



**现代投资股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014-023**

**2014 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李安	独立董事	外出	江水波

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人宋伟杰、主管会计工作负责人刘玉新及会计机构负责人(会计主管人员)李虹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	104

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	现代投资股份有限公司
长沙分公司	指	现代投资股份有限公司长沙分公司
潭耒分公司	指	现代投资股份有限公司潭耒分公司
怀化分公司	指	现代投资股份有限公司怀化分公司
溆怀高速、溆怀公司	指	湖南省溆怀高速公路建设开发有限公司（公司全资子公司）
大有期货	指	大有期货有限公司（公司全资子公司）
安迅投资	指	湖南安迅投资发展有限公司（公司控股子公司）
现代威保特	指	现代威保特科技投资有限公司（公司全资子公司）
现代环境	指	湖南现代环境科技有限公司（公司二级子公司）
现代房产	指	湖南现代房地产有限公司（公司控股子公司）
资产经营管理公司	指	湖南现代投资资产经营管理有限公司（公司全资子公司）
文化传播	指	湖南现代投资文化传播有限公司（公司二级子公司）
安迅担保	指	湖南省安迅担保有限公司（公司控股子公司）
安迅小贷	指	长沙市天心区安迅小额贷款有限公司（公司控股子公司）
天职国际、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	现代投资	股票代码	000900
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	现代投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	现代投资		
公司的外文名称（如有）	XIANDAI INVESTMENT CO.,LTD		
公司的法定代表人	宋伟杰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马玉国	罗茜萍
联系地址	长沙市天心区芙蓉南路二段 128 号现代广场写字楼 9 楼	长沙市天心区芙蓉南路二段 128 号现代广场写字楼 8 楼
电话	0731-88749800	0731-88749898 88749889
传真	0731-88749896	0731-88749896
电子信箱	dongban@xdtz.net	dongban@xdtz.net

### 三、其他情况

#### （一）公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化  
 适用  不适用

公司注册地址	长沙市天心区芙蓉南路二段 128 号现代广场
公司注册地址的邮政编码	410004
公司办公地址	长沙市天心区芙蓉南路二段 128 号现代广场写字楼 7、8、9 楼
公司办公地址的邮政编码	410004
公司网址	www.xdtz.net
公司电子信箱	dongban@xdtz.net
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 01 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如	2014-001

有)	
----	--

## （二）信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

## （三）注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

## （四）其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

1. 报告期，公司实施了 2013 年度利润分配方案，公司总股本变更为 1,011,885,556 股。详见 2014 年 6 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《现代投资股份有限公司 2013 年度权益分派实施公告》。

2. 报告期，公司变更注册资本及修改了《公司章程》。详见 2014 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《现代投资股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	1,008,326,707.44	884,395,692.05	14.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	173,835,587.21	266,069,662.36	-34.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	157,749,825.91	263,120,829.75	-40.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	830,630,527.79	740,474,809.20	12.18%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.26	-34.62%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.26	-34.62%
加权平均净资产收益率	2.78%	4.62%	-1.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	16,352,569,419.53	16,090,948,790.17	1.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,170,603,429.97	6,079,411,348.30	1.50%

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-21,275.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	881,000.00	本期政府补助情况详见本附注“八、（四十六）营业外收入”之“2.计入当期的政府补助”。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,832,192.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价	-830,765.89	

值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
对外委托贷款取得的损益	16,065,710.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,234.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,744,107.31	其他符合非经常性损益定义的损益项目为本期购买理财产品收益、可供出售金融资产红利收益以及固定项目回报收益。
减：所得税影响额	6,691,560.11	
少数股东权益影响额（税后）	1,866,413.18	
合计	16,085,761.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期，公司董事会研究制定了《2014-2018年发展战略规划》，明确了公司未来五年的发展目标，协调产业转型与可持续发展的关系，使公司具有多领域的产业布局，较为雄厚的实业基础，较为广泛的融资渠道，一定的抗风险能力，确保公司又好又快发展。

报告期，公司提出了未来五年“凝聚正能量，共创新现代”的工作主线，严格贯彻落实习近平总书记“三严三实”的要求，切实践行社会主义核心价值观，树立和培养以“忠诚、好学、用心、上进、自律、知足”为主要内容的正能量，加大发展创新、管理创新的力度，为年度目标任务和五年发展战略规划的实现奠定了良好基础。

报告期，各分公司多措并举，形成了现场稽查、录像稽查工作的常态化，并多次联合交警、路政、公安开展整治偷逃通行费行为专项活动，有力打击了冲关逃费现象，净化了收费环境，维护了正常的收费秩序。长沙分公司采取高峰时段增开车道，利用复式收费亭和阶梯式收费缓解通行压力，提高通行效率，确保不因堵车而免费放行。潭耒分公司在去年完成提质改造工程后，分账率呈明显上升趋势，逐步接近改造前水平。怀化分公司努力积累收费工作经验，提高运营管理水平，推进收费工作规范有序，从保畅保收促服务、文明促收提形象、堵漏增收促效益等方面积极开展工作，巩固溆怀建设成果，创建怀化管理模式，通行费收入呈现逐步提升的良好发展态势。

报告期，公司按照“畅洁美”的要求，结合“精细化养护年”活动的开展，在投入上坚持预防性养护，在管理上坚持精细化养护，在施工上坚持标准化养护，并明确了养护考核名次要靠前，养护安全要提前，迎国检安排要超前，养护计划要事前的工作思路，保证了所辖路段的养护质量和安全畅通。

报告期，公司大力发展“三翼”。安迅投资积极打造公司财富管理平台，已成立现货贸易子公司，下半年将投入全面运营。现代房产商业定位发生变化后，全面探索发展方向和方式的转型升级。大有期货上半年期货客户权益规模、代理成交额和成交量有长足增长，创新业务有较大突破，自行开发的交易诊断和策略展示平台网站初步搭建完成，营业网点增至13家。现代威保特控股子公司湖南现代环境获批国家级“环境金融服务试点”单位，成为湖南省人民政府批复的唯一垃圾焚烧处理、存量垃圾治理投融资平台，将采用合同环境服务模式，解决湖南省生活垃圾处理处置问题。资产经营管理公司顺利完成员工培训中心和文化传播公司的收购工作，积极开展资产经营、物业管理和酒店管理业务。安迅担保严格控制担保业务风险，大力拓展业务范围，融资性担保及相关业务增长较快，并进一步细分市场定位。安迅小贷业务发展平稳，风险控制和业务拓展起步良好，在贷项目未发生拖欠贷款利息的情况。

报告期内，公司实现营业收入100,832.67万元，同比增长14.01%，实现归属于上市公司股东净利润17,383.56万元，同比下降34.67%，实现经营活动产生的现金流量净额83,063.05万元，同比增长12.18%。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,008,326,707.44	884,395,692.05	14.01%	
营业成本	411,528,913.57	374,965,419.49	9.75%	
销售费用	4,285,305.58	3,479,512.62	23.16%	
管理费用	103,949,050.94	75,131,650.77	38.36%	本期新增现代凯莱大酒店开办费
财务费用	241,206,758.37	46,075,577.54	423.50%	溆怀高速公路建设项目及潭耒路提质改造二期工程完工,本期停止利息资本化
所得税费用	58,711,939.88	92,096,225.08	-36.25%	溆怀高速公路建设项目及潭耒路提质改造二期工程完工,利息费用化,导致利润总额减少
经营活动产生的现金流量净额	830,630,527.79	740,474,809.20	12.18%	营业收入增长
投资活动产生的现金流量净额	-981,494,793.86	-1,359,352,925.68	-27.80%	溆怀高速公路建设项目及潭耒路提质改造二期工程完工,投资支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-251,891,506.10	1,393,854,657.92	-118.07%	溆怀高速公路建设项目及潭耒路提质改造二期工程完工,本期借款减少
现金及现金等价物净增加额	-402,755,772.17	774,976,541.44	-151.97%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见董事会报告概述部分。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
交通运输辅助业	935,003,106.69	398,774,624.76	57.35%	18.07%	19.57%	-0.54%
分产品						
长沙分公司	302,554,706.74	104,606,098.44	65.43%	8.74%	2.54%	2.09%
潭耒分公司	589,444,514.09	252,053,397.61	57.24%	14.75%	8.88%	2.31%
怀化分公司	43,003,885.86	42,115,128.71	2.07%			
分地区						
湖南省	935,003,106.69	398,774,624.76	57.35%	18.07%	19.57%	-0.54%

## 四、核心竞争力分析

### （一）主业核心竞争力

随着溆怀高速公路的建成通车，公司拥有了长沙至永安、长沙至湘潭、湘潭至耒阳、溆浦至怀化4条高速公路的收费经营权，运营里程338公里，路产贯通纵向和横向，区域优势明显。公司凭借在路产经营和管理方面的经验，不断提升业务管理水平，实现路网协同效应，发挥规模经济优势，有效控制成本，提升目标资产的经营效率及运营能力，促进公司优化资产结构，巩固核心竞争力，实现股东权益增值。

### （二）主业外核心竞争力

现代威保特是湖南省在生活垃圾处理处置领域提供投资、建设、设备制造、技术服务、项目运营等全产业链服务的企业，已经成为湖南省生活垃圾处理处置行业中最具成长性企业之一，为打造城市综合服务商奠定了坚实的基础。现代威保特被国家环保部确定为全国“环境金融服务试点”企业，被湖南省人民政府认定为“湖南省垃圾焚烧处理、存量垃圾治理统贷”投融资主体单位，并荣获国家环保产业协会认定的中国环境保护AAA信用等级企业，2014年获批发明专利2项、申报实用新型专利2项，获得长沙高新区优秀企业家、专利实施奖、优秀科技人才等荣誉，显著提升了在环保建设及运营业务的核心竞争力。

大有期货一直保持较快的发展速度，上半年期货客户权益规模有长足增长，在湖南期货市场处于领先地位。年初成立了专门部门，致力于资产管理、风险防控方向的产品、策略研究，基金产品、产业服务有较大突破，自行开发的交易诊断和策略展示平台网站初步搭建完成，业务模式不断更新，产业服务模式不断深入，较好地巩固和提升了公司的核心竞争力。

安迅担保坚持安全、流动、效益的经营理念，充分发挥现代投资的品牌效应，紧扣市场脉搏，稳中求进，以多元化的产品和服务适应市场需求，向着精细化发展方向不断迈进。

安迅小贷短短半年时间，逐步建立了稳定优质的客户群体，积极寻求建立战略合作伙伴关系，为客户提供有针对性的便捷、适用的融资方案和金融服务。

### （三）公司文化建设软实力

公司一直高度重视企业文化建设，提出了未来五年“凝聚正能量，共创新现代”的工作主线，注重以物质文化建设为基础，发挥环境育人功能，陶冶员工情操；以行为文化建设为条件，发挥载体引导功能，提高员工素质；以制度文化建设为重点，发挥管理的约束功能，规范员工行为；以精神文化建设为核心，发挥精神的激励功能，塑造企业发展之魂；以诚信文化建设为根本，发挥责任形象功能，促进企业发展。把企业文化纳入日常经营管理工作中，确定了“道法为本，价值报国”的公司使命和“至诚无息，同欲至胜”的核心价值观。公司创立的“高速公路经营企业以顾客价值为导向的优化管理理念”曾获国家级管理创新成果一等奖。

