

龙建路桥股份有限公司

600853

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	16
七、股东大会情况简介.....	22
八、董事会报告.....	23
九、监事会报告.....	31
十、重要事项.....	31
十一、财务会计报告.....	40
十二、备查文件目录.....	53

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
邵华	董事	因公出差	史航
李洪超	独立董事	因公出差	李怡厚

(三) 利安达会计师事务所有限责任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	张厚
主管会计工作负责人姓名	张永良
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈子辉

公司负责人张厚、主管会计工作负责人张永良及会计机构负责人（会计主管人员）陈子辉声明：保证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	龙建路桥股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	龙建股份
公司的法定英文名称	LONGJIAN ROAD&BRIDGE CO., LTD
公司法定代表人	张厚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王征宇	周航
联系地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 109 号	黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 109 号
电话	0451-82281860	0451-82281430
传真	0451-82281253	0451-82281253
电子信箱	Zhengyu-wang@sohu.com	zhouhang7233@21cn.com

(三) 基本情况简介

注册地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 368 号
注册地址的邮政编码	150090
办公地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 109 号
办公地址的邮政编码	150009
公司国际互联网网址	http://www.longjianlq.com
电子信箱	postmaster@longjianlq.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》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(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	龙建股份	600853	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 11 月 8 日	
公司首次注册登记地点	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红岸大街 7 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 6 月 3 日
	公司变更注册登记地点	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 368 号
	企业法人营业执照注册号	2300001101060
	税务登记号码	230109606102976 (地税) 230198606102976 (国税)
	组织机构代码	60610297-6
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 7 月 30 日
	公司变更注册登记地点	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 368 号
	企业法人营业执照注册号	2300001101060
	税务登记号码	230109606102976 (地税) 230198606102976 (国税)
	组织机构代码	60610297-6
第三次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 4 月 11 日
	公司变更注册登记地点	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 368 号
	企业法人营业执照注册号	230000100004258
	税务登记号码	230109606102976 (地税) 230198606102976 (国税)
	组织机构代码	60610297-6
公司聘请的会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	哈尔滨市开发区湘江路 144 号星河国际巴黎座 402-404 室	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	30,808,985.17
利润总额	38,094,623.54
归属于上市公司股东的净利润	26,422,176.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,489,871.49
经营活动产生的现金流量净额	218,518,589.51

(二) 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	说明
非流动资产处置损益	-6,152,485.15	处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	17,560,214.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	-229,075.93	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,893,015.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小 计	7,285,638.37	
所得税影响额	462,131.88	
少数股东权益影响额（税后）	184,534.78	
合计	7,932,305.03	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
营业收入	5,034,378,462.59	2,325,143,320.42	116.52	2,175,189,069.66
利润总额	38,094,623.54	17,232,595.15	121.06	19,446,555.35
归属于上市公司股东的净利润	26,422,176.52	12,876,859.71	105.19	11,932,095.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,489,871.49	1,135,754.23	1,527.98	10,355,881.04
经营活动产生的现金流量净额	218,518,589.51	217,670,875.35	0.39	-112,148,790.85
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	5,559,377,819.23	4,421,611,027.80	25.73	4,035,491,030.69
所有者权益 (或股东权益)	754,805,316.07	728,383,139.55	3.63	723,942,023.93

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0492	0.0240	105.00	0.0221
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0492	0.0240	105.00	0.0221
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0344	0.0021	1,538.10	0.0194
加权平均净资产收益率 (%)	3.5629	1.7836	增加 1.78 个百分点	1.6747
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.4933	0.1586	增加 2.33 个百分点	1.4738
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.4071	0.4055	0.40	-0.2089
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.4061	1.3569	3.63	1.3255

报告期内，公司主营业务收入大幅增长的原因为：

- 1、国家基础建设投资突增，地方公路建设支出加大，使得公路市场规模倍增；
- 2、由于铁路、水利、机场等也同时市场规模大幅提高，中铁、中建、核建等特大建筑企业减少甚至撤出公路市场，公司成为全国公路建设主力军和省内公路建设龙头企业的地位日益突出；
- 3、公司为形势发展需要，进行了内部资源整合，以灵活方式利用社会资源-----从而大幅提升了公司的施工能力，今年主营收入全面超额完成计划 43.8%。

利润增长的原因：

- 1、抓住了省内基础设施大上的机遇，主营收入实现大幅增长，规模效益显现；
- 2、通过内部挖潜、资源整合、精心组织施工等一系列措施，调动了子公司的积极性，降低了工料机费用，加强了各子公司之间的协调，提高了资金利用效率。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	144,316,398	26.88				-144,316,398	-144,316,398	0	0
1、国家持股	144,316,398	26.88				-144,316,398	-144,316,398	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	392,491,260	73.12				144,316,398	144,316,398	536,807,658	100.00
1、人民币普通股	392,491,260	73.12				144,316,398	144,316,398	536,807,658	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	536,807,658	100.00				0	0	536,807,658	100.00

股份变动的批准情况

2006 年 9 月 25 日，公司召开的 2006 年第四次临时股东大会暨相关股东会议审议通过了《龙建路桥股份有限公司股权分置改革及定向回购方案、公司章程(修订)议案》，批准公司以流通股本 164,560,018 股为基数，以截止 2006 年 6 月 30 日公司经审计的资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东定向转增股本 98,736,011 股(相当于向全体股东每 10 股转增 1.85455 股)，流通股股东获得每 10 股转增 6 股股份，相当于流通股股东每 10 股获送 3.50 股对价。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	144,316,398	144,316,398	0	0	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司自股改方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	2009 年 10 月 13 日
合计	144,316,398	144,316,398	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截至本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 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				93,737 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
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	国家	27.58	148,039,691	-15,942,411	0	质押 70,000,000
黑龙江省投资总公司	国家	7.07	37,928,318	0	0	0
中国第一汽车集团公司	国有法人	0.45	2,420,000	0	0	0
哈尔滨铁路局齐齐哈尔铁路分局	国有法人	0.22	1,210,000	0	0	0
齐齐哈尔市证券有限责任公司	境内非国有法人	0.22	1,210,000	0	0	冻结 1,210,000
贾建明	境内自然人	0.20	1,070,000	1,070,000	0	0
张秀坤	境内自然人	0.16	874,200	-42,400	0	0

黑龙江航运集团有限公司	国有法人	0.16	857,441	0	0	0
江华军	境内自然人	0.15	818,535	818,535	0	0
林文	境内自然人	0.15	800,000	800,000	0	0
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			
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	148,039,691		人民币普通股		148,039,691	
黑龙江省投资总公司	37,928,318		人民币普通股		37,928,318	
中国第一汽车集团公司	2,420,000		人民币普通股		2,420,000	
齐齐哈尔市证券有限责任公司	1,210,000		人民币普通股		1,210,000	
哈尔滨铁路局齐齐哈尔铁路分局	1,210,000		人民币普通股		1,210,000	
贾建明	1,070,000		人民币普通股		1,070,000	
张秀坤	874,200		人民币普通股		874,200	
黑龙江航运集团有限公司	857,441		人民币普通股		857,441	
江华军	818,535		人民币普通股		818,535	
林文	800,000		人民币普通股		800,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司与其他前 9 名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。公司前 10 名股东中的第 2-10 位股东，本公司未知其之间的关联关系，也未知其之间是否属于《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。					

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
本报告期内无此情况发生。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

黑龙江省国资委于 2008 年出资成立了黑龙江省建设集团有限公司，黑龙江省建设集团有限公司按照黑龙江省国资委（黑国资产【2008】265 号）文件的要求，完成了将黑龙江省国资委持有的黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司（本公司的控股股东）的国有股权无偿划转给黑龙江省建设集团有限公司的工作，黑龙江省建设集团有限公司办理了工商登记手续。本公司的实际控制人仍然为黑龙江省国资委。

黑龙江省建设集团有限公司法定代表人张厚，公司类型为有限责任公司（国有独资），经营范围为对权属企业进行投资、资本运营管理。黑龙江省建设集团有限公司在完成国有股权无偿划转之后注册资本和实收资本由成立之初的 50 万元变更至 126,000 万元，黑龙江省建设集团有限公司的实际控制人为黑龙江省国资委。

上述事项在公司 2008-040 号公告中进行了披露，此公告刊登在 2008 年 11 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司
单位负责人或法定代表人	雷文峰
成立日期	1985 年 7 月 16 日
注册资本	82,391
主要经营业务或管理活动	经营管理黑龙江省国有资产管理委员会授权经营的国有资产；承包境外公路工程 and 境内国际招标工程，上述境外工程所需设备、材料的出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

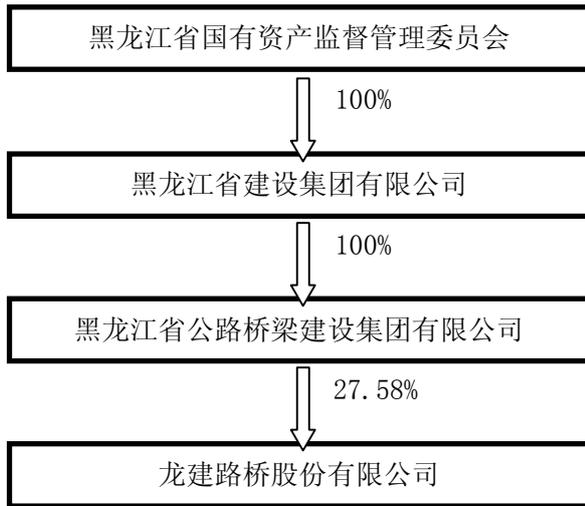
单位：元 币种：人民币

名称	黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	赵杰
主要经营业务或管理活动	根据省政府授权，依据《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，指导推进国有企业改革和重组；对所监管企业国有资产的保值增值进行监督，加强国有资产的管理工作；推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构；推动国有经济结构和布局的战略性调整。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东
截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张厚	董事长	男	54	2008年8月22日	2011年8月22日					是
史铁桥	副董事长、总经理	男	47	2009年8月26日	2011年8月22日				10	否
蔡绍忠	董事	男	50	2009年8月25日	2011年8月22日					是
王征宇	董事、董事会秘书	男	48	2008年8月22日	2011年8月22日				8	否
李梓丰	董事、副总经理、总工程师	男	38	2009年8月25日	2011年8月22日				8	否
秦玉文	独立董事	男	62	2008年8月22日	2011年8月22日				3	否
张兵	独立董事	男	61	2008年8月22日	2011年8月22日				3	否
李怡厚	独立董事	男	63	2008年8月22日	2011年8月22日				3	否
李洪超	独立董	男	63	2008年	2011年				3	否

