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,659,946,609.08	164,304,968.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		421,711,805.49	180,522,745.74
加：期初现金及现金等价物余额		615,555,541.75	390,495,591.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,037,267,347.24	571,018,337.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,467,047.40	468,350,256.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		81,531,746.47	2,742,701.87
经营活动现金流入小计		551,998,793.87	471,092,958.49
购买商品、接受劳务支付的现金		40,413,684.33	28,421,057.87
支付给职工以及为职工支付的现金		34,190,208.89	25,002,566.43
支付的各项税费		74,219,100.72	74,604,819.90
支付其他与经营活动有关的现金		3,487,871.86	399,616.26
经营活动现金流出小计		152,310,865.80	128,428,060.46
经营活动产生的现金流量净额		399,687,928.07	342,664,898.03
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,284.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入			16,284.00

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,072,773.78	16,001,673.23
投资支付的现金		419,500,000.00	290,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		448,572,773.78	306,001,673.23
投资活动产生的现金流量净额		-448,572,773.78	-305,985,389.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		661,000,000.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		661,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,544,577.23	85,684,296.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		371,544,577.23	435,684,296.89
筹资活动产生的现金流量净额		289,455,422.77	14,315,703.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		240,570,577.06	50,995,211.91
加：期初现金及现金等价物余额		177,153,340.22	211,385,935.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		417,723,917.28	262,381,147.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	931,652,495.00	880,351,046.26			433,111,031.75		745,295,112.24		185,119,833.18	3,175,529,518.43
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	931,652,495.00	880,351,046.26			433,111,031.75		745,295,112.24		185,119,833.18	3,175,529,518.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							202,601,028.11		29,695,590.00	232,296,618.11
(一) 净利							202,601,028.11		-304,410.00	202,296,618.11

润										
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							202,601,028.11		-304,410.00	202,296,618.11
(三) 所有者投入和减少资本									30,000,000.00	30,000,000.00
1. 所有者投入资本									30,000,000.00	30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	931,652,495.00	880,351,046.26			433,111,031.75		947,896,140.35		214,815,423.18	3,407,826,136.54



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	931,652,495.00	880,351,046.26			353,196,575.47		499,890,733.55		277,327.97	2,665,368,178.25
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	931,652,495.00	880,351,046.26			353,196,575.47		499,890,733.55		277,327.97	2,665,368,178.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							153,207,309.49		246,089.40	153,453,398.89
(一)净利润							227,739,509.09		246,089.40	227,985,598.49
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							227,739,509.09		246,089.40	227,985,598.49

（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-74,532,199.60			-74,532,199.60
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-74,532,199.60			-74,532,199.60
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积 转增资本（或 股本）										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末 余额	931,652,495.00	880,351,046.26			353,196,575.47		653,098,043.04		523,417.37	2,818,821,577.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	931,652,495.00	880,351,046.26			433,111,031.75		746,563,456.29	2,991,678,029.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	931,652,495.00	880,351,046.26			433,111,031.75		746,563,456.29	2,991,678,029.30
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							203,061,696.07	203,061,696.07
（一）净利润							203,061,696.07	203,061,696.07
（二）其他综合收 益								
上述（一）和（二） 小计							203,061,696.07	203,061,696.07
（三）所有者投入 和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	931,652,495.00	880,351,046.26			433,111,031.75		949,625,152.36	3,194,739,725.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	931,652,495.00	880,351,046.26			353,196,575.47		501,437,830.82	2,666,637,947.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	931,652,495.00	880,351,046.26			353,196,575.47		501,437,830.82	2,666,637,947.55
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							152,728,309.30	152,728,309.30
（一）净利润							227,260,508.90	227,260,508.90
（二）其他综合收 益								
上述（一）和（二） 小计							227,260,508.90	227,260,508.90
（三）所有者投入 和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-74,532,199.60	-74,532,199.60

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-74,532,199.60	-74,532,199.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	931,652,495.00	880,351,046.26			353,196,575.47		654,166,140.12	2,819,366,256.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### (三) 公司概况

湖北楚天高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”）是经湖北省经济贸易委员会《关于同意设立湖北楚天高速公路股份有限公司的批复》（鄂经贸企[2000]809号文）批准，由湖北金路高速公路建设开发有限公司（湖北金路高速公路建设开发有限公司已于2002年11月更名为湖北省高速公路集团有限公司，以下简称“集团公司”）、华建交通经济开发中心（以下简称“华建中心”）、湖北省交通规划设计院、湖北省交通开发公司、湖北省公路物资设备供应公司（湖北省公路物资设备供应公司已于2002年12月变更为湖北通世达公路开发有限公司）作为发起人，对（武）汉宜（昌）高速公路武汉-荆州段公路（以下简称“汉荆段高速公路”）资产进行改制重组，发起设立的股份有限公司。本公司于2000年11月22日在湖北省工商行政管理局登记注册成立，注册资本为人民币65,165.2495万元。公司企业法人营业执照注册号为：4200001141833。注册地址：武汉市汉阳区龙阳大道9号。

2004年2月24日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]147号文核准，本公司以每股发行价格人民币3.00元，发行了每股面值1.00元社会公众股28,000万股。公司股票于2004年3月10日在上海证券交易所正式挂牌交易，并于2004年4月9日在湖北省工商行政管理局办理变更登记。股票发行后，本公司股本由人民币65,165.2495万元增加到变更后的93,165.2495万元。

根据本公司首次公开发行股票招股说明书中承诺的募集资金用途，并经交通部交财发[2004]508号文件《关于对有偿转让江陵至宜昌段高速公路收费权经营期限的批复》，本公司以募集资金收购汉宜段高速公路江宜段收费权，2004年10月16日已完成资产交接并投入使用。收购完成后，汉宜高速公路全线收费权归本公司所有。经湖北省物价局、财政厅、交通厅批准，汉宜高速公路共设有北河、仙桃、毛嘴、潜江、后湖、沙市、荆州、枝江、安福寺、獠亭、伍家岗、宜昌等12个收费站，负责收取车辆通行费。