正在申报创建的“全国企业文化建设示范基地”也取得了显著进展。

## 五、投资状况分析

### （一）对外股权投资情况

#### 1. 对外投资情况

适用  不适用

#### 2. 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
大有期货有限公司	期货公司	120,000.00	150,000.00	100%	150,000.00	100%	120,000.00	-1,253,162.72	长期股权投资	非同一控制下企业合并
湖南省安迅担保有限公司	其他	270,000.00	270,000.00	90%	270,000.00	90%	270,000.00	10,034,820.82	长期股权投资	出资设立
长沙市天心区安迅小额贷款有限公司	其他	140,000.00	140,000.00	70%	140,000.00	70%	140,000.00	75,872.73	长期股权投资	出资设立
合计		530,000.00	560,000.00	--	560,000.00	--	530,000.00	8,857,530.83	--	--

#### 3. 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600030	中信证券	5,533,796.50	519,925		519,925		5,958,340.50	-670,703.25	交易性金融资产	自有资金购入
股票	601901	方正证券	3,209,900.00	500,000	0.01%	500,000	0.01%	2,715,000.00	-240,000.00	交易性金融资产	自有资金购入
股票	601901	方正证券		10,012,823	0.16%	10,012,823	0.16%	54,369,628.89		可供出售金融资产	参股公司上市，原参股股份转流通股

其他			48,384,239.70					48,464,177.06	79,937.36	交易性金融资产	自有资金购入
合计			57,127,936.20	11,032,748	--	11,032,748	--	111,507,146.45	-830,765.89	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## (二) 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### 1. 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
华融国际信托有限责任公司	非关联方	否	银行理财产品	4,000	2013年06月14日	2014年06月14日	保本保收益	4,000		304	137.5
长盛基金管理有限公司	非关联方	否	银行理财产品	5,500	2013年08月15日	2014年08月15日	本笔未到期			530	389.57
中国民生银行股份有限公司长沙人民路支行	非关联方	否	银行理财产品	2,000	2013年09月17日	2014年03月17日	保本保收益	2,000		63.4	27.7
财通基金管理有限公司	非关联方	否	银行理财产品	600	2013年05月31日	2014年05月31日	保本保收益	600		37.7	9.56
合计				12,100	--	--	--	6,600	0	935.1	564.33
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

### 2. 衍生品投资情况

适用  不适用

### 3. 委托贷款情况

适用  不适用

## (三) 主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南省安迅担保有限公司	子公司	其他金融业	在湖南省范围内办理贷款担保，票据承兑担保，贸易融资担保，项目融资担保，信用证担保，经监管部门批准的其它融资性担保业务；诉讼保全担保，投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务，与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，以自有资金进行投资。	300,000,000	351,496,374.04	319,483,501.69	2,089,999.00	13,379,761.09	10,034,820.82
现代威保特科技投资有限公司	子公司	环保新技术	投资及投资管理；工程项目管理；技术推广服务；企业管理咨询	300,000,000	368,073,003.42	328,161,878.92	19,977,644.27	1,941,869.59	2,002,669.36

			询；施工总承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售机械设备、电子产品、建筑材料、仪器仪表、五金。						
湖南现代房地产有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发经营；房地产项目营销策划；房地产经纪；自有房屋租赁；建筑材料、日用百货、五金、交电、针纺织品的销售。	8,000,000	44,230,501.45	-49,514,519.52	660,000.00	-844,305.31	-844,305.31
大有期货有限公司	子公司	证券、期货业	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询。	150,000,000	1,216,463,865.80	166,139,560.37	30,125,269.05	-1,304,947.77	-1,253,162.72
湖南现代投资资产经营管理有限公司	子公司	资产管理	资产管理、酒店管理；物业管理；自有房屋租赁；设计、制作、发布、代理国内各类广告；室内建筑装饰工程设计、施工。	20,000,000	26,541,333.79	19,637,088.94	4,736,438.66	-376,224.08	-439,916.85
湖南安迅投资发展	子公司	房地产开发	房地产开发、经营；	84,200,000	172,732,302.14	47,711,929.84	8,514.27	-4,902,160.85	-4,902,160.85

有限公司			高科技产业投资；投资咨询服务。						
湖南省溆怀高速公路建设开发有限公司	子公司	交通运输辅助业	高速公路投资、开发、经营。	50,000,000	8,214,839,625.89	1,221,275,514.10			
长沙市天心区安迅小额贷款有限公司	子公司	其他金融业	发放小额贷款及提供财务咨询（湖南省人民政府金融工作办公室《关于同意长沙市天心区安迅小额贷款有限公司开业的批复》湘政金函[2013]434号）。	200,000,000	201,558,782.33	200,075,872.73	7,412,125.53	75,872.73	75,872.73

#### （四）非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
综合楼工程	69,384.68	4,024.74	64,717	工程扫尾	
溆怀高速公路建设	819,043.23	49,471.84	753,044.97	工程扫尾	
潭末路提质改造工程	268,600	1,319.57	215,263.86	完成	
合计	1,157,027.91	54,816.15	1,033,025.83	--	--

#### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经公司2013年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为：公司以2013年末的股本总额778,373,505股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），以资本公积金每10股转增3股。公司已于2014年6月12日实施了该分配方案，方案实施后公司总股本变更为1,011,885,556股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月20日	公司会议室	实地调研	机构	Luminus Management, LLC: 冯炜; 瑞银投资研究: 白仲仪、周婉娴。	1.公司业务简介以及未来业务发展方向。2.对于未来国内、省内高速公路发展的展望。3.省内公路开发的进度及公司公路开发方面

					的计划。
2014年06月10日	公司会议室	实地调研	机构	<p>兴业证券研究所分析师 王春环；中国人保资产管理股份有限公司研究员 龚里；上海复星钢铁及装备集团投资总监 徐兴</p>	<p>1.公司高速公路业务近况：车流量趋势，各项成本变化，未来几年的大修、新建计划等。未来是不是有新的收购和新建路产计划。2.多元发展：公司现有多元化发展现状，未来几年在多元化发展方面是否有其他计划，战略转型或者其他方面的投资。3.公司未来分红率是否有提高可能，是否有增发或者其他资金需求。</p>

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

报告期内，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

### 五、资产交易事项

#### （一）收购资产情况

适用  不适用

#### （二）出售资产情况

适用  不适用

#### （三）企业合并情况

适用  不适用

2014年2月21日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于子公司并购的议案》：公司全资子公司湖南现代投资资产经营管理有限公司收购公司全资子公司湖南现代投资文化传播有限公司100%的股权。详见2014年2月25日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《现代投资股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告》和《现代投资股份有限公司关于子公司并购的公告》。报告期内，资产经营管理公司完成对文化传播公司100%股权的收购工作。该事项有利于整合公司资源，形成竞争优势，降低营运成本，增强盈利能力。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 七、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### （二）资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### （三）共同对外投资的关联交易

适用  不适用

### （四）关联债权债务往来

适用  不适用

### （五）其他重大关联交易

适用  不适用

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 九、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项情况

#### 1. 托管情况

适用  不适用

#### 2. 承包情况

适用  不适用

#### 3. 租赁情况

适用  不适用

(二) 担保情况

适用  不适用

违规对外担保情况

适用  不适用

(三) 其他重大合同

适用  不适用

(四) 其他重大交易

适用  不适用

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

十二、处罚及整改情况

适用  不适用

十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

(一) 2014年2月21日,公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于成立现代投资股份有限公司怀化分公司的议案》,详见2014年2月25日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《现代投资股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告》和《现代投资股份有限公司关于成立怀化分公司的公告》。报告期,现代投资股份有限公司怀化分公司已完成工商注册登记。

(二) 2014年2月21日,公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于子公司并购的议案》:公司全资子公司湖南现代投资资产管理有限公司收购公司全资子公司湖南现代投资文化传播有限公司100%的股权。详见2014年2月25日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《现代投资股份有限公司第六届董事

会第五次会议决议公告》和《现代投资股份有限公司关于子公司并购的公告》。报告期，该并购事项已完成。

（三）报告期，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》，公司获准发行短期融资券。公司将择机实施发行短期融资券的相关事宜。详见2014年4月2日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《现代投资股份有限公司关于获准发行短期融资券的公告》。

（四）2014年4月18日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于发行非公开定向债务融资工具的议案》，发行最终方案以中国银行间市场交易商协会注册通知书为准。详见2014年4月19日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《现代投资股份有限公司2013年度股东大会决议公告》。

（五）2014年4月18日，公司控股子公司湖南安迅投资发展有限公司成立全资子公司——上海诚息国际贸易有限公司，注册资本：5000万元，法人代表：阳昀，类型：一人有限责任公司（法人独资），经营范围：从事货物及技术的进口业务，销售：金属材料、五金交电、金石制品、塑料制品、食用农产品（除生猪产品）、化工原料产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、橡胶制品、汽车配件、机械设备及配件、仪器仪表、日用百货、商务咨询（除经纪）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	460,010	0.06%			138,001		138,001	598,011	0.06%
其他内资持股	460,010	0.06%			138,001		138,001	598,011	0.06%
其中：境内法人持股	460,010	0.06%			138,001		138,001	598,011	0.06%
二、无限售条件股份	777,913,495	99.94%			233,374,050		233,374,050	1,011,287,545	99.94%
人民币普通股	777,913,495	99.94%			233,374,050		233,374,050	1,011,287,545	99.94%
三、股份总数	778,373,505	100.00%			233,512,051		233,512,051	1,011,885,556	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

2014年6月12日，公司实施了2013年度利润分配方案：公司以2013年末的股本总额778,373,505为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），以资本公积金每10股转增3股。方案实施后，公司总股本变更为1,011,885,556股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2013年度利润分配方案经公司2013年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

2013年7月11日，公司实施了2012年度利润分配方案：公司以2012年末的股本总额598,748,850为基数，向全体股东每10股派发现金1.50元（含税），以资本公积金每10股转增3股。方案实施后，公司总股本变更为778,373,505股。

2014年6月12日，公司实施了2013年度利润分配方案：公司以2013年末的股本总额778,373,505为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），以资本公积金每10股转增3股。方案实施后，公司总股本变更为1,011,885,556股。

股本变动后，2013年1-6月公司基本每股收益由0.44元调整为0.26元，稀释每股收益由0.44元调整为0.26元，归属于公司普通股股东的每股净资产由9.84元调整为5.82元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期，公司实施了2013年度利润分配方案：公司以2013年末的股本总额778,373,505为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），以资本公积金每10股转增3股。方案实施后，公司总股本变更为1,011,885,556股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,041	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南省高速公路建设开发总公司	国有法人	27.19%	275,111,314	63,487,227		275,111,314		
华北高速公路股份有限公司	国有法人	7.29%	73,804,827	17,031,883		73,804,827		
通辽市蒙古王工贸有限公司	境内非国有法人	0.40%	4,045,799	906,195		4,045,799		
王天洪	境内自然人	0.30%	3,081,000	2,921,000		3,081,000		
周业锋	境内自然人	0.27%	2,727,800	665,800		2,727,800		
应京	境内自然人	0.25%	2,484,300	573,300		2,484,300		
白国义	境内自然人	0.21%	2,170,155	672,005		2,170,155		
胡顺发	境内自然人	0.19%	1,913,697	460,222		1,913,697		
中国农业银行股份有限公司	其他	0.18%	1,852,252	514,509		1,852,252		

—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金								
林茂祥	境内自然人	0.18%	1,817,476	-871,629		1,817,476		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 2 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南省高速公路建设开发总公司	275,111,314	人民币普通股	275,111,314					
华北高速公路股份有限公司	73,804,827	人民币普通股	73,804,827					
通辽市蒙古王工贸有限公司	4,045,799	人民币普通股	4,045,799					
王天洪	3,081,000	人民币普通股	3,081,000					
周业锋	2,727,800	人民币普通股	2,727,800					
应京	2,484,300	人民币普通股	2,484,300					
白国义	2,170,155	人民币普通股	2,170,155					
胡顺发	1,913,697	人民币普通股	1,913,697					
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,852,252	人民币普通股	1,852,252					
林茂祥	1,817,476	人民币普通股	1,817,476					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 2 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	应京为参与融资融券业务股东。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### （一）优先股回购情况