	事			8月22日	8月22日					
邵华	董事	男	55	2008年8月22日	2011年8月22日					是
史航	董事	男	40	2008年8月22日	2011年8月22日					是
赵庆海	董事	男	45	2008年8月22日	2011年8月22日	2,000	2,000			是
李吉胜	卸任副董事长、总经理	男	47	2008年8月22日	2009年8月25日				10	否
武建男	卸任董事	男	57	2008年8月22日	2009年8月25日					是
孙雪飞	监事会主席	男	39	2008年8月22日	2011年8月22日				8	否
郑云章	监事	男	39	2008年8月22日	2011年8月22日				6	否
付百彦	监事	男	40	2008年8月22日	2011年8月22日				6	否
谷文龙	监事	男	44	2008年8月22日	2011年8月22日					是
田延丰	监事	男	39	2008年8月22日	2011年8月22日	3,300	3,300			是
张永良	副总经理、总会计师	男	44	2009年8月5日	2011年8月22日				8	否
陈亮	副总经理	男	48	2009年8月5日	2011年8月22日					是
田玉龙	副总经理	男	41	2009年8月5日	2011年8月22日					是
陈超	总工程师	男	52	2009年8月5日	2011年8月22日				6.83	否
王英君	卸任副总经理、总工程师	男	55	2008年8月22日	2009年8月5日				8	否
许国柱	卸任副总经理	男	48	2008年8月22日	2009年8月5日	0	4,000		8	否
合计	/	/	/	/	/	5,300	9,300	/	98.83	/

张厚：2005年2月任黑龙江省建工集团董事长、党委书记；2008年3月任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司副董事长、党委副书记。2008年3月25日任龙建路桥股份有限公司董事长、2008年9月25日任黑龙江省建设集团有限公司董事长至今。

史铁桥：2003 年 1 月任龙建路桥股份有限公司副总经理；2009 年 8 月 26 日至今任龙建路桥股份有限公司副董事长、总经理；2009 年 10 月 28 日任黑龙江省建设集团有限公司董事至今。

蔡绍忠：2002 年 3 月 16 日至 2007 年 4 月 26 日任龙建股份董事；2007 年 4 月任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司党委副书记、龙建股份副总经理；2009 年 8 月 25 日至今任龙建股份董事；2009 年 12 月 9 日任黑龙江省建设集团有限公司副总经理至今。

王征宇：2002 年 3 月任龙建路桥股份有限公司董事会秘书、2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司董事至今。

李梓丰：2002 年 3 月任龙建路桥股份有限公司总经济师至今；2009 年 8 月任龙建股份董事、副总经理兼总经济师至今；2009 年 12 月 9 日任黑龙江省建设集团有限公司发展部部长至今。

秦玉文：2004 年 3 月至 2007 年 4 月任国家建设部综合财务司司长，2007 年 8 月退休。现任中国建设会计学会常务副会长，2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司独立董事至今。

张兵：2002 年 5 月至 2008 年 7 月任最高人民检察院民事行政检察厅副厅长级检察员，2008 年 7 月退休。2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司独立董事至今。

李怡厚：2001 年 5 月至 2006 年 11 月任中国铁路工程总公司副总经理、管理者代表，2006 年 11 月退休。2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司独立董事至今。

李洪超：2000 年 5 月至 2006 年 10 月任黑龙江省司法厅党委副书记、副厅长，2006 年 10 月退休。自 2008 年 3 月任黑龙江省监狱学会会长。2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司独立董事至今。

邵华：2002 年至今任黑龙江省投资总公司副总经理兼总会计师；2006 年 4 月 25 日任龙建路桥股份有限公司董事至今。

史航：2002 年 5 月至今任黑龙江省投资总公司证券部部长；2006 年 4 月 25 日至 2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司监事；2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司董事至今。

赵庆海：自 1984 年 6 月参加工作以来，历任哈尔滨船舶修造厂机装车间工人、财务科会计、副科长、科长、厂长助理兼财务科长、总会计师；哈尔滨北方船舶工业有限公司副总经理、总会计师；2008 年 3 月任黑龙江航运集团有限公司财务部部长；2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司董事至今。

李吉胜：2005 年 6 月任龙建路桥股份有限公司董事长、黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司副董事长；2007 年 4 月任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司副董事长、党委副书记、龙建股份总经理；2007 年 6 月任龙建股份副董事长；2009 年 10 月 28 日任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司总经理、党委书记、黑龙江省建设集团有限公司副董事长、龙建股份党委书记、黑龙江省建工集团党委书记；2009 年 12 月 9 日任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司董事长至今。

武建男：2001 年 1 月任黑龙江省路桥建设集团有限公司工会主席、董事、党委委员；2007 年 4 月至 2009 年 8 月任龙建股份董事；2009 年 12 月 9 日任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司董事至今。

孙雪飞：2003 年 1 月 26 日任龙建路桥股份有限公司总经理助理；2007 年 4 月至 2008 年 8 月任龙建股份副总经理；2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司监事会主席；2009 年 12 月 9 日任黑龙江省建设集团有限公司副总经理至今。

郑云章：历任龙建路桥股份有限公司审计部副部长、资产效益部部长、效益监督部部长，2003 年 4 月兼任龙建路桥股份有限公司监事会职工监事至今。

付百彦：历任龙建路桥股份有限公司审计部副部长、财务部副部长、部长，审计部部长。并自 2006 年 4 月至今兼任龙建路桥股份有限公司监事会职工监事；2009 年 12 月 9 日任黑龙江省建设集团有限公司绩效审计部副部长至今。

谷文龙：2006 年 6 月任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司工会办公室主任至今；2005 年 6 月兼任龙建路桥股份有限公司监事会监事至今；2009 年 12 月 9 日至今任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司监事会监事。

田延丰：2000 年 12 月任黑龙江航运集团有限公司财务部主任科员至今。2008 年 8 月 22 日任龙建路桥股份有限公司监事至今。

张永良：2003 年 1 月任龙建路桥股份有限公司董事、总经理助理；2007 年 4 月任龙建股份总会计师、2008 年 8 月 22 日至 2009 年 8 月任龙建路桥股份有限公司董事；2009 年 8 月任龙建股份副总经理兼总会计师至今。

陈亮：2004 年 3 月至 2008 年 5 月任龙建路桥股份有限公司第一工程处处长，2008 年 5 月任黑龙江省龙建股份第一工程有限公司董事长兼总经理至今，2009 年 8 月 5 日任龙建路桥股份有限公司副总经理至今。

田玉龙：2005 年 9 月任龙建路桥股份有限公司第四工程处处长；2008 年 5 月任黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司董事长兼总经理至今；2009 年 8 月 5 日任龙建路桥股份有限公司副总经理至今。

陈超：2004 年任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司阿深高速公路信阳段第二合同段 BOT 项目工作组组长；2009 年 8 月 5 日任龙建路桥股份有限公司总工程师至今。

王英君：2002 年 3 月至 2009 年 8 月任龙建路桥股份有限公司副总经理兼总工程师；2009 年 12 月 9 日任黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司副总经理至今。

许国柱：2005 年 9 月 2 日至 2009 年 8 月 5 日任龙建路桥股份有限公司副总经理；2009 年 12 月 9 日任黑龙江省建设集团有限公司副总经理至今。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李吉胜	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	总经理、党委书记	2009 年 10 月 28 日		否
李吉胜	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	董事长	2009 年 12 月 9 日		否
武建男	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	董事、工会主席	2009 年 12 月 9 日		是
王英君	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	副总经理	2009 年 12 月 9 日		否
邵华	黑龙江省投资总公司	副总经理、总会计师	2001 年 5 月 20 日		是
史航	黑龙江省投资总公司	证券部部长	2002 年 5 月 26 日		是
赵庆海	黑龙江航运集团有限公司	财务部部长	2008 年 3 月 18 日		是
田延丰	黑龙江航运集团有限公司	财务部主任科员	2000 年 12 月 20 日		是
谷文龙	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	监事、工会办公室主任	2009 年 12 月 9 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张厚	黑龙江省建工集团有限公司	董事长	2005-02		是
张厚	黑龙江省建设集团有限公司	董事长	2008 年 9 月 25 日		否

李吉胜	黑龙江省建工集团有限公司	党委书记	2009年10月28日		否
李吉胜	黑龙江省建设集团有限公司	副董事长	2009年10月28日		否
史铁桥	黑龙江省建设集团有限公司	董事	2009年10月28日		否
孙雪飞	黑龙江省建设集团有限公司	副总经理	2009年12月9日		否
秦玉文	山煤国际(600546)	独立董事	2007年5月14日	2010年5月14日	是
蔡绍忠	黑龙江省建设集团有限公司	副总经理	2009年12月9日		否
许国柱	黑龙江省建设集团有限公司	副总经理	2009年12月9日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据黑龙江省国资委《出资企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《出资企业负责人薪酬管理暂行办法》的文件规定以及黑龙江省建设集团《国有资产经营基本管理暂行制度》，结合2009年度生产经营指标完成情况，拟定高级管理人员的基本薪金，提交董事会审议；效益薪金待主管部门考核评定后，提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事为其在公司担任董事、监事以外的其他职务而领取的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合薪酬体系和主管部门的相关规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形，相关数据真实、准确，发放金额符合经董事会审议通过的标准。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李吉胜	原副董事长、总经理	离任	因工作变动辞去副董事长、总经理职务
武建男	原董事	离任	因工作变动辞去董事职务
张永良	原董事	离任	因工作变动辞去董事职务
王英君	原副总经理、总工程师	离任	因工作变动辞去副总经理、总工程师职务
许国柱	原副总经理	离任	因工作变动辞去副总经理职务
蔡绍忠	原副总经理	离任	因工作变动辞去副总经理职务