2006年12月，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，对价方案：每10股获得2.15股股份和5.4901元现金（税后5.3251元）[含上市公司向全体股东10派1.65元（含税）及非流通股股东所转送的全部红利]，两项合计相当于流通股股东每10股获得3.23股的对价。流通股股东每10股获得对价股份2.15股，由公司非流通股股东湖北省高速公路集团有限公司等五家股东向流通股股东支付对价。该方案于2006年12月26日实施完毕。截至本报告期末，本公司流通A股93,165.2495万股。

公司经营范围为：对公路、桥梁和其它交通基础设施的投资；管辖范围内高速公路的经营、养护、道路设施的开发。

目前，公司主要从事汉宜高速公路的经营管理。主营业务收入为汉宜高速公路车辆通行费收入。

本公司母公司为湖北省高速公路集团有限公司。

本公司的最终控制人为湖北省国资委。2011年6月，根据《湖北省人民政府关于组建湖北省交通投资有限公司的通知》（鄂政发[2010]42号）精神，本公司的最终控制人为由湖北省交通运输厅变更为湖北省国资委。

本财务报表于2011年8月11日经公司四届董事会第十次会议批准报出。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状



况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

⑤购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确

认为商誉。

⑥购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,则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;经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的,母公司设置备查簿,记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时,应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,按照本公司制定的"合并财务报表"会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法:

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权,表明母公司能够控制被投资单位,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围;母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权,满足下列条件之一的,视为母公司能够控制被投资单位,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围:

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权;
- B、根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策;
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位,不纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础,根据其他相关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

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所有者权益项目下以"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。

### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期

末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（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、 外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### （1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### （2） 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### 9、 金融工具：

##### （1） 金融工具的确认

本公司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。

##### （2） 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在

该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债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。

②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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

## 10、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额在 300 万以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款之外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征, 如果已获得收款保证, 将不计提减值准备。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	

## 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
组合 2	不计提减值准备, 如存在客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计提坏账准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 11、 存货:

## (1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为路产维修工程材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

个别认定法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控

制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的



账面价值以及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,公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值按照公司"金融工具的确认和计量"相关会计政策处理;其他按照公司会计政策核算的长期股权投资,其减值按照公司制定的"资产减值"会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时,确定为投资单位具有共同控制:①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时,确定为对投资单位具有重大影响:①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;②参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定;③与被投资单位之间发生重要交易;④向被投资单位派出管理人员;⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值应当按照本公司"金融工具确认和计量"会计政策处理;其他长期股权投资,其减值按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

## 13、 投资性房地产:

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

- ①已出租的土地使用权;
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权;
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的,予以确认:

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### (3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;

②自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;

③以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。

### (4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提,不予转回。

#### 14、 固定资产:

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
安全设施	8-20	5	4.75-11.88
收费设施	8	5	11.88
其他设备	5	5	19

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值,按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

##### (5) 其他说明

(1) 固定资产在同时满足下列条件时,按照成本进行初始计量:

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出,符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

公司对除公路及构筑物以外的固定资产的折旧采用直线法计算,并分别根据各类别固定资产的原价、估计经济使用年限和估计残值确定其折旧率。

公司对公路及构筑物、沥青路面资产采用工作量法（交通流量法）计提折旧，无残值。

公司采用车流量法计提折旧时，当该会计年度（期间）实际车流量大于或等于该会计年度（期间）预测车流量时，按照该会计年度（期间）的实际车流量与每标准车流量应计提的折旧额计算固定资产折旧；当该会计年度（期间）实际车流量小于该会计年度（期间）预测车流量时，按照该会计年度（期间）的预测车流量与每标准车流量应计提的折旧额计算固定资产折旧。

对汉荆段高速公路及构筑物在计提折旧时，以公路经营年限内预测总车流量和公路及构筑物在公司成立时入账固定资产净值为基础，计算每标准车流量应计提的折旧额计算固定资产折旧。汉荆段高速公路在经营期限内的预计总车流量系根据北京交科公路勘察设计院《湖北金路高速公路建设开发有限公司宜黄高速公路汉荆段交通研究报告》中关于汉荆段的车流量预测结果计算。

对江宜段高速公路及构筑物在计提折旧时，以公路经营年限内预测总车流量和公路及构筑物在收购时固定资产价值为基础，计算每标准车流量应计提的折旧额计算固定资产折旧。经营期限内的预计总车流量系根据江陵至宜昌段高速公路收费权转让可行性研究报告中江宜段高速公路交通量预测结果的稳健方案确定。

对沥青路面资产在计提折旧时，预计使用年限 15 年。按沥青路面资产所属路段，及该路段相应年度预测总车流量和沥青路面资产入账价值为基础，计算每标准车流量应计提的折旧额计算固定资产折旧。

公路路产按工作量法计提折旧，实际车流量与预测车流量的差异，每三年根据实际车流量重新预测剩余期限的车流量，并调整以后年度每标准车流量应计提的折旧，以保证公司各会计期间成本的合理配比。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

#### 15、 在建工程：

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17、 无形资产：

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

#### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

### 18、 长期待摊费用：

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 19、 股份支付及权益工具：

#### (1) 股份支付的种类：

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益工具结算的股份支付

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

20、 收入：

本公司主营业务收入均系高速公路车辆通行费收入。

(1) 车辆通行费收入确认原则：2003 年 1 月 1 日起，湖北省高速公路实行联网收费，湖北省交通厅及联网各方共同成立的湖北省高速公路联网收费管理委员会负责收费系统的运行管理及结算工作，联网各方的车辆通行费收入由系统于次日进行自动分账，并以每 5 日为一结算期进行结算，本公司以湖北省高速公路联网收费管理委员会提供的联网收费清算分割表的结果确认收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

21、 政府补助：

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 23、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 24、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

a)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

b)企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

c)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

d)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

e)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

f)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

g)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号--资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 2、公司年金计划的主要内容

本公司的 2004 年 12 月 21 日经第一届职工代表大会第六次会议讨论通过了企业年金方案，参加企业年金的对象为首次与公司签订二年以上期限劳动合同，且已在公司工作满一年的员工。企业年金所需资金由公司和员工个人共同缴纳，公司缴费每年不超过上年度员工工资总额的十二分之一，公司和员工个人缴费合计一般不超过上年度员工工资总额的六分之一。

企业年金基金由公司缴费、员工个人缴费、企业年金基金投资运营收益三部分组成，参加企业年金的员工个人缴费基数，按上年度岗位绩效工资制中基本工资、岗位工资、绩效工资三项之和计算。