适用  不适用

#### （二）优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
宋伟杰	董事长	现任	234,195	70,259		304,454			
刘初平	董事、总经理	现任	195,000	58,500		253,500			
谢立新	董事	现任							
袁 宇	董事	现任							
靳 勇	董事	现任							
张建军	董事	现任							
李 安	独立董事	现任							
江水波	独立董事	现任	11,310	3,393		14,703			
杨德勇	独立董事	现任							
肖和生	监事会主席	现任	19,500	5,849		25,349			
杨自拱	监事	现任	3,733	1,120		4,853			
田英明	监事	现任							
刘 忠	监事	现任							
陈 敏	监事	现任	44,849	13,455		58,304			
张 宁	副总经理	现任	58,500	17,549		76,049			
颜如意	副总经理	现任	7,113	2,133		9,246			
刘玉新	副总经理、总 会计师	现任	19,500	5,850		25,350			
杜明辉	副总经理	现任							
马玉国	董事会秘书	现任	19,645	5,893		25,538			
合计	--	--	613,345	184,001	0	797,346	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜明辉	副总经理	聘任	2014 年 06 月 25 日	

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### （一）合并资产负债表

编制单位：现代投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,010,487,728.86	1,434,743,501.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	57,137,517.56	9,584,043.75
应收票据		
应收账款	72,394,200.10	111,322,171.90
预付款项	64,362,679.31	26,250,273.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,233,841.13	6,069,921.24
应收股利		
其他应收款	144,189,071.22	143,230,276.52
买入返售金融资产		
存货	49,095,362.77	40,083,084.90
一年内到期的非流动资产		30,000,000.00
其他流动资产	1,069,450,323.15	747,986,698.90
流动资产合计	2,477,350,724.10	2,549,269,971.73
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	54,369,628.89	59,175,783.93
持有至到期投资	32,160,000.00	32,160,000.00
长期应收款	242,536,678.27	230,343,546.31
长期股权投资	1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产	62,144,085.44	62,972,018.41
固定资产	2,637,355,551.17	2,674,362,220.18
在建工程	716,715,389.93	652,883,782.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,130,378,928.15	9,249,377,124.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	80,966,177.70	46,033,732.49
递延所得税资产	1,425,037.68	710,523.93
其他非流动资产	915,767,218.20	532,260,086.45
非流动资产合计	13,875,218,695.43	13,541,678,818.44
资产总计	16,352,569,419.53	16,090,948,790.17
流动负债：		
短期借款	810,000,000.00	1,170,000,000.00
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	206,452,593.52	287,102,817.83
预收款项	2,883,906.49	1,038,780.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,699,894.25	12,852,428.35
应交税费	66,125,756.82	92,603,251.90
应付利息	71,399,826.08	25,647,927.82

应付股利	21,162,408.70	
其他应付款	691,961,302.55	770,794,325.16
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	42,200,000.00	42,200,000.00
其他流动负债	961,775,719.29	796,311,085.93
流动负债合计	2,888,661,407.70	3,198,550,617.47
非流动负债：		
长期借款	5,303,800,000.00	4,823,800,000.00
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		210,086.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,203,800,000.00	6,724,010,086.81
负债合计	10,092,461,407.70	9,922,560,704.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,011,885,556.00	778,373,505.00
资本公积	1,025,678,210.06	1,263,996,416.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	674,892,224.63	674,892,224.63
一般风险准备	1,804,565.93	1,804,565.93
未分配利润	3,456,342,873.35	3,360,344,636.64
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	6,170,603,429.97	6,079,411,348.30
少数股东权益	89,504,581.86	88,976,737.59
所有者权益（或股东权益）合计	6,260,108,011.83	6,168,388,085.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,352,569,419.53	16,090,948,790.17

法定代表人：宋伟杰

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹

**(二) 母公司资产负债表**

编制单位：现代投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	357,096,967.57	655,058,151.76
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	12,801,594.79	42,157,985.83
预付款项	45,671,103.33	8,210,178.17
应收利息		
应收股利	1,634,021.85	1,634,021.85
其他应收款	139,924,991.90	6,019,571,723.49
存货	12,702,177.63	1,124,140.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>569,830,857.07</b>	<b>6,727,756,201.50</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	54,369,628.89	59,175,783.93
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,156,875,514.10	2,157,875,514.10
投资性房地产	90,513,710.47	91,683,814.49
固定资产	2,604,849,046.35	2,643,811,698.64
在建工程	607,347,431.50	654,727,081.51
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,125,688,472.29	2,205,832,445.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	63,076,041.89	32,814,060.88
递延所得税资产	2,130,142.35	2,107,592.36

其他非流动资产		
非流动资产合计	14,704,849,987.84	7,848,027,991.34
资产总计	15,274,680,844.91	14,575,784,192.84
流动负债：		
短期借款	800,000,000.00	1,150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	153,109,657.77	177,051,496.03
预收款项	267,318.60	
应付职工薪酬	10,722,821.35	11,342,681.28
应交税费	60,069,079.52	84,225,978.91
应付利息	71,428,028.88	25,602,996.31
应付股利	21,162,408.70	
其他应付款	715,687,321.74	249,951,506.78
一年内到期的非流动负债	42,200,000.00	42,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,874,646,636.56	1,740,374,659.31
非流动负债：		
长期借款	5,303,800,000.00	4,823,800,000.00
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
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	7,203,800,000.00	6,723,800,000.00
负债合计	9,078,446,636.56	8,464,174,659.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,011,885,556.00	778,373,505.00
资本公积	1,027,181,182.27	1,265,499,388.31
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	674,892,224.63	674,892,224.63
一般风险准备		

未分配利润	3,482,275,245.45	3,392,844,415.59
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	6,196,234,208.35	6,111,609,533.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,274,680,844.91	14,575,784,192.84

法定代表人：宋伟杰

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹

### （三）合并利润表

编制单位：现代投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,008,326,707.44	884,395,692.05
其中：营业收入	1,008,326,707.44	884,395,692.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	799,895,070.67	530,491,783.84
其中：营业成本	411,528,913.57	374,965,419.49
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	35,139,707.71	28,931,354.19
销售费用	4,285,305.58	3,479,512.62
管理费用	103,949,050.94	75,131,650.77
财务费用	241,206,758.37	46,075,577.54
资产减值损失	3,785,334.50	1,908,269.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,206,748.25	-1,258,550.00
投资收益（损失以“－”号填列）	22,185,800.06	1,099,942.03
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）	229,410,688.58	353,745,300.24
加：营业外收入	3,714,555.67	3,961,106.21
减：营业外支出	49,872.89	16,013.36
其中：非流动资产处置损失	38,947.55	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	233,075,371.36	357,690,393.09
减：所得税费用	58,711,939.88	92,096,225.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	174,363,431.48	265,594,168.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	173,835,587.21	266,069,662.36
少数股东损益	527,844.27	-475,494.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.26
（二）稀释每股收益	0.17	0.26
七、其他综合收益	-4,806,155.04	11,214,361.76
八、综合收益总额	169,557,276.44	276,808,529.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	169,029,432.17	277,284,024.12
归属于少数股东的综合收益总额	527,844.27	-475,494.35

法定代表人：宋伟杰

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹

#### （四）母公司利润表

编制单位：现代投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	944,356,716.66	795,855,867.32
减：营业成本	401,330,425.28	335,167,235.94
营业税金及附加	31,463,848.17	26,585,746.72
销售费用		
管理费用	49,916,701.71	29,170,810.78
财务费用	241,620,364.36	46,614,612.65
资产减值损失	90,199.97	-267,521.85
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）	2,498,138.70	4,135,890.41
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）	222,433,315.87	362,720,873.49
加：营业外收入	800,000.00	3,740,600.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	223,233,315.87	366,461,473.49
减：所得税费用	55,965,135.51	91,891,933.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,268,180.36	274,569,540.27
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.27
（二）稀释每股收益	0.17	0.27
六、其他综合收益	-4,806,155.04	11,214,361.76
七、综合收益总额	162,462,025.32	285,783,902.03

法定代表人：宋伟杰

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹

### （五）合并现金流量表

编制单位：现代投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,036,274,943.60	936,462,536.26
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	196,853,889.09	322,578,136.23
经营活动现金流入小计	1,233,128,832.69	1,259,040,672.49
购买商品、接受劳务支付的现金	73,729,241.08	91,703,082.47

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	133,295,963.37	103,995,592.63
支付的各项税费	120,385,541.94	166,364,109.81
支付其他与经营活动有关的现金	75,087,558.51	156,503,078.38
经营活动现金流出小计	402,498,304.90	518,565,863.29
经营活动产生的现金流量净额	830,630,527.79	740,474,809.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,366,019.72	168,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	18,389,878.09	1,099,942.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,397.00	
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	3,106,625.43	
投资活动现金流入小计	277,037,920.24	169,099,942.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	706,550,741.62	1,219,954,817.71
投资支付的现金	551,981,972.48	308,498,050.00
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	1,258,532,714.10	1,528,452,867.71
投资活动产生的现金流量净额	-981,494,793.86	-1,359,352,925.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		320,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	480,000,000.00	1,301,000,000.00
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	480,000,000.00	1,621,000,000.00
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	261,891,506.10	27,145,342.08

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	110,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	731,891,506.10	227,145,342.08
筹资活动产生的现金流量净额	-251,891,506.10	1,393,854,657.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-402,755,772.17	774,976,541.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,333,243,501.03	848,889,271.80
六、期末现金及现金等价物余额	930,487,728.86	1,623,865,813.24

法定代表人：宋伟杰

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹

### （六）母公司现金流量表

编制单位：现代投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	964,664,056.30	891,297,709.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,721,529.87	121,677,477.95
经营活动现金流入小计	985,385,586.17	1,012,975,187.51
购买商品、接受劳务支付的现金	52,542,441.32	64,198,632.51
支付给职工以及为职工支付的现金	104,146,852.67	73,660,250.72
支付的各项税费	110,776,471.31	147,280,754.70
支付其他与经营活动有关的现金	580,794,413.49	783,246,683.44
经营活动现金流出小计	848,260,178.79	1,068,386,321.37
经营活动产生的现金流量净额	137,125,407.38	-55,411,133.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	65,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,149,916.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	259.50	
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	66,150,175.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	136,269,937.77	465,971,111.23

的现金		
投资支付的现金	134,000,000.00	250,000,000.00
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	270,269,937.77	715,971,111.23
投资活动产生的现金流量净额	-204,119,761.80	-715,971,111.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	480,000,000.00	1,281,000,000.00
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	480,000,000.00	1,281,000,000.00
偿还债务支付的现金	350,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	250,966,829.77	27,129,739.66
支付其他与筹资活动有关的现金	110,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	710,966,829.77	227,129,739.66
筹资活动产生的现金流量净额	-230,966,829.77	1,053,870,260.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-297,961,184.19	282,488,015.25
加：期初现金及现金等价物余额	655,058,151.76	503,183,982.57
六、期末现金及现金等价物余额	357,096,967.57	785,671,997.82