史铁桥	副董事长、总经理	聘任	股东大会选举及董事会聘任
蔡绍忠	董事	聘任	股东大会选举
李梓丰	董事、副总经理	聘任	股东大会选举及董事会聘任
张永良	副总经理	聘任	董事会聘任
陈亮	副总经理	聘任	董事会聘任
田玉龙	副总经理	聘任	董事会聘任
陈超	总工程师	聘任	董事会聘任

2009年8月5日公司召开第六届董事会第十二次会议，会议审议通过了如下议案：

1、《关于公司部分董事辞职的议案》；因工作发生变动，李吉胜先生、武建男先生、张永良先生提出辞去董事职务的申请。

2、《关于提名增补公司董事候选人的议案》；董事会提名史铁桥先生、蔡绍忠先生、李梓丰先生为公司董事候选人。

3、《关于公司部分高管人员辞职的议案》；因工作发生变动，同意李吉胜先生辞去总经理职务，蔡绍忠先生、许国柱先生辞去副总经理职务，王英君先生辞去副总经理兼总工程师职务。

4、《关于聘任史铁桥先生为公司总经理的议案》；董事会聘任史铁桥先生为公司总经理，任期至本届董事会届满。

5、《关于聘任公司副总经理及其他高级管理人员的议案》；董事会聘任陈亮先生、田玉龙先生为公司副总经理，聘任李梓丰先生为公司副总经理兼总经济师，聘任张永良先生为公司副总经理兼总会计师，聘任陈超先生为公司总工程师。以上任期至本届董事会届满。

2009年8月25日公司召开2009年第一次临时股东大会，通过了《关于公司部分董事辞职的议案》和《关于增选公司部分董事的议案》。

2009年8月25日公司召开第六届董事会第十三次会议，会上选举史铁桥先生为公司副董事长，任期至本届董事会届满。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,575
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	2,601
工程技术人员	1,168
作业人员	734
服务人员	368
其他人员	1,704
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生及以上	17
大学本科	1,105
大专	1,902
中专	525
中专以下	3,026

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《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》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司的权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合

《上市公司治理准则》的要求。报告期内，公司结合自身情况，根据相关法律法规修订了《公司章程》，制定了《审计委员会年报工作规程》、《信息收集工作管理办法》。为加强公司对内幕信息以及外部信息使用人管理，公司制定了《内幕信息知情人员保密制度》。目前公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会：本公司严格按照有关规定召开股东大会，确保股东能够依法行使表决权。本公司关联交易公平、规范，关联交易信息及时、充分披露，控股股东没有利用其控股地位在商业交易中损害公司及中小股东利益。本公司的公司治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开两次股东大会，各次会议均符合《公司法》、《公司章程》的规定。

2、董事与董事会：公司董事会的人数及成员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。公司董事会会议的召集和召开、会议议事程序和决议、会议决议信息披露以及决议执行均能严格按照《董事会议事规则》规定进行。公司所有董事均能勤勉尽责地履行董事职责，认真审议相关议案，列席股东大会；积极参加相关业务培训，熟悉法律、法规及董事权利、义务和责任，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，促进董事会的科学决策和公司的可持续健康发展。

3、监事与监事会：本公司监事会能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，按照法定程序召开定期会议和临时会议，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于绩效评价和激励约束机制：公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。公司董事、监事津贴由股东大会批准确定，高管人员采用与企业整体经营业绩相挂钩的年薪制，按照黑龙江省国资委和黑龙江省建设集团的相关考核办法进行考核，根据考核结果决定其效益薪金的分配，并提交董事会审议。

5、相关利益者：本公司鼓励员工通过与董事会、监事会和经理人员的直接沟通和交流，反映员工对公司经营、财务状况以及涉及员工利益的重大决策的意见。本公司尊重和维持银行以及其他债权人、客户、员工等利益相关者的合法权利，以共同推动公司持续、健康地发展。

6、信息披露和投资者关系管理：公司严格按照中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司信息披露事务管理制度》的要求认真履行上市公司信息披露义务，及时、准确、完整地披露公司信息，保证所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司积极开展投资者关系管理工作，加强公司与投资者的交流与沟通。在投资关系管理上，公司坚持诚实守信的原则，客观、真实、准确反映公司实际情况，严格遵循公平、公正、公开原则，对待股东一视同仁。公司积极听取投资者及来访者的合理意见和建议，对投资者关心的问题，整理完成后及时反馈给公司领导，保证在不违反信息披露有关规定的前提下给予投资者满意答复。

7、报告期公司治理专项活动开展情况：公司根据中国证监会上市部《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》的精神，认真梳理了本公司在公司治理工作中以前存在的问题以及相应的整改措施和效果，于 2009 年 8 月 12 日向黑龙江省证监局报送了关于公司治理相关问题的汇报，报告中对公司与大股东之间的关联交易事项的持续整改工作进行了汇报。

8、上一报告期至今公司治理专项活动的情况：在上一报告期内公司根据中国证监会公告【2008】27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和黑龙江监管局的要求，完成了对公司治理整改报告中所列事项的整改情况的逐项自查，并于 2008 年 7 月 18 日在上海交易所网站和《中国证券报》以及《证券时报》上刊登了《关于公司治理整改情况的说明》，并于 2008 年 11 月 27 日向黑龙江监管局报送了持续整改事项的报告。按照中国证监会（上市部函【2008】116 号）通知的要求，公司已完成治理专项活动中发现问题的整改工作。公司根据自身实际情况制定了一系列内控制度，在内控制度的执行上，注重增强各种检查的质效性，强化各级单位的问责机制，公司将原分公司改制成为子公司，从而提高了基层单位承担责任的意识，公司各项内控制度执行效果明显加强。

公司将在以后的运作过程中严格遵循有关法律、法规及监管部门的要求，完善内控体系，增强上市公司独立性，规范信息披露行为，持续改进公司治理水平，维护上市公司及中小股东利益。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张厚	否	13	2	11	0	0	否
史铁桥	否	4	1	3	0	0	否
王征宇	否	13	2	11	0	0	否
蔡绍忠	否	4	1	3	0	0	否
李梓丰	否	4	1	3	0	0	否
秦玉文	是	13	2	10	0	1	否
张兵	是	13	2	11	0	0	否
李怡厚	是	13	2	11	0	0	否
李洪超	是	13	2	10	0	1	否
邵华	否	13	1	11	1	0	否
史航	否	13	2	10	0	1	否
赵庆海	否	13	0	11	2	0	否
李吉胜	否	9	0	8	1	0	否
武建男	否	9	1	8	0	0	否
张永良	否	9	1	8	0	0	否

2009 年 1 月 23 日召开的第六届董事会第六次会议上，独立董事秦玉文先生、李洪超先生以及董事史航先生由于出差在外，未能参加会议。

2009 年 3 月 24 日召开的第六届董事会第七次会议上，董事李吉胜先生和董事赵庆海先生因出差在外，不能亲自参加会议，分别委托董事王征宇先生和董事邵华先生参加会议代为发表意见。

2009 年 8 月 25 日召开的第六届董事会第十三次会议上，董事邵华先生和董事赵庆海先生因出差在外，未能亲自参加会议。二人共同委托董事史航先生参加会议代为发表意见。

本报告期内，公司董事未发生连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本报告期内，公司独立董事秦玉文先生、张兵先生、李怡厚先生、李洪超先生未发生对公司有关事项提出异议的情况。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司为了建立健全独立董事相关工作制度，制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》以及在董事会专业委员会制度的建立上赋予独立董事更多的企业管理参与权。独立董事除具有《公司法》和其他相关法律、法规及《公司章程》赋予董事的职权外，还具有以下特别职权：

(1) 公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论。独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

(2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3) 向董事会提请召开临时股东大会；

(4) 提议召开董事会；

(5) 独立聘请外部审计机构或咨询机构；

(6) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

在召开董事会会议之前，当独立董事认为会议资料不充分时，可以要求补充；当 2 名或 2 名以上独立董事认为资料不充分或论证不明确的，可以联名向董事会提出延期召开董事会会议或延期审议该事项的要求。

公司董事会下设的审计、提名、薪酬与考核等专门委员会，独立董事在委员会中占有二分之一以上的比例。

独立董事除履行前条所述职权外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- (1) 提名、任免董事；
- (2) 聘任或解聘高级管理人员；
- (3) 公司董事、高级管理人员的薪酬；
- (4) 关联方对公司总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产绝对值的 0.5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- (5) 其他认为可能损害中小股东权益的事项。

在年报工作中，独立董事根据《独立董事年报工作制度》主要行使以下工作职责：

(1) 及时听取公司管理层对公司本年度的生产经营情况和投、融资活动等重大事项的情况汇报，并要求公司安排对有关重大问题的实地考察。上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

(2) 在年审会计师事务所进场审计前，与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点；独立董事应听取公司财务总监对公司本年度财务状况和经营成果的汇报。

(3) 公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后至召开董事会审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。见面会应有书面记录及当事人签字。