### (五) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%
营业税	营业收入 3%	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
城市堤防费	应纳流转税额	2%
价格调节基金	营业收入	1%

#### 2、 其他说明

(1) 营业税税率为营业收入的 3%、5%，其中本公司通行费收入适用交通运输业 3% 的税率。

(2) 增值税应税行为为变卖废旧公路工程物资，经武汉市汉阳区国税局认定公司为增值税小规模纳税人，税率为销售收入的 3%。



(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北盘龙高速公路管理咨询有限公司	控股子公司	武汉市武昌区	咨询培训服务	1,000,000	高速公路员工岗位培训、业务咨询、机电系统维护等	510,000		51	51	是	91,723.18		
湖北楚天高速公路经营开发有限公司	全资子公司	武汉市经济技术开发区中心区华源商务广场 B 座 8 层	商务服务、广告代理	3,000,000	公路区域服务设施开发管理、租赁经营、物业管理、公路交通安全设施、园林绿化、给排水工程施工；日用百货销售；设计、制作、代理、发布国内外各类广告；电脑图文设计工作(涉及到国家行政许可项目的凭许可证方可经营)	3,000,000		100	100	是			
湖北楚天鄂北高速	全资子公司	湖北省武汉市汉阳	交通运输业	200,000,000	对公路、桥梁及其他交通基础设施的投资、经营管理；	950,000,000		100	100	是			

公路有限公司		区隆祥街1号楚通科技园			对高速公路沿线生态旅游、房地产项目的建设及经营；对高速公路沿线服务项目的经营								
湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	控股子公司	湖北省十堰市香港街6号	交通运输业	739,500,000	十堰至房县高速公路及附属设施的投资、建设、经营、管理	223,950,000		50	50	是	203,950,000.00		
湖北楚天鄂东高速公路有限公司	控股子公司	黄石磁湖科技创业服务中心（杭州西路）	交通运输业	307,820,000	组织实施项目高速公路的投资、设计、建设；项目高速公路养护、项目高速公路沿线规定区域内的饮食、娱乐、住宿、加油、车辆维修、商店、旅游、广告、仓储、租赁等附属设施的项目开发（涉及行业许可持证经营）	146,463,300		90	90	是	10,773,700.00		
湖北楚天高速咸宁有限公司	全资子公司	咸宁市咸安区淦河大道110号	交通运输业	100,000,000	对公路、桥梁和其他交通基础设施的投资；管辖范围内高速公路的经营、养护、道路设施的开发。（涉及行业许可持证经营）	60,000,000		100	100	是			

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	169,352.18	365,785.80
人民币	169,352.18	365,785.80
银行存款：	1,042,097,995.06	620,189,755.95
人民币	1,042,097,995.06	620,189,755.95
合计	1,042,267,347.24	620,555,541.75

本公司 2010 年 4 月 1 日与中国工商银行股份有限公司武汉江南支行签订固定资产支持融资最高额质押借款合同，同时签订账户监管协议，对本公司在中国工商银行股份有限公司武汉王家墩支行开立的 3202016209000077778 账户进行监管，即该账户余额在任意时点均不低于人民币 500 万元。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	820,000.00	240,000.00
合计	820,000.00	240,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	1,954,461.88	83.01	104,177.66	5.33	1,925,275.41	82.80	100,738.77	5.23
组合 2								
组合小计	1,954,461.88	83.01	104,177.66	5.33	1,925,275.41	82.80	100,738.77	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	400,000.00	16.99	400,000.00	100.00	400,000.00	17.20	400,000.00	100.00
合计	2,354,461.88	/	504,177.66	/	2,325,275.41	/	500,738.77	/

组合 1: 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款之外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。组合 2: 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征, 如果已获得收款保证, 将不计提减值准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	1,825,370.57	93.40	91,268.53	1,883,775.39	97.85	94,188.77
1 年以内小计	1,825,370.57	93.40	91,268.53	1,883,775.39	97.85	94,188.77
1 至 2 年	129,091.31	6.60	12,909.13	29,500.02	1.53	2,950.00
2 至 3 年				12,000.00	0.62	3,600.00
合计	1,954,461.88	100.00	104,177.66	1,925,275.41	100.00	100,738.77

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉良品广告传播有限公司广告收入	400,000.00	400,000.00	100.00	款项已无法收回
合计	400,000.00	400,000.00	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江桐乡新食品有限公司	非关联方	798,499.97	1 年以内	33.91
武汉良品广告传播有限公司	非关联方	400,000.00	2-3 年	16.99
枝江启通实业有限公司	非关联方	298,666.67	1 年以内、1-2 年	12.69
中石化加油站(八岭)	非关联方	233,333.33	1 年以内	9.91

宜昌天天广告公司	非关联方	148,916.53	1 年以内	6.32
合计	/	1,879,416.50	/	79.82

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	10,084,538.00	42.33	9,884,538.00	98.02	10,084,538.00	42.66	9,884,538.00	98.02
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	10,176,124.85	42.71	965,128.56	9.48	12,318,590.22	52.10	1,074,154.99	8.72
组合 2	3,564,887.09	14.96			1,238,755.59	5.24		
组合小计	13,741,011.94	57.67	965,128.56	7.02	13,557,345.81	57.34	1,074,154.99	7.92
合计	23,825,549.94	/	10,849,666.56	/	23,641,883.81	/	10,958,692.99	/

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

组合 2：除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
荆州公路工程公司第八工程处	5,055,966.00	5,055,966.00	100.00	工程款预计难以收回全额计提坏账准备
洪湖市顺平道路养护建设有限公司	5,028,572.00	4,828,572.00	96.00	工程款预计难以收回扣除其他应付款中挂账 200000 元后计提坏账准备
合计	10,084,538.00	9,884,538.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	7,539,868.67	74.10	376,993.43	9,750,287.29	79.15	487,514.36
1 年以内小计	7,539,868.67	74.10	376,993.43	9,750,287.29	79.15	487,514.36
1 至 2 年	1,083,208.66	10.64	108,320.87	1,008,253.33	8.19	100,825.33
2 至 3 年	1,483,547.52	14.58	445,064.26	1,471,047.52	11.94	441,314.26
3 至 4 年	69,500.00	0.68	34,750.00	89,002.08	0.72	44,501.04
合计	10,176,124.85	100.00	965,128.56	12,318,590.22	100.00	1,074,154.99