法定代表人：宋伟杰

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹

**(七) 合并所有者权益变动表**

编制单位：现代投资股份有限公司

本期金额

单位：元

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	778,373,505.00	1,263,996,416.10			674,892,224.63	1,804,565.93	3,360,344,636.64		88,976,737.59	6,168,388,085.89
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	778,373,505.00	1,263,996,416.10			674,892,224.63	1,804,565.93	3,360,344,636.64		88,976,737.59	6,168,388,085.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	233,512,051.00	-238,318,206.04					95,998,236.71		527,844.27	91,719,925.94
（一）净利润							173,835,587.21		527,844.27	174,363,431.48
（二）其他综合收益		-4,806,155.04								-4,806,155.04
上述（一）和（二）小计		-4,806,155.04					173,835,587.21		527,844.27	169,557,276.44
（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							-77,837,350.50			-77,837,350.50
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							-77,837,350.50			-77,837,350.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	233,512,051.00	-233,512,051.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	233,512,051.00	-233,512,051.00								
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	1,011,880,051.00	1,025,678,210.06			674,892,224.63	1,804,565.93	3,456,344,636.64		89,504,581.86	6,260,108,085.89

	5,556.00	8,210.06			,224.63	5.93	2,873.35		1.86	011.83
--	----------	----------	--	--	---------	------	----------	--	------	--------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	598,748,850.00	1,428,601,836.60			622,529,561.81	1,551,524.34	2,963,118,435.59		-12,835,241.23	5,601,714,967.11
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	598,748,850.00	1,428,601,836.60			622,529,561.81	1,551,524.34	2,963,118,435.59		-12,835,241.23	5,601,714,967.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	179,624,655.00	-164,605,420.50			52,362,662.82	253,041.59	397,226,201.05		101,811,978.82	566,673,118.78
（一）净利润							539,654,232.96		1,811,978.82	541,466,211.78
（二）其他综合收益		15,019,234.50								15,019,234.50
上述（一）和（二）小计		15,019,234.50					539,654,232.96		1,811,978.82	556,485,446.28
（三）所有者投入和减少资本									100,000.00	100,000.00
1. 所有者投入资本									100,000.00	100,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					52,362,662.82	253,041.59	-142,428,031.91			-89,812,327.50
1. 提取盈余公积					52,362,662.82		-52,362,662.82			
2. 提取一般风险准备						253,041.59	-253,041.59			

						59	1.59			
3. 对所有者（或股东）的分配							-89,812,327.50			-89,812,327.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	179,624,655.00	-179,624,655.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,624,655.00	-179,624,655.00								
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	778,373,505.00	1,263,996,416.10			674,892,224.63	1,804,565.93	3,360,344,636.64		88,976,737.59	6,168,388,085.89

法定代表人：宋伟杰

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹

### （八）母公司所有者权益变动表

编制单位：现代投资股份有限公司

本期金额

单位：元

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	778,373,505.00	1,265,499,388.31			674,892,224.63		3,392,844,415.59	6,111,609,533.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	778,373,505.00	1,265,499,388.31			674,892,224.63		3,392,844,415.59	6,111,609,533.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	233,512,051.00	-238,318,206.04					89,430,829.86	84,624,674.82

(一) 净利润							167,268,180.36	167,268,180.36
(二) 其他综合收益		-4,806,155.04						-4,806,155.04
上述(一)和(二)小计		-4,806,155.04					167,268,180.36	162,462,025.32
(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							-77,837,350.50	-77,837,350.50
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							-77,837,350.50	-77,837,350.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	233,512,051.00	-233,512,051.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	233,512,051.00	-233,512,051.00						
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	1,011,885,556.00	1,027,181,182.27			674,892,224.63		3,482,275,245.45	6,196,234,208.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	598,748,851.00	1,430,104,000.00			622,529,560.00		3,011,392,000.00	5,662,775,000.00

	0.00	808.81			1.81		777.68	998.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	598,748.85 0.00	1,430,104, 808.81			622,529.56 1.81		3,011,392, 777.68	5,662,775, 998.30
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	179,624.65 5.00	-164,605.4 20.50			52,362.662 .82		381,451.63 7.91	448,833.53 5.23
（一）净利润							523,626.62 8.23	523,626.62 8.23
（二）其他综合收益		15,019,234 .50						15,019,234 .50
上述（一）和（二）小计		15,019,234 .50					523,626.62 8.23	538,645.86 2.73
（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					52,362.662 .82		-142,174.9 90.32	-89,812.32 7.50
1. 提取盈余公积					52,362.662 .82		-52,362.66 2.82	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-89,812.32 7.50	-89,812.32 7.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	179,624.65 5.00	-179,624.6 55.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,624.65 5.00	-179,624.6 55.00						
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	778,373,50 5.00	1,265,499, 388.31			674,892,22 4.63		3,392,844, 415.59	6,111,609, 533.53

法定代表人：宋伟杰

主管会计工作负责人：刘玉新

会计机构负责人：李虹

### 三、公司基本情况

现代投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名为湖南长永公路股份有限公司，系1993年5月经湖南省体改委湘体改字[1993]72号文批准，由湖南省高速公路建设开发总公司、建设银行湖南铁道专业支行、建设银行湖南电力专业支行、长沙市公路工程管理处、长沙县土地开发公司等五家单位以货币资金投入共同发起、以定向募集方式设立。1997年公司更名为湖南长永高速公路股份有限公司，注册号：18377849-8，注册资金壹亿壹仟零柒万玖千元。注册地址：湖南省长沙市八一路466号。1998年经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]282号文和证监发字283号文批准，本公司于1998年11月12日向社会公开发行人民币普通股（A股）8,000万股，每股面值1元，每股发行价10.45元，并于1998年11月27日经湖南省工商行政管理局依法核准变更工商登记，注册号：4300001000821；注册资本：19,007.90万元人民币。

1999年4月1日本公司董事会决议以10:2的比例派发红股并按10:3的比例用资本公积转增股本，1999年5月10日股东大会表决通过。送红股及转增股本后，本公司股本为28,511.85万股，并于1999年5月21日经湖南省工商行政管理局依法核准变更工商登记，注册号：4300001000821。

2000年5月经本公司股东大会决议，并经中国证监会（2000）113号文批准，公司向全体股东配售11,404.74万股普通股，其中向社会公众股股东配售4,800万股。配售后，本公司股本为39,916.59万股，同时，经本公司股东大会决议通过，公司更名为现代投资股份有限公司，并于2000年10月办理了变更工商登记，注册号：4300001000821。

通过六次法人股股权转让和股权变更后，本公司主要股东有：湖南省高速公路建设开发总公司、华北高速公路股份有限公司。

2006年6月，公司实施了股权分置改革，方案实施股份变更登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得全体非流通股股东支付的2.2股对价股份，非流通股股东合计向流通股股东支付47,160,498股股份；公司向方案实施股权登记日登记在册的全体股东每10股派送现金红利7.57元（含税），扣税后社会公众股东每10股实际获得现金6.813元。同时非流通股股东将所获现金红利全部转送给流通股股东，流通股股东每10股获送6.525926元（不含税）。流通股股东合计每持有10股流通股股份实得14.095926元现金（含税），其中7.57元含税，6.525926元免税，除红利税后，流通股股东最终每10股实际得到13.338926元。股权分置改革方案于2006年6月正式实施完毕，方案实施后，公司总股本不变。

2012年6月，《现代投资股份有限公司2011年年度股东大会决议》通过的2011年年度利润分配方案，以2011年年末股份总额399,165,900股为基数，向全体股东按每10股以资本公积转增5股，转增后股份总额为598,748,850股。

2013年6月，公司根据《现代投资股份有限公司2012年年度股东大会决议》通过的2012年年度利润分配方案，以2012年年末股份总额598,748,850股为基数，向全体股东按每10股以资本公积转增3股，转增后股份总额为778,373,505股。

2013年06月26日，公司企业法人营业执照注册号变更为：430000000056754。

公司本期根据《现代投资股份有限公司2013年年度股东大会决议》通过的2013年年度利

利润分配方案，以2013年年末股份总额778,373,505股为基数，向全体股东按每10股以资本公积转增3股，转增后股份总额为1,011,885,556股。

湖南省高速公路建设开发总公司为本公司母公司，截至本期末持有本公司27.19%股权。公司住所为长沙市天心区芙蓉南路二段128号现代广场；法人代表：宋伟杰。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### （一）财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### （三）会计期间

会计年度从公历1月1日起至06月30日止。

##### （四）记账本位币

采用人民币作为记账本位币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。公司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。

#### 2.非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，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，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方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转入当期投资收益。达到企业合并前长期股权投资采用成本法核算的；其账面余额一般无需调整；达到企业合并前长期股权投资采用权益法核算的，应进行调整，将其账面价值调整至取得投资时的初始投资成本，相应调整留存收益等。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 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，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

## （六）分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### 1.“一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2.“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 3.非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合

收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### （七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销公司权益性资本投资与子公司所有者权益中本公司所持有的份额和公司内部之间交易及内部往来后编制而成。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。少数股东损益在合并利润表中净利润项目以“少数股东收益”项目列示。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。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

### （九）外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### （十）金融工具

#### 1.金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

#### 2.金融工具的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照现金流量折现法确定其公允价值。

## 6.金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各现代投资股份有限公司 2013 年度报告全文 99 种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （十一）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 1.坏账确认标准

对于因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

2.如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为资产减值损失计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用）。

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大应收款项系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益。

#### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	除对纳入合并报表范围的关联方应收款项不计提减值损失外，对单项金额非重大的应收款

		项,采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些组合进行减值测试计算确定减值损失,计入当期损益。已单项确认减值损失的应收款项,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。
--	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-2 年	5.00%	5.00%
2-3 年	10.00%	10.00%
3-4 年	30.00%	30.00%
4-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、周转材料、库存商品及开发产品等。

### 2. 发出存货的计价方法

计价方法: 加权平均法

- 1) 原材料、委托加工物资及库存商品发出成本按加权平均法核算;
- 2) 周转材料于领用时一次性计入成本费用;
- 3) 按开发项目实际开发成本结转开发产品成本。

### 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

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。资产负债表日,存货应当按照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,应当计提存货跌价准备,计入当期损益。

## 4.存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，期末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格降低导致可变现净值低于成本的存货，对其提取存货跌价准备，数量较多、单价较低的存货按类别计提存货跌价准备，其他存货按单项计提跌价准备。

## 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性计入成本费用。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时一次性计入成本费用。

## （十三）长期股权投资

### 1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定现代投资股份有限公司的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2.后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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；对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。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致

同意的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

#### 4.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### （十四）投资性房地产

本公司投资性房地产包括用于出租的房屋建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产相同的折旧政策。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十五）固定资产

##### 1.固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量

##### 2.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

2012 年 1 月 1 日前，固定资产折旧采用直线法；2011 年公司第五届董事会第十六次会议决议，自 2012 年 1 月 1 日起，高速公路资产改为车流量法计提折旧，其余固定资产仍采用直线法，按分类折旧率计算折旧，各类固定资产年折旧率如下：

##### 3.各类固定资产的折旧方法

固定资产减值准备按固定资产账面价值与可收回金额孰低计价，公司在期末对固定资产逐项进行检查，对可收回金额低于账面价值的差额，按单个固定资产项目计提固定资产减值准备。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40	3.00%	2.43%-3.23%
运输设备	5-8	3.00%	12.13%-19.40%
构筑物	30	3.00%	3.33%
专用设施	5-10	3.00%	9.70%-19.40%

其他	5-10	3.00%	9.70%-19.40%
----	------	-------	--------------

#### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备按固定资产账面价值与可收回金额孰低计价，公司在期末对固定资产逐项进行检查，对可收回金额低于账面价值的差额，按单个固定资产项目计提固定资产减值准备。