(4) 应在召开董事会审议年报前，与年审注册会计师见面沟通初审意见；独立董事应审查董事会召开的程序、必备文件以及能够做出合理准确判断的资料信息的充分性，如发现与召开董事会相关规定不符或判断依据不足的情形，独立董事应提出补充、整改和延期召开董事会的意见，未获采纳时可拒绝出席董事会，并要求公司披露其未出席董事会的情况及原因。

(5) 应高度关注上市公司年审期间发生改聘会计师事务所的情形，一旦发生改聘情形，独立董事应当发表意见并及时向注册地证监局和交易所报告。上述沟通情况、意见及建议均应书面记录并由当事人签字。

(6) 在年报编制和审议期间，独立董事应严格执行《公司内幕信息知情人员保密制度》，在年报公告前负有保密义务，不可以利用内幕信息从事内幕交易。

(7) 独立董事应当在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。

报告期内，公司四位独立董事能够恪尽职守、尽职尽责，履行独立董事的义务，在董事会上能够独立发表自己的意见，认真维护全体股东、特别是中小股东的利益，在重大事项决策中，充分发挥自己的专长，行使独立董事的权利，客观、公正、科学地向董事会提出自己的建议，有效地避免董事会的决策失误，促进公司投资和重大决策的科学性、可行性和可靠性。独立董事能够遵守董事会的各项规定，积极主动地关心公司的发展和各方面变化，准时参加董事会和股东大会。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立于控股股东，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系，拥有独立的生产经营、采购、营销系统。具有独立的经营资质和完全自主的经营能力。		

<p>人员方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面独立分开，设立了独立的劳动人事职能部门，并建立了独立的人事、劳动及薪酬体系和相应的规章制度。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在股东单位任职的情况。公司副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。公司的员工与本公司签订了劳动合同，在本公司领取薪酬。</p>		
<p>资产方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司拥有独立的生产设备、辅助生产系统和配套设施，与控股股东及其投入公司的资产产权明晰，不存在以资产、权益或信誉作为控股股东或其子公司提供担保的情况。不存在资产被控股股东无偿占用的情况。公司能够独立运用各项资产开展生产经营，未受到其他限制。</p>		
<p>机构方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司董事会、监事会及其他内部机构独立运行，根据路桥工程施工的要求和特点，建立与之相适应的组织机构体系，拥有独立的职能部门，与控股股东及其职能部门完全分开、独立运作。</p>		

<p>财务方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司设置独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立核算、独立承担责任和风险。在银行独立开设银行帐户，依法独立纳税。</p>		
-------------------	----------	--	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求，制订并完善内部控制制度，提升公司经营管理水平和风险防范能力。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。本公司建立和实施内部控制制度时，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司根据财政部会同证监会、审计署、银监会、保监会制定的《企业内部控制基本规范》要求，于 2009 年 5 月 12 日制订了《公司内部控制制度》（试行稿），并试运行。针对半年来试运行中出现的一些问题，公司进行了修改和完善，形成了《公司内部控制制度》（草案），于 2009 年 11 月 25 日提交公司董事会审议通过，该内控制度是公司内部控制的核心文件，明确了建立健全内部控制的目标、制定与修改内部控制制度应遵循的原则、内控五大要素的具体内容等，该制度的出台，促进了公司内部约束机制和责任追究机制的完善，各项制度得到了有效执行。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会设立审计委员会。审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司设立了“审计与绩效考评部”对内部控制的有效性进行监督检查和对内部控制进行自我评价。对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司审计与绩效考评部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强与董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。若发现内部控制存在缺陷，及时加以改进。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会通过其下设的审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。</p>

与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	在财务管理控制方面，公司财务制度健全，会计人员具备了专业素质，建立了持续的人员培训制度，会计人员和岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则，执行对重要会计业务和电算化操作授权管理的规定，公司的会计管理内控程序具有完整性、合理性及有效性。财务会计业务有明确的流程，能及时发现差错的发生。公司的资金支出通过编制预算控制，资金的实际发生有严格的审批程序。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将不断加强内部控制，促进公司稳步、健康发展。同时，根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员是采用与企业整体经营业绩相挂钩的年薪制，基本薪金标准由董事会薪酬与考核委员会根据黑龙江省国资委《出资企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《出资企业负责人薪酬管理暂行办法》的文件规定以及黑龙江省建设集团《国有资产经营基本管理暂行制度》，结合 2009 年度生产经营指标完成情况拟定，提交董事会审议；效益薪金按照主管部门考核办法进行考核，根据考核结果决定其分配，并提交董事会审议。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来重大经济损失、造成不良社会影响的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度	2009 年 4 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 16 日

公司于 2009 年 4 月 15 日上午 9:00 在总部 207 会议室召开 2008 年年度股东大会，出席会议的股东及授权代理人共 5 人，代表股份数 220,639,057 股，占公司股份总数 536,807,658 股的 41.10%，公司董事、监事及部分高级管理人员列席了会议。

会议以记名投票方式，逐项表决并通过了以下决议：

1、审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》；同意票 220,639,057 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对票 0 股；弃权票 0 股。

2、审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》；同意票 220,639,057 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对票 0 股；弃权票 0 股。

3、审议通过了《公司 2008 年度财务决算报告》；同意票 220,639,057 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对票 0 股；弃权票 0 股。

4、审议通过了《公司 2008 年度利润分配方案》；同意票 202,554,819 股，占出席会议有表决权股份总数的 91.80%；反对票 18,084,238 股，占出席会议有表决权股份总数的 8.20%；弃权票 0 股。

5、审议通过了《公司 2009 年度财务预算报告》；同意票 220,639,057 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对票 0 股；弃权票 0 股。

6、审议通过了《公司 2008 年度董事薪酬分配预案》；同意票 220,639,057 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对票 0 股；弃权票 0 股。

7、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》； 同意票 220,639,057 股， 占出席会议有表决权股份总数的 100%； 反对票 0 股； 弃权票 0 股。

8、审议通过了《关于 2009 年度续聘利安达会计师事务所的议案》； 同意票 220,639,057 股， 占出席会议有表决权股份总数的 100%； 反对票 0 股； 弃权票 0 股。

9、审议通过了《关于向交通银行申请 3.67 亿元贷款的议案》； 同意票 219,429,057 股， 占出席会议有表决权股份总数的 99.45%； 反对票 0 股； 弃权票 1,210,000 股， 占出席会议有表决权股份总数的 0.55%。

10、审议通过了《关于向中国银行申请 27.49 亿元综合授信额度的议案》 同意票 220,639,057 股， 占出席会议有表决权股份总数的 100%； 反对票 0 股； 弃权票 0 股。

11、审议通过了《关于为黑龙江伊哈公路工程有限公司 1000 万元贷款提供担保的议案》。 同意票 219,429,057 股， 占出席会议有表决权股份总数的 99.45%； 反对票 0 股； 弃权票 1,210,000 股， 占出席会议有表决权股份总数的 0.55%。

本次股东大会经北京市中高盛律师事务所张迎泽、胡凤滨律师进行现场见证并出具了法律意见书， 认为公司本次股东大会的召集、 召开程序、 出席会议人员的资格和会议的表决程序符合法律、 法规和《公司章程》的规定， 本次股东大会的决议合法有效。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次	2009 年 8 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 26 日

公司于 2009 年 8 月 25 日上午 9:00 在总部 207 会议室召开 2009 年第一次临时股东大会， 出席会议的股东及授权代理人共 5 人， 代表股份数 191,079,850 股， 占公司股份总数 536,807,658 股的 35.60%， 公司董事、 监事及部分高级管理人员列席了会议。

会议以记名投票方式， 逐项表决并通过了以下决议：

1、 审议并全票通过了《关于公司部分董事辞职的议案》。

2、 以累积投票表决方式审议并全票通过了《关于增选公司部分董事的议案》。

3、 审议通过了《关于向交通银行黑龙江省分行营业部申请人民币 4 亿元保函授信额度的议案》。 关联股东黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司回避表决， 其所持有的股份数未记入表决权总数， 由非关联股东表决。 同意票 38,785,959 股， 占出席会议有表决权股份总数的 99.5%； 反对票 183,200 股， 占出席会议有表决权股份总数的 0.50%； 弃权票 0 股。

本次股东大会经北京市中高盛律师事务所张迎泽、胡凤滨律师进行现场见证并出具了法律意见书， 认为公司本次股东大会的召集、 召开程序、 出席会议人员的资格和会议的表决程序符合法律、 法规和《公司章程》的规定， 本次股东大会的决议合法有效。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、 报告期内公司生产经营及财务状况

(1) 报告期内生产经营情况

报告期主营业务收入 503,438 万元， 比上期增加 116.52%， 实现利润总额 3,809 万元， 比上期增加 121.06%， 净利润 2,533 万元， 比上期增加 106.08%。

2009 年， 公司继续按照“依托龙江， 立足国内， 开拓海外”的经营方针， 在突变的市场形势中捕捉并把握机遇， 加大市场开拓步伐， 公司全年累计中标总额 917,516 万元， 中标项目分布在国内黑龙江、 江西、 内蒙古。 省内市场中标合同金额 909,777 万元， 占中标总额的 99.16%， 省外市场中标金额 7,739 万元， 占中标总额的 0.84%。

报告期内， 公司共承建工程项目 145 个， 遍布国内 6 个省份和国外 5 个国家。 针对项目分散、 国外工程比重大、 施工环境复杂等情况， 公司积极优化施工组织设计， 及时调整资源配置， 加强管理， 采取一系列有利措施， 超额完成了 2009 年的施工生产任务。