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
荆州公路工程公司第八工程处	非关联方	5,055,966.00	3-4 年	21.22
洪湖市顺平道路养护建设有限公司	非关联方	5,028,572.00	3-4 年	21.11
湖北省综合招标中心	非关联方	4,005,600.00	1 年以内	16.81
大冶地方协调指挥部	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	4.62
麻竹高速公路广水段建设协调工作指挥部	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.10
合计	/	15,690,138.00	/	65.86

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	486,583,196.12	98.79	472,259,055.66	99.45
1 至 2 年	5,879,904.00	1.19	2,523,788.00	0.53
2 至 3 年	81,200.00	0.02	81,200.00	0.02
合计	492,544,300.12	100.00	474,864,043.66	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖北省路桥集团有限公司	非关联方	79,392,741.07	1 年以内	预付工程款
中铁十二局集团公司	非关联方	46,223,982.00	1 年以内	预付工程款
中交一公局桥隧工程有限公司	非关联方	38,364,076.00	1 年以内	预付工程款
中铁十七局集团公司	非关联方	30,915,544.00	1 年以内	预付工程款
湖北中南路桥有限责任公司	非关联方	30,862,228.00	1 年以内	预付工程款
合计	/	225,758,571.07	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
待售商品	35,750.58		35,750.58	35,750.58		35,750.58
合计	35,750.58		35,750.58	35,750.58		35,750.58

## 7、 固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,815,520,776.04	2,740,225.73		3,818,261,001.77
其中：房屋及建筑物	52,437,647.93	96,362.00		52,534,009.93

机器设备	6,760,221.10		377,500.00		7,137,721.10
运输工具	33,505,779.81		1,624,574.00		35,130,353.81
公路及构筑物	3,354,199,803.28		0.00		3,354,199,803.28
安全设施	273,180,247.50		106,796.00		273,287,043.50
收费设施	69,903,046.92		19,800.00		69,922,846.92
通信监控设施	10,974,240.61		5,000.00		10,979,240.61
其他设备	14,559,788.89		510,193.73		15,069,982.62
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,371,147,289.09		87,133,805.15		1,458,281,094.24
其中：房屋及建筑物	8,794,458.86		1,253,450.66		10,047,909.52
机器设备	2,857,844.97		721,459.34		3,579,304.31
运输工具	23,763,183.39		1,335,006.11		25,098,189.50
公路及构筑物	1,149,807,441.96		72,110,237.97		1,221,917,679.93
安全设施	119,633,579.68		7,762,486.25		127,396,065.93
收费设施	50,663,315.05		2,118,867.42		52,782,182.47
通信监控设施	5,286,518.05		917,548.21		6,204,066.26
其他设备	10,340,947.13		914,749.19		11,255,696.32
三、固定资产账面净值合计	2,444,373,486.95		/	/	2,359,979,907.53
其中：房屋及建筑物	43,643,189.07		/	/	42,486,100.41
机器设备	3,902,376.13		/	/	3,558,416.79
运输工具	9,742,596.42		/	/	10,032,164.31
公路及构筑物	2,204,392,361.32		/	/	2,132,282,123.35
安全设施	153,546,667.82		/	/	145,890,977.57
收费设施	19,239,731.87		/	/	17,140,664.45
通信监控设施	5,687,722.56		/	/	4,775,174.35
其他设备	4,218,841.76		/	/	3,814,286.30



四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
公路及构筑物		/	/	
安全设施		/	/	
收费设施		/	/	
通信监控设施		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,444,373,486.95	/	/	2,359,979,907.53
其中：房屋及建筑物	43,643,189.07	/	/	42,486,100.41
机器设备	3,902,376.13	/	/	3,558,416.79
运输工具	9,742,596.42	/	/	10,032,164.31
公路及构筑物	2,204,392,361.32	/	/	2,132,282,123.35
安全设施	153,546,667.82	/	/	145,890,977.57
收费设施	19,239,731.87	/	/	17,140,664.45
通信监控设施	5,687,722.56	/	/	4,775,174.35
其他设备	4,218,841.76	/	/	3,814,286.30

本期折旧额：87,133,805.15 元。

#### 8、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,856,322,579.42		3,856,322,579.42	2,445,644,010.90		2,445,644,010.90

## (2)重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
麻竹高速公路 (麻城-竹溪) 大悟至随州段	3,720,670,236.00	1,501,092,028.29	780,513,304.67	61.32	该项目已于 2011年6月 28日通车试 运营。	77,229,863.47	33,444,254.41	100.00	自有资金 及银行贷 款	2,281,605,332.96
十房高速公路 (十堰-房县) 十堰至房县段	5,258,423,028.00	782,689,526.15	439,068,579.04	23.23	44%	34,135,560.51	21,336,027.88	100.00	自有资金 及银行贷 款	1,221,758,105.19
武汉城市圈环 线高速公路(黄 石-咸宁)黄石 至大冶段	1,459,890,553.00	98,373,458.88	86,127,090.35	12.64	15.83%	1,562,997.16	1,562,997.16	100.00	自有资金 及银行贷 款	184,500,549.23
沪渝高速公路 武汉至宜昌段 新建服务区	230,000,000.00	22,865,141.00	12,374,130.60	15.32	15.32%				自有资金	35,239,271.60

武汉市圈环线 高速公路咸宁 段	899,415,106.00		81,692,577.26	9.08	14.01%	332,732.68	332,732.68	100.00	自有资金 及银行贷 款	81,692,577.26
合计	11,568,398,923.00	2,405,020,154.32	1,399,775,681.92	/	/	113,261,153.82	56,676,012.13	/	/	3,804,795,836.24

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
麻竹高速公路(麻城-竹溪)大悟至随州段	该项目已于 2011 年 6 月 28 日通车试运营。	
十房高速公路(十堰-房县)十堰至房县段	44%	本期正在建设中, 预计 2014 年完工
武汉城市圈环线高速公路(黄石-咸宁)黄石至大冶段	15.83%	本期正在建设中, 预计 2013 年完工
沪渝高速公路武汉至宜昌段新建服务区	15.32%	本期正在建设中, 预计 2012 年完工
武汉市圈环线高速公路咸宁段	14.01%	本期正在建设中, 预计 2013 年完工