### （十六）在建工程

#### 1. 在建工程的类别

本公司在建工程包括高速公路建设、高速公路改造，以及房屋建筑物建设及改扩建工程等。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用计入该工程成本。已达预定可使用状态的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，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，但不需要调整原已计提的折旧额。

#### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末在建工程发生减值时，按可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

在建工程按账面价值与可收回金额孰低计价，公司在期末对在建工程逐项进行检查，对存在下列一项或若干项情况时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提减值准备：

- （1）长期停建并预计在未来3年内不会开工的建设工程；
- （2）所建项目不论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）其它足以证明在建工程发生减值的情形。

### （十七）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇

兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

### 3.暂停资本化期间

(1) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(2) 停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

### 4.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的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，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，当期资本化金额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。

借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

## (十八) 无形资产

### 1.无形资产的计价方法

无形资产取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

### 2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司无形资产包括公路收费经营权、土地使用权、技术使用权、软件等，在取得时按实际成本计价；2012年1月1日前，采用分期平均摊销法摊销，其摊销年限分别为：合同规定了受益年限的，按不超过受益年限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期限平均摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按有效使用年限平均摊销；2011年公司第五届董事会第十六次会议决议，自2012年1月1日起，公路收费经营权改用车流量法摊销，其余无形资产仍采用分期平均摊销法摊销。

使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限；按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产；对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试，此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核；如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

### 3.无形资产减值准备的计提

对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

### 4.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 首先，将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

(2) 其次，根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，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；
- 4) 有足够的技术、服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。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括高速公路联络线管养费、固定资产装修费等。

本公司长期待摊费用在其受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 收入

##### 1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相

联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；能够可靠地计量相关的收入和成本。(2) 车辆通行费收入在取得了收款凭据时确认收入。

(3) 广告收入按广告制作已经完成，并取得了收款凭据时确认收入。(4) 期货业务手续费收入在为客户办理买卖期货合约款项清算时确认收入。(5) 担保费收入，在下列条件均能满足时予以确认：1)担保合同成立并承担相应担保责任；2)与担保合同相关的经济利益能够流入公司；3)与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

## 2.确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计劳务总成本比例确定。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (二十一) 政府补助

#### 1.类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 2.会计政策

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准 与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成的长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司与政府补助相关的递延收益的摊销方法为平均年限法；摊销期限的确认方法为自工程完工的下月开始按照相关资产的折旧年限进行摊销。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

(4) 政府补助的核算方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1.确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资

产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

## 2.确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

### （二十三）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 1.期货会员资格投资的核算

期货会员资格投资核算为取得期货交易所会员资格而交纳会员资格费形成的对期货交易所的投资。

#### 2.职工薪酬的核算

公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- （1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- （2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### 3.客户保证金的核算方法

本公司对客户保证金实行专户管理，并设置客户保证金明细账，对客户交易实行逐笔对冲结算。

#### 4.期货风险准备金的核算

期货风险准备金核算本公司按期货手续费收入一定比例计提的期货风险准备金。

#### 5.应付债券

应付债券按发行债券时实际收到的款项计价，按期计提利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，应当在债券存续期间分期摊销。摊销方法采用直线法。

#### 6.BT业务

（1）建造期间，对于同时提供建造服务的，按照《企业会计准则》的相关规定确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认金融资产；公司未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认“长期应收款”；公司为项目支付的前期代付费用计入“长期应收款”

(2) 根据合同约定的政府回购付款计划，按实际利率法计算应确认的收益。

(3) BT项目涉及的长期应收款在建造期以及按合同正常收取政府回购款时，不计提坏账准备。在回购期内，如出现未能按合同或协议规定收取相应款项时，相应的长期应收款作为单项重大资产，按照企业会计准则的相关规定分析计提减值准备。

## 五、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、广告及技术服务收入等	17%、6%
营业税	通行费收入、期货经纪手续费收入、担保费收入等	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司本部及下属子公司均按7%税率计缴城市维护建设税；公司下属分公司根据高速公路路段所处位置分别按5%、7%的税率计缴城市维护建设税

### (二) 税收优惠及批文

二级子公司湖南现代环境科技有限公司2012年8月13日取得高新技术企业资格（有效期三年），享受15%的企业所得税率优惠。

### (三) 其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### (一) 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

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南安迅投资发展有限公司	境内非金融子公司	湖南长沙	房地产开发	84,200,000.00	公路电子监控系统和其他电子信息系统的开发、研究、应用及其产品的生产、销售；高科技产业投资；投资咨询服务；资质等级范围内的房地产开发、经营	80,000,000.00	95.00%	95.00%	是	2,385,596.50			
现代威保特科技投资有限公司	境内非金融子公司	北京市朝阳区	环保新科技	300,000,000.00	投资及投资管理；工程项目管理；技术推广服务；企业管理咨询；施工总	300,000,000.00	100.00%	100.00%	是	10,002,229.23			

					承包； 货物进出口； 技术进出口； 代理进出口； 销售机械设备、电子产品、建筑材料、仪器仪表、五金交电。								
湖南现代房地产有限公司	境内非金融子公司	湖南长沙	房地产开发	8,000,000.00	房地产开发经营；房地产项目营销策划；房地产经纪；自有房屋租赁；建筑材料、日用百货、五金、交电、针纺织品的销售。	5,600,000.00	70.00%	70.00%	是	-14,854,355.86			
湖南现代投资资产管理有限公	境内非金融子公司	湖南长沙	资产管理	20,000,000.00	资产管理、酒店经营管理；物业管理；自	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是	0.00			

司					有房屋租赁；设计、制作、发布、代理国内各类广告；室内建筑装饰工程设计、施工								
湖南省安迅担保有限公司	境内金融子公司	湖南长沙	其他金融业	300,000,000.00	在湖南省范围内办理贷款担保，票据承兑担保，贸易融资担保，项目融资担保，信用证担保，经监管部门批准的其它融资性担保业务；诉讼保全担保，投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿	270,000,000.00	90.00%	90.00%	是		31,948,350.17		

					付担保等履约担保业务，与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，以自有资金进行投资								
长沙市天心区安迅小额贷款有限公司	境内金融子公司	湖南长沙	其他金融业	200,000,000.00	发放小额贷款及提供财务咨询（湖南省人民政府金融工作办公室《关于同意长沙市天心区安迅小额贷款有限公司开业的批复》湘政金函[2013]434号）	140,000,000.00		70.00%	70.00%	是	60,022,761.82		
合计						816,600,000.00					89,504,581.86		

## 2.同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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 际投资 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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
湖南省 溆怀高 速公路 建设开 发有限 公司	境内非 金融	湖南长 沙	高速公 路开发 经营	50,000, 000.00	高速公 路投 资、开 发、经 营。	1,223,7 03,600. 00		100.00 %	100.00 %	是			

### 3.非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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 际投资 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 年初所 所有者 权益中 所
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

													享有份 额后的 余额
大有期 货有限 公司	境内 金融子 公司	湖南长 沙	金融业	150,000 ,000.00	商品期 货经 纪、金 融期货 经纪、 期货投 资咨 询。	120,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

## 七、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	397,762.29	--	--	215,596.05
人民币	--	--	397,762.29	--	--	215,596.05
银行存款:	--	--	1,003,297,109.2 1	--	--	1,322,975,665.89
人民币	--	--	1,003,297,109.2 1	--	--	1,322,975,665.89
其他货币资金:	--	--	6,792,857.36	--	--	111,552,239.09
人民币	--	--	6,792,857.36	--	--	111,552,239.09
合计	--	--	1,010,487,728.8 6	--	--	1,434,743,501.03

### (二) 交易性金融资产

#### 1. 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	57,137,517.56	9,584,043.75
合计	57,137,517.56	9,584,043.75

## (三) 应收利息

## 1. 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
协定存款	2,220,000.00	887,671.23	3,107,671.23	
委托贷款	2,391,000.00	5,129,802.78	2,739,000.00	4,781,802.78
理财产品	1,458,921.24	4,714,875.11	721,758.00	5,452,038.35
合计	6,069,921.24	10,732,349.12	6,568,429.23	10,233,841.13

## (四) 应收账款

## 1. 应收账款按种类披露

单位：元

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								
账龄分析法	74,286,138.59	100.00%	1,891,938.49	2.55%	113,202,782.09	100.00%	1,880,610.19	1.66%
组合小计	74,286,138.59	100.00%	1,891,938.49	2.55%	113,202,782.09	100.00%	1,880,610.19	1.66%
合计	74,286,138.59	--	1,891,938.49	--	113,202,782.09	--	1,880,610.19	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
7-12 个月（含	47,198,702.53	63.54%		86,115,346.03	76.07%	

12 个月)						
1 年以内小计	47,198,702.53	63.54%		86,115,346.03	76.07%	
1 至 2 年	16,336,102.25	21.99%	816,805.11	16,562,668.26	14.63%	828,133.41
2 至 3 年	10,751,333.81	14.47%	1,075,133.38	10,524,767.80	9.30%	1,052,476.78
合计	74,286,138.59	--	1,891,938.49	113,202,782.09	--	1,880,610.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
湖南省高速公路建设开发总公司	11,778,242.40		42,157,985.83	
合计	11,778,242.40		42,157,985.83	

## 3.应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
湖南省高速公路建设开发总公司	母公司	11,778,242.40	1 年以内	15.86%
湖南远晨投资发展有限公司	非关联方	8,752,977.80	1-2 年	11.78%
长沙威保特环保科技有限公司	非关联方	8,410,000.00	2-3 年	11.32%
湘阴县城市建设投资有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	8.08%
耒阳市城市管理局	非关联方	5,740,000.00	1 年以内	7.72%
合计	--	40,681,220.20	--	54.76%

## 4.应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
湖南省高速公路建设开发总公司	母公司	11,778,242.40	15.86%
合计	--	11,778,242.40	15.86%

## (五) 其他应收款

## 1. 其他应收款按种类披露

单位：元

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其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	145,958,214.29	98.62%	1,907,655.84	1.31%	141,298,696.72	96.54%	1,226,649.64	0.87%
组合小计	145,958,214.29	98.62%	1,907,655.84	1.31%	141,298,696.72	96.54%	1,226,649.64	0.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,039,069.17	1.38%	1,900,556.40	93.21%	5,058,785.84	3.46%	1,900,556.40	37.57%
合计	147,997,283.46	--	3,808,212.24	--	146,357,482.56	--	3,127,206.04	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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：						
7-12 个月（含 12 个月）	137,951,359.05	94.51%		132,383,977.38	93.69%	
1 年以内小计	137,951,359.05	94.51%		132,383,977.38	93.69%	
1 至 2 年	3,502,685.24	2.40%	175,134.26	4,213,267.82	2.98%	210,663.37
2 至 3 年	595,502.63	0.41%	59,550.26	2,769,340.31	1.96%	277,035.04
3 至 4 年	2,264,311.85	1.55%	679,293.55	1,505,521.91	1.07%	451,656.58
4 至 5 年	1,301,355.52	0.89%	650,677.76	278,589.30	0.20%	139,294.65

5 年以上	343,000.00	0.24%	343,000.00	148,000.00	0.10%	148,000.00
合计	145,958,214.29	--	1,907,655.84	141,298,696.72	--	1,226,649.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
以前年度房改房维修基金等	1,900,556.40	1,900,556.40	100.00%	无法收回
代付社保等	138,512.77			可收回
合计	2,039,069.17	1,900,556.40	--	--