(2) 报告期内公司（资产） 财务状况

①报告期内公司资产构成情况及与上年同期数据相比

单位：万元

序号	项 目	本年	上年	同比增减	变动差异率(%)
一	总资产	555,938	442,161	113,777	25.73
1	流动资产	448,491	291,968	156,523	53.61
(1)	货币资金	31,496	16,523	14,973	90.62
(2)	应收账款	70,879	59,889	10,990	18.35
(3)	预付账款	32,692	11,143	21,549	193.39
(4)	其他应收款	98,014	31,003	67,011	216.14
(5)	已完工未结算款	170,244	155,864	14,380	9.23
2	长期投资	14,960	14,960		
3	固定资产净值	30,454	26,326	4,128	15.68
4	无形资产	59,915	107,226	-47,311	-44.12
5	在建工程	79		79	
6	递延所得税资产	1,646	1,335	311	23.30
二	总负债	479,781	368,538	111,243	30.18
1	短期借款	21,200	18,100	3,100	17.13
2	应付账款	174,346	114,893	59,453	51.75
3	预收账款	79,481	57,002	22,479	39.44
4	应付职工薪酬	20,493	20,197	296	1.47
5	应交税费	20,644	12,877	7,767	60.32
6	其他应付款	76,040	61,485	14,555	23.67
7	长期借款	58,900	59,400	-500	-0.84
三	所有者权益	76,157	73,624	2,533	3.44

1	实收资本	53,681	53,681	0	0.00
2	资本公积	15,978	15,978	0	0.00
3	盈余公积	261	149	112	75.17
4	未分配利润	5,560	3,030	2,530	83.50

②公司营业费用、财务费用等财务数据同期对比表

单位：万元

序号	项目	本年	上年	同比增减	差异率 (%)
1	管理费用	11,128	10,233	895	8.75
2	财务费用	2,593	1,532	1,061	69.26
3	营业费用	1,024	944	80	8.47
4	资产减值损失	1,228	64	1,164	1,818.75
5	营业外收支净额	729	1,551	-822	-53.00
6	利润总额	3,809	1,723	2,086	121.07
7	净利润	2,533	1,229	1,304	106.10

③公司主要控股公司及参股公司的经营情况

单位：万元

子公司全称	期末数		本年数		期初数		上年数	
	资产总额	净资产	营业收入	净利润	资产总额	净资产	营业收入	净利润
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	51,961.00	8,602	77,709	562	42,941	8,314	35,916	304
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	94,919.00	8,245	78,673	177	73,067	8,264	48,606	216
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	73,977.00	5,056	76,080	230	44,595	3,826	19,600	-176
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	76,856.00	9,107	102,818	977	57,436	8,641	44,985	568
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	51,618.00	4,364	71,863	340	56,430	4,241	53,568	241

黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	25,184.00	5,505	34,358	500	20,421	4,048	10,321	48
黑龙江伊哈公路工程有限公司	11,116.00	1,210	18,971	88	8,979	1,122	3,939	-144
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	67,972.00	8,847			71,877	8,847	0	0
黑龙江省七密高等级公路有限公司	66,446.00	11,657	663	-831	59,550	12,488	0	0
黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	11,824.00	3,864	14,638	446	7,963	3,418	7,569	222
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	22,386.00	10,415	24,854	252	19,929	10,162	8,010	69

(3) 主营业务收入大幅增长的原因

①国家基础建设投资突增，地方公路建设支出加大，使得公路市场规模倍增；

②由于铁路、水利、机场等也同时市场规模大幅提高，中铁、中建、核建等特大建筑企业减少甚至撤出公路市场，我公司全国公路建设主力军和省内公路建设龙头企业地位日益突出；

③我公司为形势发展需要，进行了内部资源整合，以灵活方式利用社会资源——从而大幅提升了公司的施工能力，今年主营收入全面超额完成计划 43.8%。

(4) 利润增长的原因

①抓住了省内基础设施大上的机遇，主营收入实现大幅增长，规模效益显现；

②通过内部挖潜、资源整合、精心组织施工等一系列措施，调动了子公司的积极性，降低了工料机费用，加强了各子公司之间的协调，提高了资金利用效率。

2、对公司未来发展的展望

2010 年公司计划完成产值 500,000 万元，实现利润总额 4,000 万元，净利润 2,900 万元。

2010 年为保证公司正常经营生产进行，公司需要增加流动资金贷款 1.5 亿元以上，用来补充流动资金不足；固定资产机械设备需要资本性支出 4000 万元以上，大幅提高自有关键设备。

2010 年，在抓好省内“八大经济区”、“十大工程”建设机遇的同时，要大力拓展省外和国外市场，优化公司市场布局。省外市场实施“重点区域、重点项目、深度开发”的区域经营策略，以突出市场占有为首要前提，兼顾经济效益，力争省外市场取得突破性进展。国外市场，按照“风险效益均衡、有所为有所不为”的原则，积极稳健地加快实施“走出去”战略，高度重视国外在建工程，通过独立投标、合作、分包等多种方式，巩固和发展已有国外市场，创新开拓新的国外市场。继续拓宽经营领域，不断积累隧道、市政、地铁、轻轨、铁路等相关领域经营业绩和经验，特别是强化总部经济作用，随时准备应对市场变化，为企业发展开辟更广阔的空间。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
公路工程建设	5,031,605,086.25	4,683,706,091.82	6.91	116.53	120.98	减少 1.88 个百分点
分产品						
公路桥梁	5,031,605,086.25	4,683,706,091.82	6.91	116.53	120.98	减少 1.88 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 (%)
黑龙江省内地区	4,836,819,990.59	162.24
黑龙江省外地区	11,663,463.35	-95.96
国外	183,121,632.31	-4.06
合计	5,031,605,086.25	116.53

报告期内，公司在黑龙江省内地区的主营业务收入猛增，省外和国外市场收入比例相对减少，主要是由于，2009 年是黑龙江省公路设施建设三年决战的最关键一年，全年省内大量公路项目开工建设，市场饱满。本公司在此局面下，主要立足省内，着力开发市场，取得了主营业务收入的大幅增长。

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
50	1.47	2010 年公司计划完成产值 500,000 万元，实现利润总额 4,000 万元，净利润 2,900 万元。	<p>2010 年为保证公司正常经营生产进行，公司需要增加流动资金贷款 1.5 亿元以上，用来补充流动资金不足；固定资产机械设备需要资本性支出 4000 万元以上，大幅提高自有关键设备。</p> <p>2010 年，在抓好省内“八大经济区”、“十大工程”建设机遇的同时，要大力拓展省外和国外市场，优化公司市场布局。省外市场实施“重点区域、重点项目、深度开发”的区域经营策略，以突出市场占有率为首要前提，兼顾经济效益，力争省外市场取得突破性进展。国外市场，按照“风险效益均衡、有所为有所不为”的原则，积极稳健地加快实施“走出去”战略，高度重视国外在建工程，通过独立投标、合作、分包等多种方式，巩固和发展已有国外市场，创新开拓新的国外市场。继续拓宽经营领域，不断积累隧道、市政、地铁、轻轨、铁路等相关领域经营业绩和经验，特别是强化总部经济作用，随时准备应对市场变化，为企业发展开辟更广阔的空间。</p>

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第四次会议	2009年1月9日	会议审议通过了《关于公司总部组织机构调整的议案》。(1) 撤销董事会专业委员会办公室, 将其职能归并到董事会秘书处; (2) 撤销企业管理与机制创新部、效益监督部, 设立企业策划部; (3) 撤销审计部, 设立审计与绩效考评部; (4) 撤销总工办, 将其职能归并到研发中心; (5) 设立事业一部、事业二部、事业三部。		
第六届董事会第五次会议	2009年1月19日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年1月21日
第六届董事会第六次会议	2009年1月23日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年2月3日
第六届董事会第七次会议	2009年3月24日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年3月25日
第六届董事会第八次会议	2009年4月20日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月21日
第六届董事会第九次会议	2009年6月16日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年6月18日
第六届董事会第十次会议	2009年6月25日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年6月27日
第六届董事会第十一次会议	2009年7月21日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年7月23日
第六届董事会第十二次会议	2009年8月5日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月6日
第六届董事会第十三次会议	2009年8月25日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月27日
第六届董事会第十四次会议	2009年8月31日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年9月1日
第六届董事会第十五次会议	2009年10月27日		《中国证券报》、《证券时报》	2009年10月29日

第六届董事会第十六次会议	2009 年 11 月 27 日		《中国证券报》、 《证券时报》	2009 年 12 月 1 日
--------------	------------------	--	--------------------	-----------------

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

(1) 2009 年 4 月 15 日，公司召开的 2008 年度股东大会审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配方案》、《公司 2009 年度财务预算报告》、《公司 2008 年度董事薪酬分配预案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于 2009 年度续聘利安达会计师事务所的议案》、《关于向交通银行申请 3.67 亿元贷款的议案》、《关于向中国银行申请 27.49 亿元综合授信额度的议案》、《关于为黑龙江伊哈公路工程有限公司 1000 万元贷款提供担保的议案》。根据股东大会决议，公司董事会按董事薪酬分配方案发放了 2008 年度董事薪酬；对《公司章程》的相关内容进行了修改；继续聘任利安达会计师事务所有限公司为公司 2009 年度的审计机构；目前公司向交通银行哈尔滨分行营业部已申请贷款 3000 万元，期限为一年，担保方式为股权质押；公司向中国银行哈尔滨霁虹支行申请人民币 27.49 亿元的综合授信额度，其中：信贷证明额度 20 亿元，银行保函和流动资金贷款额度 7.49 亿，期限一年；黑龙江伊哈公路工程有限公司在交通银行哈尔滨分行营业部贷款 1000 万元，该笔贷款已于 2009 年 6 月份偿还，公司担保已解除。

(2) 2009 年 8 月 25 日，公司召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司部分董事辞职的议案》、《关于增选公司部分董事的议案》、《关于向交通银行黑龙江省分行营业部申请人民币 4 亿元保函授信额度的议案》。根据股东大会决议，李吉胜先生辞去了公司副董事长、董事的职务、武建男先生和张永良先生辞去了公司董事的职务；史铁桥先生、蔡绍忠先生和李梓丰先生成为公司第六届董事会新任董事，任期至本届期满；公司向交通银行黑龙江省分行营业部申请了人民币 4 亿元保函授信额度，期限一年，由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关规章制度的建立健全情况：公司董事会依据中国证监会和上交所的有关规定制定了《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》。