## 9、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
路产维修材料	802,329.13	62,730.00	99,350.00	765,709.13
合计	802,329.13	62,730.00	99,350.00	765,709.13

## 10、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,049,200.00			6,049,200.00
土地使用权	6,049,200.00			6,049,200.00
二、累计摊销合计	389,482.28	62,012.46		451,494.74
土地使用权	389,482.28	62,012.46		451,494.74
三、无形资产账面净值合计	5,659,717.72	-62,012.46		5,597,705.26
土地使用权	5,659,717.72	-62,012.46		5,597,705.26
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	5,659,717.72	-62,012.46		5,597,705.26
土地使用权	5,659,717.72	-62,012.46		5,597,705.26

本期摊销额：62,012.46 元。

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	2,838,461.06	2,864,857.94
绩效考核奖	2,207,087.75	2,343,580.75
小计	5,045,548.81	5,208,438.69

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	11,353,844.22
绩效考核奖	8,828,351.00
小计	20,182,195.22

## 12、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,459,431.76	-105,587.54			11,353,844.22
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值					

准备					
十四、其他					
合计	11,459,431.76	-105,587.54			11,353,844.22

## 13、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,041,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,041,000,000.00	600,000,000.00

## 14、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工程款及租金	102,256,020.58	372,398,197.35
合计	102,256,020.58	372,398,197.35

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖北省高速公路集团有限公司	1,837,981.02	2,977,466.00
合计	1,837,981.02	2,977,466.00

## 15、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收服务区加油站 25 年租金	105,300,000.00	105,300,000.00
其他	17,016,604.86	12,355,108.98
合计	122,316,604.86	117,655,108.98

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 16、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,968,800.96	37,661,568.79	38,736,830.01	8,893,539.74
二、职工福利费		3,627,917.30	3,627,917.30	
三、社会保险费	2,906,662.71	2,868,615.98	1,374,388.06	4,400,890.63

基本养老保险费	2,906,662.71	541,207.73	1,244,802.57	2,203,067.87
年金缴费		221,600.00		221,600.00
失业保险费		154,009.70	128,862.04	25,147.66
工伤保险费		1,007.65	723.45	284.20
生育保险费		236.90		236.90
企业年金		1,950,554.00		1,950,554.00
四、住房公积金		3,171,659.80	2,784,645.00	387,014.80
五、辞退福利				
六、其他	187,272.00	1,784,218.17	1,784,218.17	187,272.00
七、工会经费和职工教育经费	258,837.06	952,559.64	346,185.86	865,210.84
八、非货币性福利		1,816,970.80	1,816,970.80	
合计	13,321,572.73	51,883,510.48	50,471,155.20	14,733,928.01

工会经费和职工教育经费金额 346,185.86 元，非货币性福利金额 1,816,970.80 元。

#### 17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税		
营业税	14,161,822.24	28,624,457.00
企业所得税	47,189,241.64	21,095,842.24
个人所得税	146,506.78	1,569,450.88
城市维护建设税	1,018,416.32	2,034,058.38
教育费附加	436,436.19	871,585.41
地方教育附加	409,533.22	240,833.30
堤防费	290,836.38	581,020.14
价格调节基金	470,378.81	952,047.56
合计	64,123,171.58	55,969,294.91

#### 18、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	855,399.33	
短期借款应付利息	4,101,227.78	
合计	4,956,627.11	

#### 19、 其他应付款：

##### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未验资投资款	95,000,000.00	

施工安全保证金	82,699,593.00	
工程质保金	168,292,934.01	177,017,354.44
合计	345,992,527.01	177,017,354.44

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖北省高速公路集团有限公司	75,000,000.00	
合计	75,000,000.00	

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项 目	金 额	性质或内容
湖北高速公路集团有限公司	75,000,000.00	未验资投资款
湖北省路桥集团有限公司	42,200,970.00	施工安全保证金
武汉市市政建设集团有限公司	24,382,025.00	施工安全保证金
十堰市交通投资有限公司	20,000,000.00	未验资投资款
贵州省公路桥梁工程总公司	16,116,598.00	施工安全保证金

## 20、 长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	1,480,000,000.00	1,100,000,000.00
信用借款	995,000,000.00	200,000,000.00
合计	2,675,000,000.00	1,500,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司武汉江南支行	2010年6月24日	2030年6月23日	人民币	5.35	300,000,000.00	300,000,000.00
中国工商银行武汉江南支行	2011年3月23日	2033年3月11日	人民币	6.60	300,000,000.00	
上海浦东发展银行武汉分行	2010年8月23日	2030年8月22日	人民币	5.35	200,000,000.00	200,000,000.00
兴业银行股份有限公司	2010年3月1日	2013年3月1日	人民币	4.94	200,000,000.00	200,000,000.00
中国工商银行股份有限公司武汉	2010年12月6日	2015年12月6日	人民币	5.66	200,000,000.00	200,000,000.00



江南支行						
工行武汉市江南支行	2011年5月6日	2020年5月6日	人民币	6.80	200,000,000.00	
国家开发银行湖北省分行	2011年5月17日	2030年11月22日	人民币	5.53	200,000,000.00	
合计	/	/	/	/	1,600,000,000.00	900,000,000.00

## 21、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	931,652,495.00						931,652,495.00

## 22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	875,869,756.89			875,869,756.89
其他资本公积	4,481,289.37			4,481,289.37
合计	880,351,046.26			880,351,046.26

## 23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	204,095,451.11			204,095,451.11
任意盈余公积	229,015,580.64			229,015,580.64
合计	433,111,031.75			433,111,031.75

## 24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	745,295,112.24	/
调整后 年初未分配利润	745,295,112.24	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,601,028.11	/
期末未分配利润	947,896,140.35	/

## 25、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	470,275,047.40	468,350,256.62
其他业务收入	8,159,201.12	10,028,107.29
营业成本	154,612,437.12	135,145,322.90

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费收入	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42
合计	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费收入	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42
合计	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北省	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42
合计	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42

## 26、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	14,537,612.75	14,473,677.41	营业收入 3%
城市维护建设税	1,017,632.85	1,013,157.51	应纳流转税额 7%
教育费附加	436,128.40	434,210.23	应纳流转税额 3%
地方教育附加	276,518.69	-196,777.78	应纳流转税额 2%
价格调节基金	479,265.80	477,536.59	营业收入 1%
堤防费	290,751.93	289,010.34	应纳流转税额 2%
合计	17,037,910.42	16,490,814.30	/