## 2.其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
湖南省高速公路投资集团有限公司	同一实际控制人	99,914,374.31	1 年以内	67.51%
怀化市城市建设投资有限公司	非关联方	19,625,712.80	1 年以内	13.26%
肖忠锋	非关联方	2,542,100.20	1 年以内	1.72%
湖南富庆投资置业有限公司	非关联方	1,960,000.00	2-3 年	1.32%
湖南省住房公积金管理中心	非关联方	1,900,556.40	5 年以上	1.28%
合计	--	125,942,743.71	--	85.09%

## (六) 预付款项

### 1.预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,934,141.81	97.78%	24,350,816.24	92.76%
1 至 2 年	756,586.00	1.18%	1,595,216.00	6.08%
2 至 3 年	385,568.25	0.60%	53,907.50	0.21%
3 年以上	286,383.25	0.44%	250,333.75	0.95%

合计	64,362,679.31	--	26,250,273.49	--
----	---------------	----	---------------	----

## 2.预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
常宁市财政结算专户	非关联方	10,000,000.00	1年以内	尚未结算
长沙市俊龙建筑工程有限公司	非关联方	896,594.40	1年以内	尚未结算
湖南瑞和建筑工程有限公司	非关联方	500,000.00	1-2年	尚未结算
湖南省建筑工程总公司	非关联方	500,000.00	1-2年	尚未结算
山东博创重工有限公司	非关联方	456,000.00	1年以内	尚未结算
合计	--	12,352,594.40	--	--

## (七) 存货

### 1.存货分类

单位：元

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
原材料	8,992,432.90		8,992,432.90	8,482,615.99		8,482,615.99
在产品	4,957,847.31		4,957,847.31	6,518,688.41		6,518,688.41
库存商品	19,179.49		19,179.49	19,179.49		19,179.49
周转材料	73,740.07		73,740.07	1,124,140.40		1,124,140.40
委托加工物资	104,233.80		104,233.80	64,325.94		64,325.94
开发产品	65,545,701.64	30,597,772.44	34,947,929.20	54,471,907.11	30,597,772.44	23,874,134.67
合计	79,693,135.21	30,597,772.44	49,095,362.77	70,680,857.34	30,597,772.44	40,083,084.90

### 2.存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
开发产品	30,597,772.44				30,597,772.44
合计	30,597,772.44				30,597,772.44

**（八）其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
应收货币保证金	522,027,144.01	518,645,654.72
应收质押保证金	1,070,800.00	1,817,400.00
理财及委贷	536,352,379.14	227,523,644.18
应收结算保证金	10,000,000.00	
合计	1,069,450,323.15	747,986,698.90

**（九）可供出售金融资产**

## 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	54,369,628.89	59,175,783.93
合计	54,369,628.89	59,175,783.93

**（十）持有至到期投资**

## 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
信托产品	32,160,000.00	32,160,000.00
合计	32,160,000.00	32,160,000.00

**（十一）长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	242,536,678.27	230,343,546.31
合计	242,536,678.27	230,343,546.31

**（十二）长期股权投资**

## 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市西风网络技术股份有限公司 (原深圳市浔宝网络技术股份有限公司)	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	8.00%	8.00%		42,000,000.00		
上海期货交易所	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00						
大连商品交易所	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00						
郑州商品交易所	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00						
合计	--	43,400,000.00	43,400,000.00		43,400,000.00	--	--	--	42,000,000.00		

### (十三) 投资性房地产

#### 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	65,016,581.21			65,016,581.21
房屋、建筑物	65,016,581.21			65,016,581.21
二、累计折旧和累计摊销合计	2,044,562.80	827,932.97		2,872,495.77
房屋、建筑物	2,044,562.80	827,932.97		2,872,495.77
三、投资性房地产账面净值合计	62,972,018.41	-827,932.97		62,144,085.44
房屋、建筑物	62,972,018.41	-827,932.97		62,144,085.44
五、投资性房地产账面价值合计	62,972,018.41	-827,932.97		62,144,085.44

房屋、建筑物	62,972,018.41	-827,932.97		62,144,085.44
--------	---------------	-------------	--	---------------

单位：元

			本期	
本期折旧和摊销额				827,932.97

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产情况

单位：元

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：	3,365,169,985.40	103,222,552.21		710,499.50	3,467,682,038.11
其中：房屋及建筑物	161,984,623.50	87,600,400.00			249,585,023.50
运输工具	67,798,707.75	5,296,678.62		8,650.00	73,086,736.37
公路及构筑物	3,045,511,766.65				3,045,511,766.65
专用设施	41,337,591.62	1,609,663.27		371,575.00	42,575,679.89
其他	48,537,295.88	8,715,810.32		330,274.50	56,922,831.70
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	689,807,765.22	268,158.04	139,746,718.63	496,154.95	829,326,486.94
其中：房屋及建筑物	36,927,337.23		3,461,562.52		40,388,899.75
运输工具	40,035,079.69	11,875.00	4,092,602.50	8,390.50	44,131,166.69
公路及构筑物	558,742,297.54		126,632,027.99		685,374,325.53
专用设施	27,352,363.95		2,222,172.76	254,463.18	29,320,073.53
其他	26,750,686.81	256,283.04	3,338,352.86	233,301.27	30,112,021.44
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,675,362,220.18	--			2,638,355,551.17
其中：房屋及建筑物	125,057,286.27	--			209,196,123.75
运输工具	27,763,628.06	--			28,955,569.68
公路及构筑物	2,486,769,469.11	--			2,360,137,441.12
专用设施	13,985,227.67	--			13,255,606.36
其他	21,786,609.07	--			26,810,810.26
四、减值准备合计	1,000,000.00	--			1,000,000.00

其中：房屋及建筑物	1,000,000.00	--	1,000,000.00
公路及构筑物		--	
专用设施		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	2,674,362,220.18	--	2,637,355,551.17
其中：房屋及建筑物	124,057,286.27	--	208,196,123.75
运输工具	27,763,628.06	--	28,955,569.68
公路及构筑物	2,486,769,469.11	--	2,360,137,441.12
专用设施	13,985,227.67	--	13,255,606.36
其他	21,786,609.07	--	26,810,810.26

## （十五）在建工程

### 1.在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼工程	559,287,405.80		559,287,405.80	606,922,555.81		606,922,555.81
潭耒高速提质改造工程	43,677,478.88		43,677,478.88	43,677,478.88		43,677,478.88
综管信息管理系统工程	263,751.80		263,751.80	263,751.80		263,751.80
长潭分公司监控综合楼工程	1,278,076.80		1,278,076.80	1,022,576.80		1,022,576.80
服务区提质改造工程	997,418.84		997,418.84	997,418.84		997,418.84
溆怀高速公路建设	111,211,257.81		111,211,257.81			
合计	716,715,389.93		716,715,389.93	652,883,782.13		652,883,782.13

### 2.重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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
综合楼工程	693,846,800.00	606,922,555.81	40,047,409.99	87,682,560.00		93.24%					自筹	559,287,405.80

潭耒高速提质改造工程	2,686,000,000.00	43,677,478.88				79.65%		16,027,448.40			自筹、借款	43,677,478.88
综管信息管理系统工程	3,500,000.00	263,751.80				77.56%					自筹	263,751.80
长潭分公司监控综合楼工程	5,091,500.00	1,022,576.80	255,500.00			25.10%					自筹	1,278,076.80
服务区提质改造工程		997,418.84									自筹	997,418.84
溆怀高速公路建设	8,190,432,300.00		111,211,257.81			87.26%		232,571,571.99	10,829,531.05	6.55%	自筹、借款	111,211,257.81
合计	11,578,870,600.00	652,883,782.13	151,514,167.80	87,682,560.00		--	--	248,599,020.39	10,829,531.05	--	--	716,715,389.93

## (十六) 无形资产

### 1. 无形资产情况

单位：元

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	11,939,129,209.98	565,171.72		11,939,694,381.70
1.京港澳高速长潭段收费经营权	1,130,105,000.00			1,130,105,000.00
2.京港澳高速潭衡段收费经营权	2,609,000,000.00			2,609,000,000.00
3.京港澳高速衡耒段收费经营权	1,096,000,000.00			1,096,000,000.00
4.溆浦至怀化高速公路收费经营权	7,035,731,322.12			7,035,731,322.12
5.财务软件	173,675.14	23,401.72		197,076.86
6.土地使用权	54,946,981.52			54,946,981.52
7.计算机软件	5,012,231.20			5,012,231.20
8.专有技术所有权	8,160,000.00	541,770.00		8,701,770.00

二、累计摊销合计	2,689,752,085.37	119,563,368.18		2,809,315,453.55
1.京港澳高速长潭段收费经营权	500,821,797.28	20,409,950.62		521,231,747.90
2.京港澳高速潭衡段收费经营权	1,653,993,681.87	66,593,336.02		1,720,587,017.89
3.京港澳高速衡耒段收费经营权	521,293,547.61	23,142,926.08		544,436,473.69
4.溆浦至怀化高速公路收费经营权		8,109,352.81		8,109,352.81
5.财务软件	97,399.00	2,303.12		99,702.12
6.土地使用权	12,374,140.53	653,533.56		13,027,674.09
7.计算机软件	209,518.98	199,720.58		409,239.56
8.专有技术所有权	962,000.10	452,245.39		1,414,245.49
三、无形资产账面净值合计	9,249,377,124.61	-118,998,196.46		9,130,378,928.15
1.京港澳高速长潭段收费经营权	629,283,202.72	-20,409,950.62		608,873,252.10
2.京港澳高速潭衡段收费经营权	955,006,318.13	-66,593,336.02		888,412,982.11
3.京港澳高速衡耒段收费经营权	574,706,452.39	-23,142,926.08		551,563,526.31
4.溆浦至怀化高速公路收费经营权	7,035,731,322.12	-8,109,352.81		7,027,621,969.31
5.财务软件	76,276.14	21,098.60		97,374.74
6.土地使用权	42,572,840.99	-653,533.56		41,919,307.43
7.计算机软件	4,802,712.22	-199,720.58		4,602,991.64
8.专有技术所有权	7,197,999.90	89,524.61		7,287,524.51
四、减值准备合计				
1.京港澳高速长潭段收费经营权				
2.京港澳高速潭衡段收费经营权				
3.京港澳高速衡耒段收费经营权				
4.溆浦至怀化高速公路收费经营权				
5.财务软件				

6.土地使用权				
7.计算机软件				
8.专有技术所有权				
无形资产账面价值合计	9,249,377,124.61	-118,998,196.46		9,130,378,928.15
1.京港澳高速长潭段收费经营权	629,283,202.72	-20,409,950.62		608,873,252.10
2.京港澳高速潭衡段收费经营权	955,006,318.13	-66,593,336.02		888,412,982.11
3.京港澳高速衡耒段收费经营权	574,706,452.39	-23,142,926.08		551,563,526.31
4.溆浦至怀化高速公路收费经营权	7,035,731,322.12	-8,109,352.81		7,027,621,969.31
5.财务软件	76,276.14	21,098.60		97,374.74
6.土地使用权	42,572,840.99	-653,533.56		41,919,307.43
7.计算机软件	4,802,712.22	-199,720.58		4,602,991.64
8.专有技术所有权	7,197,999.90	89,524.61		7,287,524.51

本期摊销额 119,563,368.18 元。

## 2.公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		2,215,858.24	2,215,858.24		
合计		2,215,858.24	2,215,858.24		

### (十七) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
星沙站土地出让费	51,592.00		1,984.50		49,607.50	
京港澳高速长潭段湘潭联络线管养费	10,986,206.41		372,413.82		10,613,792.59	
京港澳高速潭耒段耒阳联络线管养费	14,985,994.28		749,299.74		14,236,694.54	