(2) 审计委员会相关规章制度的主要内容：《董事会审计委员会实施细则》主要从委员会的人员产生原则与组成、委员会的职责权限、工作的流程和议事规则等方面对委员会的相关工作做了明确的规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制、审查和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了细致地要求。

(3) 审计委员会履职情况：：公司董事会审计委员会严格按照相关规定认真履行职责，高度重视公司年度财务报告审计工作以及内部控制建立健全情况。本年度结束后，董事会审计委员会听取了公司经理层对 2009 年度公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报。在年审工作开始前，审计委员会与负责公司年度审计工作的利安达会计师事务所协商确定了 2009 年度财务报告审计工作的时间安排，在审计期间，曾督促利安达会计师事务所在约定时限内提交公司 2009 年度审计报告。

董事会审计委员会还在利安达会计师事务所年审会计师进场审计前，认真审阅了公司编制的 2009 年度财务会计报表，并对比了公司 2008 年度报告各项财务数据，认为：公司编制的财务报表中有关数据基本反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年度的生产经营成果和现金流量，并同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的财务审计工作，并出具了相关的书面审阅意见。

年审会计师进场审计后，董事会审计委员会加强了与年审会计师的工作沟通，要求会计师事务所按照审计工作计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年度报告。在年审会计师出具了初步审计意见后再次审阅公司 2009 年度财务会计报表，认为：公司 2009 年度财务报表的有关数据基本反映了公司报告期末的财务状况及 2009 年度的生产经营成果和现金流量，并最终同意以此财务报表为基础，制作 2009 年度报告及摘要。

公司 2009 年度审计报告定稿后，董事会审计委员会召开会议对年度财务审计报告进行了表决，并将形成的决议和利安达会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告提交公司董事会审核。在公司年度财务报告的编制和审议期间，董事会审计委员会委员恪尽职守，没有发生泄密和内幕交易等违法违规行为。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会颁布的《上市公司治理准则》、参照《黑龙江省国资委省属企业经营业绩考核暂行办法》以及《黑龙江省国资委出资企业负责人薪酬管理暂行办法》的相关规定和黑龙江省建设集团的管理办法，公司董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的绩效考核标准、薪酬政策与方案进行了审核。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2009 年度主营业务收入、利润总额、净利润及资产收益率的情况及高管人员的工作范围、职责等，按照公司绩效考核标准和程序，比照《黑龙江省国资委省属企业经营业绩考核暂行办法》的考核标准，同意对公司高管人员的分配方案。

报告期内，披露的公司高管人员薪酬情况符合《黑龙江省国资委出资企业负责人薪酬管理暂行办法》和黑龙江省建设集团《国有资产经营基本管理暂行制度》，未有违反或不一致的情形发生。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2009 年累计未分配利润为 55,604,940.40 元（其中母公司可供分配利润为 23,515,425.22 元）。为兼顾公司长远发展和股东权益，董事会拟定本次利润分配预案为：以 2009 年末总股本 536,807,658 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.10 元（含税），共计派发现金红利 5,368,076.58 元（含税），剩余利润结转下一年度。公司本年度不进行资本公积转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006 年	0	17,466,197.60	0
2007 年	0	11,932,095.21	0
2008 年	0	12,876,859.71	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为了维护公司和广大投资者的权益，坚持公司信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员泄露内幕信息，进行内幕交易，公司于 2009 年 7 月 21 日通过通讯方式召开了第六届董事会第十一次会议，公司 12 名董事全体出席了本次董事会，会上全票通过了《龙建路桥股份有限公司内幕信息知情人员保密制度》，并于 2009 年 7 月 24 日在公司内部颁发。该项制度对内幕信息的含义和范围、内幕信息知情人员的含义和范围以及保密制度和相关罚则都做出了规定，为公司管理外部信息使用人提供了制度依据。在 2010 年 3 月 31 日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，从制度体系上进一步规范了外部信息使用人的管理工作。

(八) 其他披露事项

本公司第二大股东黑龙江省投资总公司与本公司第一大股东黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司之控股公司黑龙江省建设集团有限公司于 2009 年 5 月 4 日签订了《上市公司股份无偿划转协议书》，拟将持有本公司 30,940,072 股（占本公司总股本的 5.76%）国有股份无偿划转到黑龙江省建设集团有限公司持有。

该项股权划转的提示性公告、简式权益变动报告书以及收购报告书（摘要）已于 2009 年 5 月 6 日发布在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《证券时报》上。现将该事项的进展情况公告如下：

目前该股权划转事项已得到国务院国有资产监督管理委员会的批准（国资产权【2009】498 号），公司已于 2009 年 7 月 21 日在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《证券时报》上公告了此次批准事项。由于本公司第一大股东黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司前期按照经国务院国有资产监督管理委员会批准的减持方案减持本公司的股份，目前黑龙江省建设集团有限公司还在不得增持的期限内，所以中国证监会暂时没有受理该项股权划转事项。本公司将密切关注该事项的进展，按照规则及时披露相关情况。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 24 日第六届监事会第二次会议	《2008 年监事会工作报告》；《公司 2008 年度报告》；《公司监事会关于 2008 年度报告的审核意见》
2009 年 4 月 20 日第六届监事会第三次会议	《公司 2009 年第一季度报告》；《公司监事会关于 2009 年第一季度报告的审核意见》
2009 年 8 月 25 日第六届监事会第四次会议	《公司 2009 年半年度报告》；《公司监事会关于 2009 年半年报的审核意见》
2009 年 10 月 27 日第六届监事会第五次会议	《公司 2009 年第三季度报告》；《公司监事会关于 2009 年第三季度报告的审核意见》。

报告期内，监事会全体监事积极参与公司重大决策的讨论，依法监督各次董事会和股东大会的议案审议和会议召开程序。报告期内，监事会密切关注公司经营运作情况，认真监督公司财务及资金运作等情况，检查公司董事会和经营层职务行为，保证了公司经营管理行为的规范。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年公司监事会成员列席了报告期内的全部股东会和董事会会议。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在 2009 年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的利安达会计师事务所有限责任公司对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《公司会计准则》的有关规定，真实地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司在报告期内没有募集资金投入项目的情况，也没有报告期之前募集资金使用延续到报告期内的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在报告期内没有收购和出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，未发生大股东占用资金情况，大股东为上市公司贷款提供了必要的担保，未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告没有被会计师事务所出具非标意见。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易

①关联担保情况

●截至 2009 年 12 月 31 日，路桥集团为公司短期借款人民币 77,000,000.00 元提供保证。

●截至 2009 年 12 月 31 日，黑龙江省建设集团有限公司为公司短期借款人民币 50,000,000.00 元提供保证。

●截至 2009 年 12 月 31 日，公司为公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司长期借款人民币 300,000,000.00 元提供保证（借款合同总价 300,000,000.00 元，分期提供借款），保证金额 300,000,000.00 元，担保期限 2006 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止。

●截至 2009 年 12 月 31 日，公司为公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司长期借款人民币 289,000,000.00 元提供保证（借款合同总价 300,000,000.00 元，分期提供借款），保证金额 300,000,000.00 元，担保期限 2006 年 11 月 20 日至 2026 年 11 月 20 日止。

②关联内部交易情况

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与公司六个全资子公司（黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司～第六工程有限公司）对建设的汤嘉公路 BOT 项目签订工程施工合同，合同金额 293,752,604.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 288,535,217.00 元。

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与公司之控股子公司黑龙江伊哈公路工程有限公司对建设的汤嘉公路 BOT 项目签订工程施工合同，合同金额 33,000,964.96 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 33,000,964.96 元。

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省广建工程建设有限责任公司就伊嘉公路汤旺河至嘉荫段改造附属工程房建工程项目签订工程施工合同，合同金额 7,333,911.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 5,952,415.26 元。

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省广通公路工程有限责任公司就建设的汤嘉公路 BOT 项目签订工程施工合同，合同金额 50,831,675.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 48,120,150.23 元。

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省北龙交通工程有限公司就伊嘉公路汤旺河至嘉荫段公路改（扩）建工程项目签订工程施工合同，合同金额 12,070,552.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 8,720,000.00 元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与公司六个全资子公司（黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司～第六工程有限公司）对建设的七密公路 BOT 项目签订工程施工合同，合同金额 185,707,900.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 126,444,290.44 元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与公司之控股子公司黑龙江伊哈公路工程有限公司对建设的七密公路 BOT 项目签订工程施工合同，合同金额 66,924,030.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 44,909,511.61 元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省广通公路工程有限责任公司就建设的七密公路 BOT 项目签订工程施工合同，合同金额 47,024,657.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 26,832,945.94 元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省北龙交通工程有限公司就建设的七密公路 BOT 项目签订工程施工合同，合同金额 9,108,418.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 6,736,527.80 元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省远征路桥工程监

理咨询有限责任公司就建设的七密公路 BOT 项目签订工程施工合同，合同金额 1,271,436.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日共支付工程款 1,028,013.00 元。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 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	1,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	58,900
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)	58,900
担保总额占公司净资产的比例 (%)	77.34
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	20,822.99
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	20,822.99

截至 2009 年 12 月 31 日, 公司为公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司长期借款人民币 300,000,000.00 元提供保证 (借款合同总价 300,000,000.00 元, 分期提供借款), 保证金额 300,000,000.00 元, 担保期限 2006 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止。

截至 2009 年 12 月 31 日, 公司为公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司长期借款人民币 289,000,000.00 元提供保证 (借款合同总价 300,000,000.00 元, 分期提供借款), 保证金额 300,000,000.00 元, 担保期限 2006 年 11 月 20 日至 2026 年 11 月 20 日止。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 工程施工合同