## 27、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪资及福利费	4,530,685.10	3,302,263.85
社保及住房公积金	1,292,172.51	752,231.53

工会及职工教育经费	415,060.19	86,071.75
办公费	533,972.07	202,270.24
差旅费	206,884.02	157,152.00
摊销及折旧	1,195,790.30	1,199,459.98
租赁费	524,557.73	554,550.02
培训及宣传教育费	222,202.00	176,281.10
业务招待费	499,633.70	328,028.88
会议费	1,389,633.87	1,356,595.62
其他税费	81,146.90	59,345.20
审计咨询费	185,750.00	75,000.00
车辆使用及市内交通费	1,163,167.51	811,051.26
邮电通讯费	99,560.01	104,493.66
水电费	729.87	280.33
其他管理费用	2,556,383.02	2,406,592.99
合计	14,897,328.80	11,571,668.41

## 28、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,096,893.23	13,644,000.00
利息收入	-1,375,586.22	-1,489,588.06
手续费	37,613.72	26,416.40
合计	21,758,920.73	12,180,828.34

## 29、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-105,587.54	266,488.68
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-105,587.54	266,488.68

## 30、 营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		14,000.00	
其中：固定资产处置利得		14,000.00	
长款收入	6,105.00	9,065.00	
IC 卡赔偿收入	15,520.00	10,500.00	
其他	4,000.00	1,208,237.38	
合计	25,625.00	1,241,802.38	

## 31、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		140,029.84	
其中：固定资产处置损失		140,029.84	
其他	10,000.00		
合计	10,000.00	140,029.84	

## 32、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	67,789,356.00	73,082,315.54
递延所得税调整	162,889.88	2,757,099.75
合计	67,952,245.88	75,839,415.29

## 33、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
基本每股收益	0.22	0.24
稀释每股收益	0.22	0.24

注 1：基本每股收益 = 202,601,028.11 ÷ 931,652,495.00

稀释每股收益 = 202,601,028.11 ÷ 931,652,495.00

注 2：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益 = P ÷ S

 $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div MO - S_j \times M_j \div MO - S_k$ 

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利

润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；MO 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B. 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

### 34、 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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到质量保证金	3,870,000.00
利息收入	1,364,238.02
往来款	4,328,546.72
合计	9,562,784.74

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	5,447,842.62
合计	5,447,842.62

注：支付的其他与经营活动有关的现金主要是管理费用中的付现支出。

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的增资款	95,000,000.00
合计	95,000,000.00

### 35、 现金流量表补充资料：

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	202,296,618.11	227,985,598.53
加：资产减值准备	-105,587.54	266,488.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,133,805.15	84,634,513.19
无形资产摊销	62,012.46	62,012.46

长期待摊费用摊销		3,266.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		126,029.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	23,096,893.23	13,654,735.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	162,889.88	9,658.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		176,800.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	80,165,290.82	-19,586,858.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-60,644,452.98	43,041,094.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	332,167,469.13	350,373,338.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,037,267,347.24	571,018,337.65
减: 现金的期初余额	615,555,541.75	390,495,591.91
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	421,711,805.49	180,522,745.74

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,037,267,347.24	615,555,541.75
其中: 库存现金	169,352.18	365,785.80
可随时用于支付的银行存款	1,037,097,995.06	615,189,755.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,037,267,347.24	615,555,541.75

## (二十二) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北省高速公路集团有限公司	国有独资公司	武汉市	谭石海	投资开发、建设、经营高速公路及公路桥梁;与高速公路配套的汽车运输;与经营高速公路相配套的服务(法律法规规定需要审批的除外)	1,000,000,000	40.37	40.37	湖北省国资委	71460881-9

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北盘龙高速公路咨询管理有限公司	有限责任公司	武汉市武昌区	邹石林	咨询培训服务	1,000,000.00	51	51	77079217-1
湖北楚天高速公路经营开发有限公司	有限责任公司	武汉市经济技术开发区中心区华源商务广场 B 座 8 层	王南军	商务服务、广告代理	3,000,000.00	100	100	67584999-3
湖北楚天鄂北高速公路有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市汉阳区隆祥街 1 号楚通科技园	祝向军	交通运输业	200,000,000.00	100	100	68266045-1
湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	有限责任公司	湖北省十堰市香港街 6 号	张世杰	交通运输业	739,500,000.00	50	50	69514302-3
湖北楚天鄂东高速公路有限公司	有限责任公司	黄石磁湖科技创业服务中心(杭州西路)	肖跃文	交通运输业	307,820,000.00	90	90	56272528-1
湖北楚天高速咸宁有限公司	有限责任公司	咸宁市咸安区淦河大道 110 号	肖跃文	交通运输业	100,000,000.00	100	100	56833237-4

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖北省交通投资有限公司	控股股东的出资人	
湖北省高速公路实业开发有限公司	母公司的控股子公司	
湖北高路公路工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	
湖北高科交通工程咨询有限公司	母公司的控股子公司	

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北省高速公路实业开发有限公司	汉宜高速公路养护专项及标牌更换工程		8,664,462.00	67.14	19,603,168.00	34.38
湖北高路公路工程监理咨询有限公司	工程监理				80,000.00	5.56

## (2) 关联租赁情况

## 公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
湖北省高速公路集团有限公司	湖北楚天高速公路股份有限公司	汉荆段土地使用权	2001年5月30日	2030年11月21日	2,597,466.00
湖北省高速公路集团有限公司	湖北楚天高速公路股份有限公司	汉荆段管理用房	2000年12月1日	2030年11月21日	380,000.00

A. 本公司分别于 2001 年 5 月 27 日、2002 年 10 月 17 日与集团公司签订《国有土地使用权租赁协议》和《关于修订〈国有土地使用权租赁协议〉中部分条款的协议》，根据湖北省国土资源厅鄂土资函[2001]167 号文《湖北省国土资源厅关于对湖北金路高速公路建设开发有限公司改制土地资产处置总体方案的复函》，集团公司已向湖北省国土资源厅办理汉荆段高速公路 7 宗总面积 865.822 公顷土地使用权出让手续，并自 2001 年 5 月 30 日起租赁给本公司，租赁期限为 29 年 6 个月。自 2001 年 5 月 30 日至 2002 年 12 月 31 日，按 0.1 元/