装修费及其他	20,009,939.80	40,195,386.66	4,139,243.39		56,066,083.07	
合计	46,033,732.49	40,195,386.66	5,262,941.45		80,966,177.70	--

## （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1.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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,425,037.68	710,523.93
小计	1,425,037.68	710,523.93
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动		210,086.81
小计		210,086.81

### 2.递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,425,037.68		710,523.93	
递延所得税负债			210,086.81	

## （十九）资产减值准备明细

单位：元

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	
1.坏账准备	5,007,816.23	692,334.50			5,700,150.73
2.存货跌价准备	30,597,772.44				30,597,772.44
3.长期股权投资减值准备	42,000,000.00				42,000,000.00
3.固定资产减值准备	1,000,000.00				1,000,000.00
5.其他		3,093,000.00			3,093,000.00
合计	78,605,588.67	3,785,334.50			82,390,923.17

## (二十) 其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
溆怀高速公路建设预付工程款	915,767,218.20	532,260,086.45
合计	915,767,218.20	532,260,086.45

## (二十一) 短期借款

## 1.短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	800,000,000.00	1,150,000,000.00
合计	810,000,000.00	1,170,000,000.00

## (二十二) 应付账款

## 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	137,709,283.35	215,119,217.11
1-2 年 (含 2 年)	47,768,541.84	66,027,117.29
2-3 年 (含 3 年)	18,177,833.94	4,257,765.41
3 年以上	2,796,934.39	1,698,718.02
合计	206,452,593.52	287,102,817.83

## (二十三) 预收账款

## 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	2,683,906.49	838,780.48
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		200,000.00
3 年以上	200,000.00	

合计	2,883,906.49	1,038,780.48
----	--------------	--------------

#### （二十四）应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	3,663,853.53	124,890,207.52	128,335,805.19	218,255.86
2.职工福利费		8,982,674.83	6,374,620.56	2,608,054.27
3.社会保险费	3,292,662.21	13,827,211.37	11,181,778.72	5,938,094.86
4.住房公积金	61,011.50	5,099,556.60	5,012,977.00	147,591.10
5.其他	5,834,901.11	3,953,623.73	4,000,626.68	5,787,898.16
合计	12,852,428.35	156,753,274.05	154,905,808.15	14,699,894.25

工会经费和职工教育经费金额 3,947,833.73 元。

#### （二十五）应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-378,271.51	1,094,304.90
营业税	3,841,230.59	-375,625.02
企业所得税	56,922,780.93	84,626,805.83
个人所得税	5,533,789.92	6,212,966.52
城市维护建设税	-825,796.34	-940,845.20
土地增值税	1,212,854.87	1,212,854.87
土地使用税	887,745.22	547,745.22
房产税	-12,000.00	24,963.36
教育费附加	-1,213,165.68	-1,320,690.65
文化事业费		
其他	156,588.82	1,520,772.07
合计	66,125,756.82	92,603,251.90

#### （二十六）应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	9,535,972.57	7,841,923.63
企业债券利息	32,956,111.11	11,065,555.55

短期借款应付利息	1,296,235.54	1,845,681.51
中期票据	27,611,506.86	4,894,767.13
合计	71,399,826.08	25,647,927.82

## （二十七）应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
湖南省高速公路建设开发总公司	21,162,408.70		
合计	21,162,408.70		--

## （二十八）其他应付款

### 1.其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	217,237,208.35	382,508,435.08
1-2 年（含 2 年）	206,332,064.02	161,854,126.87
2-3 年（含 3 年）	46,529,027.29	94,112,669.54
3 年以上	221,863,002.89	132,319,093.67
合计	691,961,302.55	770,794,325.16

### 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款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
湖南省高速公路建设开发总公司	84,508,221.86	79,803,507.04
合计	84,508,221.86	79,803,507.04

### 3.账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

### 4.金额较大的其他应付款说明内容

## （二十九）一年内到期的非流动负债

### 1.一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	42,200,000.00	42,200,000.00
合计	42,200,000.00	42,200,000.00

## 2.一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	42,200,000.00	42,200,000.00
合计	42,200,000.00	42,200,000.00

## (三十) 其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付货币保证金	916,184,781.14	765,219,592.69
应付质押保证金	1,817,400.00	1,817,400.00
期货风险准备金	17,415,962.85	16,608,464.28
应付期货投资者保障基金	704,575.30	530,628.96
未到期责任准备金	2,438,000.00	1,468,000.00
担保赔偿准备	2,465,000.00	980,000.00
客户存入保证金	20,750,000.00	9,687,000.00
合计	961,775,719.29	796,311,085.93

## (三十一) 长期借款

### 1.长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	5,303,800,000.00	4,823,800,000.00
合计	5,303,800,000.00	4,823,800,000.00

### 2.金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率	期末数	期初数
------	------	------	----	----	-----	-----

	日	日			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司湖南省分行	2013年06月03日	2035年09月08日	人民币元	6.55%		1,820,900,000.00		1,820,900,000.00
中国建设银行股份有限公司长沙市铁银支行	2013年08月30日	2035年09月08日	人民币元	6.15%		325,000,000.00		325,000,000.00
中国农业银行股份有限公司湖南省分行	2013年12月20日	2035年09月08日	人民币元	6.55%		300,000,000.00		300,000,000.00
中国农业银行股份有限公司湖南省分行	2013年08月26日	2035年09月08日	人民币元	6.55%		200,000,000.00		200,000,000.00
中国农业银行股份有限公司湖南省分行	2013年10月24日	2035年09月08日	人民币元	6.55%		200,000,000.00		200,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	2,845,900,000.00	--	2,845,900,000.00

### (三十二) 应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
企业债券	1,000,000,000.00	2006年09月30日	10年	1,000,000,000.00	11,065,555.55	21,890,555.56		32,956,111.11	1,000,000,000.00
中期票据	900,000,000.00	2012年11月22日	3年	900,000,000.00	4,894,767.13	22,716,739.73		27,611,506.86	900,000,000.00

### (三十三) 股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	778,373,505.			233,512,051.		233,512,051.	1,011,885,55

	00		00		00	6.00
--	----	--	----	--	----	------

**(三十四) 资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,185,697,468.55		233,512,051.00	952,185,417.55
其他资本公积	78,298,947.55		4,806,155.04	73,492,792.51
合计	1,263,996,416.10		238,318,206.04	1,025,678,210.06

**(三十五) 盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	615,838,713.81			615,838,713.81
任意盈余公积	59,053,510.82			59,053,510.82
合计	674,892,224.63			674,892,224.63

**(三十六) 一般风险准备**

一般风险准备情况说明

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,80465.93			1,804,565.93
合计	1,80465.93			1,804,565.93

**(三十七) 未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,360,344,636.64	--
调整后年初未分配利润	3,360,344,636.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	173,835,587.21	--
应付普通股股利	77,837,350.50	
期末未分配利润	3,456,342,873.35	--

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

(4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

(5) 其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### (三十八) 营业收入、营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	935,003,106.69	791,898,381.08
其他业务收入	73,323,600.75	92,497,310.97
营业成本	411,528,913.57	374,965,419.49

#### 2. 主营业务（分行业）

单位：元

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
通行费收入行业	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70
合计	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70

#### 3. 主营业务（分产品）

单位：元

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
长沙分公司	302,554,706.74	104,606,098.44	278,238,127.95	102,012,817.18
潭耒分公司	589,444,514.09	252,053,397.61	513,660,253.13	231,486,739.52
溆怀分公司	43,003,885.86	42,115,128.71		
合计	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70

#### 4. 主营业务（分地区）

单位：元

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

湖南省	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70
合计	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70

### （三十九）营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	31,813,118.95	26,125,314.09	
城市维护建设税	1,663,378.90	1,396,960.65	
教育费附加	1,590,971.15	1,339,092.99	
资源税		4,000.00	
文化事业费	69,541.57	64,252.12	
其他	2,697.14	1,734.34	
合计	35,139,707.71	28,931,354.19	--

### （四十）销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,253,951.11	2,425,904.74
差旅费	582,999.00	367,880.00
招待费		120,558.10
业务经费	221,206.11	
其他	227,149.36	565,169.78
合计	4,285,305.58	3,479,512.62

### （四十一）管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,792,607.33	34,161,097.50
劳务费	3,238,748.74	3,818,025.34
折旧、摊销	8,877,029.02	4,698,942.97
广告宣传及业务招待费	4,573,231.90	4,618,162.35
信息咨询服务费	2,261,393.56	1,893,142.17
房租费	2,231,274.86	3,279,925.96
差旅费	1,277,993.82	1,140,306.65

办公及会议费	3,777,852.17	2,610,669.26
税金	2,236,821.24	1,895,094.03
提取期货风险准备金	1,482,530.93	1,315,308.08
车辆使用费	1,111,828.72	1,490,957.18
开办费	22,881,613.82	
水电费	301,506.70	
研究开发费	2,038,021.17	
其他	5,866,596.96	14,210,019.28
合计	103,949,050.94	75,131,650.77

#### （四十二）财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	240,138,531.05	48,913,319.33
利息收入	-1,613,580.81	-2,888,048.47
其他	2,681,808.13	50,306.68
合计	241,206,758.37	46,075,577.54

#### （四十三）公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,206,748.25	-1,258,550.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-296,045.00	
合计	-1,206,748.25	-1,258,550.00

#### （四十四）投资收益

##### 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	723,600.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	375,982.36	-2,798,976.70
其他	21,086,217.70	3,898,918.73

合计	22,185,800.06	1,099,942.03
----	---------------	--------------

## (四十五) 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	692,334.50	1,908,269.23
其他	3,093,000.00	
合计	3,785,334.50	1,908,269.23

## (四十六) 营业外收入

## 1. 营业外收入情况

单位：元

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
政府补助	881,000.00	3,220,105.43	881,000.00
其他	2,833,555.67	741,000.78	2,833,555.67
合计	3,714,555.67	3,961,106.21	3,714,555.67

## 2. 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
湘潭市政府奖励	800,000.00		与收益相关	是
环保开拓资金	81,000.00		与收益相关	是
合计	881,000.00		--	--

## (四十七) 营业外支出

单位：元

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	38,947.55		38,947.55
其他	10,925.34	16,013.36	10,925.34
合计	49,872.89	16,013.36	49,872.89

## (四十八) 所得税费用

单位：元

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	59,636,540.45	92,096,225.08
递延所得税调整	-924,600.57	
合计	58,711,939.88	92,096,225.08

## (四十九) 其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-4,806,155.04	11,214,361.76
小计	-4,806,155.04	11,214,361.76
合计	-4,806,155.04	11,214,361.76

## (五十) 现金流量表附注

## 1.收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租赁费收入	4,438,388.00
利息收入	5,213,580.81
政府补助	881,000.00
收现营业外收入	1,362.78
往来款	9,225,000.00
深交所退红利个税	2,558,750.57
保证金	163,265,614.71
收路政理赔款	1,248,832.13
应上缴的通行费	10,021,360.09
合计	196,853,889.09

## 2.支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现管理费用	33,982,137.99

付现销售费用	1,052,619.75
银行手续费	2,681,808.13
保证金	31,631,714.69
支付的工会经费	1,852,638.36
往来款	3,886,639.59
合计	75,087,558.51