年平方米由本公司支付租金；自 2003 年 1 月 1 日至 2030 年 11 月 21 日，按 0.3 元/年平方米由本公司支付租金。定价依据：参考市场价由双方协商确定。报告期应付租金如下：

期 间	内 容	金 额（元）
2011.1.1-2011.6.30	土地租金	1,298,733.00

B. 本公司分别于 2001 年 3 月 13 日、2002 年 10 月 17 日与集团公司签订《管理用房租赁协议》和《关于修订〈管理用房租赁协议〉中部分条款的协议》，集团公司将汉荆段管理用房及附属的相关公共场地共计建筑面积 17,477.83 平方米租赁给本公司使用，租赁期限自 2000 年 12 月 1 日至 2030 年 11 月 21 日。其中：自 2000 年 12 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日，集团公司免收租赁费用；自 2003 年 1 月 1 日至 2030 年 11 月 21 日，年租赁费用为 38 万元。定价依据：参考市场价由双方协商确定。报告期应付租金如下：

期 间	内 容	金 额（元）
2011.1.1-2011.6.30	管理用房租金	190,000.00

#### 5、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北省高速公路实业开发有限公司	10,077,063.00	3,035,642.00
应付账款	湖北高速公路工程监理咨询有限公司		180,000.00
应付账款	湖北省高速公路集团有限公司	1,837,981.02	2,977,466.00
其他应付款	湖北省高速公路集团有限公司	75,000,000.00	
其他应付款	湖北省高速公路实业开发有限公司	1,211,390.00	1,311,390.00
其他应付款	湖北高速公路工程监理咨询有限公司	93,293.00	93,293.00

(二十三) 股份支付：

无

(二十四) 或有事项：

无

(二十五) 承诺事项：

无

(二十六) 资产负债表日后事项：

##### 1、 其他资产负债表日后事项说明

1. 2011 年 7 月 27 日，咸宁公司与湖北省交通投资有限公司、国家开发银行股份有限公司签订《委托贷款合同》，湖北省交通投资有限公司委托国家开发银行股份有限公司向咸宁公司提供贷款人民币 6,000 万元，用于武汉市圈环线高速公路咸宁段项目建设，贷款期限

2011 年 7 月 27 日至 2012 年 7 月 26 日，贷款利率 6.56%。

2. 2011 年 8 月 4 日，鄂东公司与湖北省交通投资有限公司、国家开发银行股份有限公司签订《委托贷款合同》，湖北省交通投资有限公司委托国家开发银行股份有限公司向鄂东公司提供贷款人民币 4,000 万元，用于武汉城市圈环线高速公路（黄石-咸宁）黄石至大冶段项目建设，贷款期限 2011 年 8 月 4 日至 2012 年 8 月 3 日，贷款利率 6.56%。

3. 2011 年 8 月 2 日，鄂西北公司与湖北省交通投资有限公司、国家开发银行股份有限公司签订《委托贷款合同》，湖北省交通投资有限公司委托国家开发银行股份有限公司向鄂西北公司提供贷款人民币 1 亿元，用于十房高速公路（十堰-房县）十堰至房县段项目建设，贷款期限 2011 年 8 月 2 日至 2012 年 8 月 1 日，贷款利率 6.56%。

(二十七) 其他重要事项：

1、 其他

2011 年 6 月 21 日，根据《湖北省人民政府关于组建湖北省交通投资有限公司的通知》（鄂政发[2010]42 号）精神，本公司原控股股东湖北省高速公路集团有限公司已在湖北省工商行政管理局办理了工商变更手续，其投资人由湖北省交通厅变更为湖北省交通投资有限公司。鉴于湖北省高速公路集团有限公司将所持有的我公司 37606.693 万股（占总股本的 40.37%）股份无偿划转给湖北省交通投资有限公司，尚需获得中国证监会对豁免要约收购申请的批准，因此，此次工商变更后本公司的控股股东仍为湖北省高速公路集团有限公司，实际控制人由湖北省交通运输厅变更为湖北省国资委。

(二十八) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	10,084,538.00	5.40	9,884,538.00	98.02	10,084,538.00	3.80	9,884,538.00	98.02
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	9,626,355.78	5.16	906,051.75	9.41	12,074,576.15	4.55	1,050,979.29	8.70
组合 2	166,919,313.83	89.44			243,288,138.78	91.65		
组合小计	176,545,669.61	94.60	906,051.75	0.51	255,362,714.93	96.20	1,050,979.29	0.41
合计	186,630,207.61	/	10,790,589.75	/	265,447,252.93	/	10,935,517.29	/
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收							

	款之外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
荆州公路工程公司第八工程处	5,055,966.00	5,055,966.00	100.00	工程款预计难以收回全额计提坏账准备。
洪湖市顺平道路养护建设有限公司	5,028,572.00	4,828,572.00	96.00	工程款预计难以收回扣除其他应付款中挂账 200000 元后计提坏账准备
合计	10,084,538.00	9,884,538.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	7,201,866.67	74.81	360,093.33	9,591,773.22	79.44	479,588.66
1 年以内小计	7,201,866.67	74.81	360,093.33	9,591,773.22	79.44	479,588.66
1 至 2 年	946,941.59	9.84	94,694.16	956,253.33	7.92	95,625.33
2 至 3 年	1,437,547.52	14.93	431,264.26	1,437,547.52	11.90	431,264.26
3 至 4 年	40,000.00	0.42	20,000.00	89,002.08	0.74	44,501.04
合计	9,626,355.78	100.00	906,051.75	12,074,576.15	100.00	1,050,979.29

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	子公司	125,000,000.00	1 年以内	66.98
湖北楚天高速公路经营开发有限公司	子公司	41,538,708.33	1 年以内	22.26
荆州公路工程公司第八工程处	非关联方	5,055,966.00	3-4 年	2.71
洪湖市顺平道路养护建设有限公司	非关联方	5,028,572.00	3-4 年	2.69
湖北省综合招标中心	非关联方	4,005,600.00	1 年以内	2.15
合计	/	180,628,846.33	/	96.79