### 3.收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
取得员工培训中心增加的货币资金	3,106,625.43
合计	3,106,625.43

### 4.支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付湖南省高速公路投资集团有限公司往来款	110,000,000.00
合计	110,000,000.00

## (五十一) 现金流量表补充资料

### 1.现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	174,363,431.48	265,594,168.01
加：资产减值准备	3,785,334.50	1,908,269.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,490,696.04	118,180,052.53
无形资产摊销	119,563,368.18	97,443,995.98
长期待摊费用摊销	5,262,941.45	3,145,148.19
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)	38,947.55	175,863.52
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,206,748.25	1,258,550.00
财务费用(收益以“-”号填列)	240,138,531.05	48,913,319.33

投资损失（收益以“-”号填列）	-22,185,800.06	-1,099,942.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-714,513.75	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-210,086.81	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,862,725.18	-5,159,299.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,030,646.59	-13,489,710.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	176,723,008.50	223,604,394.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	830,630,527.79	740,474,809.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	930,487,728.86	1,623,865,813.24
减：现金的期初余额	1,333,243,501.03	848,889,271.80
现金及现金等价物净增加额	-402,755,772.17	774,976,541.44

## 2. 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
1. 现金	930,487,728.86	1,333,243,501.03
其中：库存现金	397,762.29	215,596.05
可随时用于支付的银行存款	993,297,109.21	1,322,975,665.89
可随时用于支付的其他货币资金	6,792,857.36	402,239.09
2. 期末现金及现金等价物余额	930,487,728.86	1,333,243,501.03

## 八、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
湖南省高速公路建设开发总公司	控股股东	国有控股	湖南长沙	吴国光	高速公路建设、养护、管理和沿线开发	995,970,000.00	27.19%	27.19%	湖南省交通运输厅	18377636-1

					等				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

## (二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
湖南安迅投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市开福区芙蓉中路心安里 52 号 402-404 房	阳昀	证券投资、房地产开发	84,200,000.00	95.00%	95.00%	72257662-6
湖南现代房地产有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市芙蓉区芙蓉中路 11 号碧云天大厦 15 楼 I 座	陈亮柏	房地产开发	8,000,000.00	70.00%	70.00%	66630309-1
大有期货有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市开福区芙蓉中路一段 478 号运达国际广场写字楼 21 楼	张爱国	商品期货经纪、金融期货经纪	150,000,000.00	100.00%	100.00%	10002079-7
现代威保特科技投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市朝阳区北辰西路 69 号 3 层 2 单元 301	杜明辉	环保新技术	300,000,000.00	100.00%	100.00%	55141019-6
湖南省淑怀高速公路建设开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市芙蓉区远大一路 649 号 001 栋 657 室	刘忠	高速公路投资、开发、经营	50,000,000.00	100.00%	100.00%	68954795-3
湖南现代投资资产经营管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省长沙市天心区芙蓉南路二段 128 号现代广场	张宁	物业管理；资产管理；酒店管理	20,000,000.00	100.00%	100.00%	06223651-0
湖南省安	控股子公	有限责任	长沙市天	刘玉新	在湖南省	300,000,0	90.00%	90.00%	06221842

迅担保有限公司	司	公司	心区芙蓉中路二段168-1号摩天大厦1944-1945房		范围内办理贷款担保, 票据承兑担保, 贸易融资担保, 项目融资担保, 信用证担保	00.00			-7
长沙市天心区安迅小额贷款有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省长沙市天心区芙蓉南路一段368号波波天下城1、5栋22007室	阳昀	发放小额贷款及提供财务咨询	200,000.00	70.00%	70.00%	08916413-1

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖南省高速公路投资集团有限公司	同一实际控制人	68282497-0

### (四) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南省高速公路建设开发总公司	11,778,242.40		42,157,985.83	
其他应收款	湖南省高速公路投资集团有限公司	99,914,374.31		99,914,374.31	
其他应收款	湖南安迅投资发展有限公司	71,920,994.90		530,198.00	
其他应收款	湖南现代房地产有限公司	64,113,292.57		64,107,107.09	
其他应收款	现代威保特科技投资有限公司	140,759.37		52,603.14	
其他应收款	大有期货有限公司	125,619.46			
其他应收款	湖南现代投资资产经营管理有限公司	97,947.35			
其他应收款	湖南省淑怀高速公路建设开发有限公司	0.00		5,950,141,525.86	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	湖南省高速公路建设开发总公司	84,508,221.86	79,803,507.04
其他应付款	湖南省高速公路投资集团有限公司		110,000,000.00
其他应付款	湖南省溆怀高速公路建设开发有限公司	525,191,078.92	0.00
应付股利	湖南省高速公路建设开发总公司	21,162,408.70	

## 九、其他重要事项

### 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	9,584,043.75	-910,703.25			8,673,340.50
2.可供出售金融资产	59,175,783.93		-4,806,155.04		54,369,628.89
金融资产小计	68,759,827.68	-910,703.25	-4,806,155.04		63,042,969.39
上述合计	68,759,827.68	-910,703.25	-4,806,155.04		63,042,969.39
金融负债	0.00				0.00

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1.应收账款

单位：元

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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,801,594.79	100.00%			42,157,985.83	100.00%		
组合小计	12,801,594.79	100.00%			42,157,985.83	100.00%		
合计	12,801,594.79	--		--	42,157,985.83	--		--

## 应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含 6 个月）	11,778,242.40	92.01%		42,157,985.83	100.00%	
7-12 个月（含 12 个月）	1,023,352.39	7.99%				
1 年以内小计	12,801,594.79	100.00%		42,157,985.83	100.00%	
合计	12,801,594.79	--		42,157,985.83	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
湖南省高速公路建设开发总公司	11,778,242.40		42,157,985.83	
合计	11,778,242.40		42,157,985.83	

## 3.应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

湖南省高速公路建设开发总公司	母公司	11,778,242.40	1 年以内	92.01%
合计	--	11,778,242.40	--	92.01%

#### 4. 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
湖南省高速公路建设开发总公司	母公司	11,778,242.40	92.01%
合计	--	11,778,242.40	92.01%

### (二) 其他应收款

#### 1. 其他应收款

单位：元

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款					5,950,141,525.86	98.71%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	146,545,004.89	98.72%	6,620,012.99	12.84%	75,960,010.66	1.26%	6,529,813.03	8.60%
组合小计	146,545,004.89	98.72%	6,620,012.99	12.84%	75,960,010.66	1.26%	6,529,813.03	8.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,900,556.40	1.28%	1,900,556.40	100.00%	1,900,556.40	0.03%	1,900,556.40	100.00%
合计	148,445,561.29	--	8,520,569.39	--	6,028,002,092.92	--	8,430,369.43	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	79,255,238.93	54.08%		8,277,857.42	10.90%	
1 年以内小计	79,255,238.93	54.08%		8,277,857.42	10.90%	
1 至 2 年	3,273,227.81	2.23%	163,661.40	6,250,772.09	8.23%	312,538.60
2 至 3 年	63,833,714.78	43.56%	6,383,371.47	61,240,638.94	80.62%	6,124,063.90
3 至 4 年	144,657.85	0.01%	43,397.36	88,302.91	0.12%	26,490.88
4 至 5 年	17,165.52	0.01%	8,582.76	71,439.30	0.09%	35,719.65
5 年以上	21,000.00	0.01%	21,000.00	31,000.00	0.04%	31,000.00
合计	146,545,004.89	--	6,620,012.99	75,960,010.66	--	6,529,813.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
以前年度房改房维修基金等	1,900,556.40	1,900,556.40	100.00%	无法收回
合计	1,900,556.40	1,900,556.40	--	--

## 2.其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
湖南安迅投资发展有限公司	子公司	71,920,994.90	1-2 年	48.45%
湖南现代房地产有限公司	子公司	64,113,292.57	1-3 年	43.19%
湖南省住房公积金管理中心	非关联方	1,900,556.40	1-6 年	1.28%
现代威保特科技投资有限公司	子公司	140,759.37	1 年以内	0.09%
大有期货有限公司	子公司	125,619.46	1 年以内	0.08%
合计	--	138,201,222.70	--	93.09%

## 3.其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
湖南安迅投资发展有限公司	子公司	71,920,994.90	48.45%
湖南现代房地产有限公司	子公司	64,113,292.57	43.19%
现代威保特科技投资有限公司	子公司	140,759.37	0.09%
大有期货有限公司	子公司	125,619.46	0.08%
湖南现代投资资产经营管理有限公司	子公司	97,947.35	0.07%
合计	--	136,398,613.65	91.88%

## (三) 长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南现代投资文化传播有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00%	0.00%				
湖南安迅投资发展有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00	95.00%	95.00%				
湖南现代房地产有限公司	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00	70.00%	70.00%				
大有期货有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00	100.00%	100.00%				
现代威保特科技投资有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	100.00%	100.00%				
湖南省淑怀高速公路建设开发有限公司	成本法	1,221,275.514.10	1,221,275.514.10		1,221,275.514.10	100.00%	100.00%				
湖南省安迅担保有限公司	成本法	270,000.00	270,000.00		270,000.00	90.00%	90.00%				
湖南现代投资资产经营管理有限公司	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100.00%	100.00%				
长沙市天心区安	成本法	140,000.00	140,000.00		140,000.00	70.00%	70.00%				

迅小额贷款有限公司		00.00	00.00		00.00						
合计	--	2,157,875,514.10	2,157,875,514.10	-1,000,000.00	2,156,875,514.10	--	--	--			

#### （四）营业收入和营业成本

##### 1.营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	935,003,106.69	791,898,381.08
其他业务收入	9,353,609.97	3,957,486.24
合计	944,356,716.66	795,855,867.32
营业成本	401,330,425.28	335,167,235.94

##### 2.主营业务（分行业）

单位：元

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
通行费收入	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70
合计	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70

##### 3.主营业务（分产品）

单位：元

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
长沙分公司	302,554,706.74	104,606,098.44	278,238,127.95	102,012,817.18
潭耒分公司	589,444,514.09	252,053,397.61	513,660,253.13	231,486,739.52
怀化分公司	43,003,885.86	42,115,128.71		
合计	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70

##### 4.主营业务（分地区）

单位：元

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

湖南省	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70
合计	935,003,106.69	398,774,624.76	791,898,381.08	333,499,556.70

## （五）投资收益

### 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	979,505.52	
其他	1,518,633.18	4,135,890.41
合计	2,498,138.70	4,135,890.41

## （六）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	167,268,180.36	274,569,540.27
加：资产减值准备	90,199.97	-267,521.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,799,575.26	115,816,321.43
无形资产摊销	119,070,878.42	96,990,818.95
长期待摊费用摊销	3,858,018.99	1,883,987.04
财务费用（收益以“-”号填列）	240,116,920.54	48,860,894.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,498,138.70	-4,135,890.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,549.99	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,578,037.23	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-529,664,468.58	-703,717,152.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,684,828.34	114,587,868.53
经营活动产生的现金流量净额	137,125,407.38	-55,411,133.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	357,096,967.57	785,671,997.82
减：现金的期初余额	655,058,151.76	503,183,982.57
现金及现金等价物净增加额	-297,961,184.19	282,488,015.25

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-21,275.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	881,000.00	本期政府补助情况详见本附注“八、（四十八）营业外收入”之“2、政府补助明细”。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,832,192.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-830,765.89	
对外委托贷款取得的损益	16,065,710.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,234.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,744,107.31	其他符合非经常性损益定义的损益项目为本期购买理财产品收益、可供出售金融资产红利收益以及固定项目回报收益。
减：所得税影响额	6,691,560.11	
少数股东权益影响额（税后）	1,866,413.18	
合计	16,085,761.30	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### (二) 净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.78%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通	2.52%	0.16	0.16

股股东的净利润			
---------	--	--	--

## 第十节 备查文件目录

- 一、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表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。