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	子公司	125,000,000.00	66.98
湖北楚天高速公路经营开发有限公司	子公司	41,538,708.33	22.26
湖北盘龙高速公路管理咨询有限公司	子公司	300,000.00	0.16
湖北楚天鄂北高速公路有限责任公司	子公司	65,905.50	0.04
湖北楚天高速咸宁有限公司	子公司	14,700.00	0.01
合计	/	166,919,313.83	89.45

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
1.湖北楚天高速公路经营开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
2.湖北楚天鄂北高速公路有限公司	950,000,000.00	690,000,000.00	260,000,000.00	950,000,000.00			100	100
3.湖北盘龙高速公路咨询管理有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00			51	51
4.湖北楚天鄂西北高速公路有限公司	223,950,000.00	173,950,000.00	50,000,000.00	223,950,000.00			50	50
5.湖北楚天鄂东高速公路有限公司	146,463,300.00	96,963,300.00	49,500,000.00	146,463,300.00			90	90
6.湖北楚天高速咸宁有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00			100	100

注 1：本公司本期对鄂西北公司新增投资款 5,000 万元，该出资已于 2011 年 3 月 23 日经众环会计师事务所有限公司出具的众环验字（2011）021 号验资报告审验。

注 2: 本公司本期对鄂东公司新增投资款 4,950 万元, 该出资已于 2011 年 3 月 17 日经众环会计师事务所有限公司出具的众环验字(2011)020 号验资报告审验。

注 3: 根据 2011 年 1 月 14 日本公司第一次临时股东大会决议, 决定投资设立咸宁公司, 负责建设武汉城市圈环线高速公路咸宁东段。注册资本 1 亿元, 第一期出资 2000 万元已于 2011 年 2 月 12 日经众环会计师事务所有限公司出具众环验字(2011)013 号验资报告, 第二期出资 4000 万元已于 2011 年 4 月 5 日经众环会计师事务所有限公司出具的众环验字(2011)025 号验资报告审验。

注 4: 鄂北公司招标文件中规定的自筹资金占 35%, 银行贷款占 65%, 本公司按与银行配套的比例对鄂北公司拨付资本金 260,000,000.00 元, 鄂北公司账列资本公积。

#### 4、营业收入和营业成本:

##### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	470,275,047.40	468,350,256.62
其他业务收入	192,000.00	868,500.00
营业成本	151,663,836.43	131,544,596.42

##### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费收入	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42
合计	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42

##### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车辆通行费收入	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42
合计	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42

##### (4) 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北省	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42
合计	470,275,047.40	151,663,836.43	468,350,256.62	131,544,596.42

#### 5、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		

净利润	203,061,696.07	227,260,508.90
加：资产减值准备	-144,927.54	210,137.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,917,131.25	84,017,442.19
无形资产摊销	62,012.46	62,012.46
长期待摊费用摊销		3,266.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		140,029.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,096,893.23	13,644,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	172,724.88	-52,534.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		176,800.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,317,734.32	2,601,238.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,204,663.40	14,601,996.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	399,687,928.07	342,664,898.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	417,723,917.28	262,381,147.32
减：现金的期初余额	177,153,340.22	211,385,935.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	240,570,577.06	50,995,211.91

## (二十九) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,625.00
所得税影响额	-3,906.25
合计	11,718.75

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	6.55	0.22	0.22

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.55	0.22	0.22

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数（元）	期初数（元）	增减额（元）	增减比例（%）	原因分析
货币资金	1,042,267,347.24	620,555,541.75	421,711,805.49	67.96	母公司及子公司鄂北公司银行贷款到账
应收票据	820,000.00	240,000.00	580,000.00	241.67	子公司开发公司应收广告合同款
在建工程	3,856,322,579.42	2,445,644,010.90	1,410,678,568.52	57.68	子公司鄂西北、鄂东公司建设工程支出
短期借款	1,041,000,000.00	600,000,000.00	441,000,000.00	73.50	母公司项目贷款及子公司鄂北公司、鄂西北、鄂东公司工程贷款
应付账款	102,256,020.58	372,398,197.35	-270,142,176.77	-72.54	子公司鄂北、鄂西北公司支付工程款
其他应付款	345,992,527.01	177,017,354.44	168,975,172.57	95.46	子公司鄂西北公司应付工程款
长期借款	2,675,000,000.00	1,500,000,000.00	1,175,000,000.00	78.33	母公司项目贷款及子公司鄂北公司、鄂西北、鄂东公司工程贷款
利润表项目	2011年1-6月数（元）	2010年1-6月数（元）	增减额（元）	增减比例（%）	原因分析
财务费用	21,758,920.73	12,180,828.34	9,578,092.39	78.63	贷款增加导致利息支出增加
营业外收入	25,625.00	1,241,802.38	-1,216,177.38	-97.94	上期养护中心处理废旧材料
少数股东损益	-304,410.00	246,089.44	-550,499.44	-223.70	子公司盘龙公司亏损
现金流量表项目	2011年1-6月数（元）	2010年1-6月数（元）	增减额（元）	增减比例（%）	原因分析
收到其他与经营活动有关的现金	9,562,784.74	2,824,216.49	6,738,568.25	238.60	收新建服务区项目租赁费及维护费及施工保证金
购买商品、接受劳务支付的现金	42,312,764.78	30,251,577.51	12,061,187.27	39.87	母公司迎国检工程支出
支付给职工以及为职工支付的现金	37,312,151.45	27,723,384.34	9,588,767.11	34.59	母公司绩效奖励比例增加
支付其他与经营活动有关的	5,447,842.62	2,475,252.07	2,972,590.55	120.09	母公司支付施工保证金



现金					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,570,402,272.72	334,185,844.57	1,236,216,428.15	369.92	子公司鄂北、鄂西北公司项目建设支出
取得借款收到的现金	1,966,000,000.00	1,050,000,000.00	916,000,000.00	87.24	母公司项目贷款及子公司鄂北公司、鄂西北、鄂东公司工程贷款
偿还债务支付的现金	350,000,000.00	800,000,000.00	-450,000,000.00	-56.25	长期借款替换短期借款

#### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期在中国证监会指定报纸披露的公司所有公告正本及公告原稿。

董事长：祝向军

湖北楚天高速公路股份有限公司

2011年8月11日