报告期内, 公司中标的工程施工合同主要有:

牡丹江市外环公路大莫至海南段 B2 合同段, 中标金额为 32,813,761 元; 绥芬河市出口段工程 A1 合同段, 中标金额为 181,655,179 元。

黑龙江省绥满公路大齐高速公路扩建工程 A3、A5、B3、B4、B5、B6、B7、C3、C5 合同段, 中标金额合计为 343,426,021 元。

嫩江至泰来高速公路齐齐哈尔至嫩江段扩建项目 KA1、KA2、KA3、KA4、KA7、KA8、KA9、KA10 标段; KB1、KB2、KB4、KB5、KB6、KB7、KB8、KB9、KB10、KB11 标段, 18 个标段合同总价 959,934,892.00 元。

嫩江至泰来高速公路齐齐哈尔至泰来段扩建项目 KA18、KA19 标段; KB7、KB8、KB9、KB11 标段, 6 个标段合同总价 17,298 万元。

鹤岗至哈尔滨高速公路伊春至绥化段 A10、C1 标段, 合计中标金额为 41,462 万元。

富绥松花江大桥及引道建设项目土建工程 A1 合同段，中标金额为 136,218,595 元。

绥满高速公路绥芬河至牡丹江段土建工程 A1、A2、A6、B13 合同段，合计中标金额为 709,525,278 元。

大庆至广州高速公路大庆至肇源（黑吉界）项目 C3 标段，中标金额为 18,894 万元。

绥芬河至满洲里高速公路齐齐哈尔至甘南（黑蒙界）段工程项目，土建工程施工 A1、A6、A7 标段，合计中标金额为 610,209,835 元。

哈尔滨至同江高速公路双鸭山（集贤）至同江段改（扩）建工程 A1、A6、A7、B1 标段，合计中标金额为 858,875,846 元。

吉林至黑河高速公路北安至黑河段工程 A2、A5、A7、B2 标段，合计中标金额为 977,528,833 元。

鹤岗至大连高速公路七台河至鸡西段工程项目 A1、A2、B1 标段；佳木斯至牡丹江段工程项目 B1、B6 标段，合计中标金额为 601,511,681 元。

京加公路（G111）白桦至加格达奇段工程建设项目 A1、A2、C1 标段，合计中标金额为 125,950,735 元。

鹤岗至大连高速公路佳木斯至牡丹江段 A1、A2、C2 标段；宁安至复兴（黑吉界）段，合计中标金额为 46,316 万元。

黑龙江省道加漠公路漠河机场至北极村段工程项目 A1、A4、A5、B1 标段，合计中标金额为 412,473,570 元。

绥满高速公路齐齐哈尔至甘南段特大桥 B1、B2、B3 合同段，合计中标金额为 25,764 万元。

前锋农场至嫩江公路伊春至嫩江（省界）建设项目北安至五大连池景区嫩江至省界段 A15、B8 合同段，合计中标金额为 39,427 万元。

（2）借款合同

本公司与建设银行哈尔滨道里支行签订 1 年短期贷款合同，贷款金额 3000 万元，贷款年利率 5.31%，贷款期限为 2009 年 1 月 24 日至 2010 年 1 月 23 日。该项贷款由本公司用嵩山路 109 号办公楼抵押担保。

本公司与交通银行哈尔滨分行营业部签订 1 年短期贷款合同，贷款金额 3000 万元，贷款年利率为浮动利率，贷款期限为 2009 年 4 月 22 日至 2010 年 4 月 22 日。该项贷款由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供股权质押担保。

本公司及控股子公司与黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司签订接受控股股东财务资助的借款协议，合计借款 3561 万元，借款利率按银行同期贷款利率计算。公司本部借款 2161 万元，期限视实际需求而定，公司的控股子公司合计借款 1400 万元，期限为 2009 年 7 月 21 日至 2010 年 7 月 21 日，在借款方资金充裕的情况下可以提前偿还。

（3）银行综合授信协议

本公司与中国银行哈尔滨霁虹支行签订 27.49 亿元综合授信额度，其中：信贷证明额度 20 亿元，银行保函和流动资金贷款额度 7.49 亿。7.49 亿额度由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保，期限从 2009 年 4 月 23 日至 2010 年 4 月 22 日，20 亿信贷证明额度期限从 2009 年 3 月 25 日至 2010 年 3 月 24 日。

本公司与交通银行黑龙江省分行营业部签订 4 亿元保函授信额度，由黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司提供担保，期限从 2009 年 10 月 14 日至 2010 年 10 月 13 日。

本公司与交通银行黑龙江省分行营业部签订银行信贷证明额度 1 亿元、投标保函额度 1 亿元、动员预付款保函额度 2 亿元，授信期限 1 年，从 2009 年 10 月 14 日至 2010 年 10 月 13 日，担保单位为黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司。

本公司与中国民生银行长春分行签订 2 亿元综合授信额度，其中流动资金贷款额度 5000 万元，保函额度 1.5 亿元，担保单位为黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司，期限从 2009 年 11 月 30 日至 2010 年 11 月 30 日。

（七）承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任 5 年
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司

(九) 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

公司前副总经理许国柱（于 2009 年 8 月 5 日因工作变动辞职）因于 2009 年 10 月 15 日卖出公司股票 1000 股，属于离职后半年内转让公司股份的行为，被上海证券交易所通报批评。本公司接到相关文件后向许国柱本人进行了传达，要求其停止违规操作行为。同时，再次给在任和最近卸任的公司董事、监事和高管人员下发了《上市公司董事、监事、高级管理人员、股东股份交易行为规范问答》，督促他们加强学习，规范交易行为。

(十) 其他重大事项的说明

本公司第二大股东黑龙江省投资总公司与本公司第一大股东黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司之控股公司黑龙江省建设集团有限公司于 2009 年 5 月 4 日签订了《上市公司股份无偿划转协议书》，拟将持有本公司 30,940,072 股（占本公司总股本的 5.76%）国有股份无偿划转到黑龙江省建设集团有限公司持有。

该项股权划转的提示性公告、简式权益变动报告书以及收购报告书（摘要）已于 2009 年 5 月 6 日发布在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《证券时报》上。现将该事项的进展情况公告如下：

目前该股权划转事项已得到国务院国有资产监督管理委员会的批准（国资产权【2009】498 号），公司已于 2009 年 7 月 21 日在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《证券时报》上公告了此次批准事项。由于本公司第一大股东黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司前期按照经国务院国有资产监督管理委员会批准的减持方案减持本公司的股份，目前黑龙江省建设集团有限公司还在不得增持的期限内，所以中国证监会暂时没有受理该项股权划转事项。本公司将密切关注该事项的进展，按照规则及时披露相关情况。

(十一) 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
龙建路桥股份有限公司关于控股股东股权司法冻结的公告	《中国证券报》D003 版、 《证券时报》B5 版	2009 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于控股股东股权质押解除的公告	《中国证券报》B05 版、 《证券时报》D8 版	2009 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大工程项目中标公告	《中国证券报》B03 版、 《证券时报》D8 版	2009 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司为控股子公司提供担保公告	《中国证券报》D002 版、 《证券时报》D12 版	2009 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》B5 版	2009 年 2 月 3 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大工程项目中标公告	《中国证券报》B07 版、 《证券时报》B5 版	2009 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司会计师事务所更名公告	《中国证券报》D024 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第七次会议决议公告暨召开 2008 年度	《中国证券报》D025 版、 《证券时报》D40 版	2009 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn

股东大会的通知			
龙建路桥股份有限公司第六届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》D025 版、《证券时报》D40 版	2009 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2008 年度报告	《中国证券报》D025 版、D026 版；《证券时报》D40 版、D42 版	2009 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司签订建设工程施工合同公告	《中国证券报》C10 版、《证券时报》D8 版	2009 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2008 年度股东大会相关文件		2009 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司对 2008 年年报相关事项的补充公告	《中国证券报》A11 版、《证券时报》B8 版	2009 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C10 版、《证券时报》D4 版	2009 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2008 年度股东大会法律意见书		2009 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司控股股东部分股权质押公告	《中国证券报》C003 版、《证券时报》B68 版	2009 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2009 年第一季度报告	《中国证券报》D062 版、《证券时报》D68 版	2009 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大工程项目中标公告	《中国证券报》B02 版、《证券时报》D4 版	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司国有股无偿划转的提示性公告	《中国证券报》C10 版、《证券时报》B8 版	2009 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司简式权益变动报告书、收购报告书（摘要）	《中国证券报》C10 版、《证券时报》B8 版	2009 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大工程项目中标公告	《中国证券报》D006 版、《证券时报》B9 版	2009 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大事项公告	《中国证券报》C10 版、《证券时报》C12 版	2009 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于大股东减持股份的公告	《中国证券报》A06 版、《证券时报》D4 版	2009 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大工程项目中标公告	《中国证券报》B02 版、《证券时报》D4 版	2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn

龙建路桥股份有限公司重大工程项目中标公告	《中国证券报》C003 版、 《证券时报》B5 版	2009 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》D007 版、 《证券时报》B12 版	2009 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大事项进展公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》C023 版、 《证券时报》B4 版	2009 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2008 年年报补充公告	《中国证券报》B03 版、 《证券时报》B9 版	2009 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于全资子公司获得施工资质的公告	《中国证券报》D006 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大事项进展公告	《中国证券报》B07 版、 《证券时报》D9 版	2009 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》D006 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于接受控股股东财务资助关联交易的公告	《中国证券报》D006 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2009 年中期业绩预增公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 7 月 31 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2009 年第一次股东大会的通知	《中国证券报》D003 版、 《证券时报》C8 版	2009 年 8 月 6 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会文件		2009 年 8 月 15 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A09 版、 《证券时报》D5 版	2009 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会法律		2009 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn

意见书			
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》D027 版、 《证券时报》D48 版	2009 年 8 月 27 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2009 年半年度报告	《中国证券报》D027 版、 《证券时报》D48 版	2009 年 8 月 27 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于对全资子公司增资的公告（6 届 14 次董事会决议）	《中国证券报》D002 版、 《证券时报》B16 版	2009 年 9 月 1 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于大股东减持股份的公告	《中国证券报》D003 版、 《证券时报》D13 版	2009 年 9 月 18 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于全资子公司获得施工资质的公告	《中国证券报》D006 版、 《证券时报》D12 版	2009 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于股改限售流通股上市公告	《中国证券报》C001 版、 《证券时报》A16 版	2009 年 9 月 28 日	http://www.sse.com.cn
广发证券关于龙建股份限售流通股上市的核查意见		2009 年 9 月 28 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大事项进展公告	《中国证券报》B03 版、 《证券时报》C8 版	2009 年 9 月 29 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2009 年第三季度业绩预增公告	《中国证券报》A10 版、 《证券时报》D9 版	2009 年 10 月 15 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》D030 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司 2009 年第三季度报告	《中国证券报》D030 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司融资租赁公告	《中国证券报》B06 版、 《证券时报》B1 版	2009 年 11 月 7 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司重大事项进展公告	《中国证券报》C07 版、 《证券时报》B9 版	2009 年 11 月 25 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司第六届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》B05 版、 《证券时报》D4 版	2009 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn
龙建路桥股份有限公司关于偿还大股东借款的公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》D12 版	2009 年 12 月 25 日	http://www.sse.com.cn

龙建路桥股份有限公司重大事项进展公告	《中国证券报》C010 版、 《证券时报》B4 版	2009 年 12 月 26 日	http://www.sse.com.cn
--------------------	------------------------------	---------------------	---

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经利安达会计师事务所有限责任公司注册会计师王栋、王策审计，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

利安达审字【2010】第 1183 号

龙建路桥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的龙建路桥股份有限公司（以下简称龙建路桥公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是龙建路桥公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，龙建路桥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龙建路桥公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王栋、王策

北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2008

2010 年 3 月 31 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:龙建路桥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、1	314,961,426.45	165,225,426.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	八、2	708,789,983.90	598,889,598.48
预付款项	八、4	326,920,387.49	111,426,772.12
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	八、3	980,141,545.95	310,026,480.53
买入返售金融资产			
存货	八、5	2,154,101,491.67	1,734,107,699.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,484,914,835.46	2,919,675,976.48
非流动资产:			
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	八、7	149,598,694.88	149,598,694.88
投资性房地产			
固定资产	八、8	304,538,062.54	263,264,370.35
在建工程	八、9	787,730.50	0.00
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	八、10	599,154,999.66	1,072,258,437.96
开发支出			
商誉	八、11	3,460,146.02	3,460,146.02
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、12	16,457,253.48	13,353,402.11
其他非流动资产	八、14	466,096.69	0.00
非流动资产合计		1,074,462,983.77	1,501,935,051.32
资产总计		5,559,377,819.23	4,421,611,027.80
流动负债:			

短期借款	八、15	212,000,000.00	181,000,000.00
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	八、16	1,743,455,289.83	1,148,926,079.30
预收款项	八、17	794,808,484.61	570,022,432.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、18	204,928,943.63	201,973,436.75
应交税费	八、19	206,443,208.27	128,769,889.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、20	760,404,459.14	614,847,330.73
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		3,922,040,385.48	2,845,539,169.01
非流动负债：			
长期借款	八、21	589,000,000.00	594,000,000.00
应付债券			
长期应付款	八、22	39,634,512.60	
专项应付款	八、23	247,132,724.12	245,836,360.12
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		875,767,236.72	839,836,360.12
负债合计		4,797,807,622.20	3,685,375,529.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、24	536,807,658.00	536,807,658.00
资本公积	八、25	159,778,830.51	159,778,830.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、26	2,613,887.16	1,493,372.78
一般风险准备			
未分配利润	八、27	55,604,940.40	30,303,278.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		754,805,316.07	728,383,139.55
少数股东权益		6,764,880.96	7,852,359.12
所有者权益合计		761,570,197.03	736,235,498.67
负债和所有者权益总计		5,559,377,819.23	4,421,611,027.80

法定代表人：张厚

主管会计工作负责人：张永良

会计机构负责人：陈子辉

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:龙建路桥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		112,788,423.69	60,259,320.57
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	44,410,002.66	42,941,695.58
预付款项			
应收利息			
应收股利		12,395,636.63	
其他应收款	九、2	435,762,085.42	495,563,286.09
存货		26,517,436.01	235,912.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		631,873,584.41	599,000,215.10
非流动资产:			
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	九、3	763,912,130.46	743,912,130.46
投资性房地产			
固定资产		43,920,171.64	60,455,374.93
在建工程			
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		971,250.00	10,567,672.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,640,265.41	3,564,426.18
其他非流动资产		466,096.69	
非流动资产合计		812,909,914.20	818,499,603.58
资产总计		1,444,783,498.61	1,417,499,818.68
流动负债:			
短期借款		207,000,000.00	177,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		18,997,212.30	12,065,736.16
预收款项		5,000,000.00	
应付职工薪酬		3,762,698.77	6,815,696.06
应交税费		2,403,160.89	1,918,732.03
应付利息			
应付股利			

其他应付款		446,429,797.22	509,348,681.32
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		683,592,869.18	707,148,845.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		39,634,512.60	
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		39,634,512.60	
负债合计		723,227,381.78	707,148,845.57
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		536,807,658.00	536,807,658.00
资本公积		158,913,324.57	158,913,324.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,319,709.04	1,199,194.66
一般风险准备			
未分配利润		23,515,425.22	13,430,795.88
所有者权益(或股东权益) 合计		721,556,116.83	710,350,973.11
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,444,783,498.61	1,417,499,818.68

法定代表人：张厚

主管会计工作负责人：张永良

会计机构负责人：陈子辉

合并利润表
2009 年 1—12 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		5,034,378,462.59	2,325,143,320.42
其中:营业收入	八、28	5,034,378,462.59	2,325,143,320.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,003,569,477.42	2,323,420,899.02
其中:营业成本	八、28	4,685,478,792.94	2,120,747,066.49
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	八、30	158,362,615.43	74,947,504.22
销售费用		10,235,308.95	9,439,471.75
管理费用		111,281,916.67	102,325,989.96
财务费用	八、31	25,927,485.34	15,324,028.59
资产减值损失	八、32	12,283,358.09	636,838.01
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)		30,808,985.17	1,722,421.40
加:营业外收入	八、33	19,289,616.71	16,109,721.50
减:营业外支出	八、34	12,003,978.34	599,547.75
其中:非流动资产处置损失		7,751,961.51	588,716.91
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,094,623.54	17,232,595.15
减:所得税费用	八、35	12,759,925.18	4,939,120.41
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		25,334,698.36	12,293,474.74
归属于母公司所有者的净利润		26,422,176.52	12,876,859.71
少数股东损益		-1,087,478.16	-583,384.97
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	十五、2	0.0492	0.0240
(二)稀释每股收益	十五、2	0.0492	0.0240
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,422,176.52	12,876,859.71
归属于少数股东的综合收益总额		-1,087,478.16	-583,384.97

法定代表人:张厚

主管会计工作负责人:张永良

会计机构负责人:陈子辉

母公司利润表
2009 年 1—12 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	九、4	47,726,493.85	13,030,000.00
减:营业成本	九、4	25,338,738.44	0.00
营业税金及附加		2,093,911.25	716,650.00
销售费用		1,204,317.80	476,441.63
管理费用		13,067,876.49	12,273,595.87
财务费用		2,714,064.32	1,003,194.48
资产减值损失		303,356.92	-690,993.26
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)	九、5	12,395,636.63	0.00
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)		15,399,865.26	-748,888.72
加:营业外收入		3,101,578.70	
减:营业外支出		7,372,139.47	447,286.23
其中:非流动资产处置损失		7,372,039.47	441,455.39
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		11,129,304.49	-1,196,174.95
减:所得税费用		-75,839.23	368.74
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		11,205,143.72	-1,196,543.69
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0209	-0.0022
(二)稀释每股收益		0.0209	-0.0022
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		11,205,143.72	-1,196,543.69

法定代表人:张厚

主管会计工作负责人:张永良

会计机构负责人:陈子辉

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		3,926,326,788.00	1,976,694,725.66
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	八、36	144,981,628.45	273,886,345.77
经营活动现金流入小计		4,071,308,416.45	2,250,581,071.43
购买商品、接受劳务支付的现金		3,428,443,620.28	1,792,287,889.41
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		198,587,441.28	152,922,156.58
支付的各项税费		51,874,357.70	49,306,811.66
支付其他与经营活动有关的现金	八、37	173,884,407.68	38,393,338.43
经营活动现金流出小计		3,852,789,826.94	2,032,910,196.08

经营活动产生的现金流量净额		218,518,589.51	217,670,875.35
二、投资活动产生的现金流量：			
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		7,210,000.00	788,158.76
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		7,210,000.00	788,158.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,321,074.81	74,154,439.65
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		112,321,074.81	74,154,439.65
投资活动产生的现金流量净额		-105,111,074.81	-73,366,280.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		517,000,000.00	224,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			347,536.00
筹资活动现金流入小计		517,000,000.00	224,347,536.00
偿还债务支付的现金		455,000,000.00	314,884,340.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,891,384.26	41,583,495.29
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	八、38	160,820.00	
筹资活动现金流出小计		513,052,204.26	356,467,835.54
筹资活动产生的		3,947,795.74	-132,120,299.54

现金流量净额			
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		117,355,310.44	12,184,294.92
加：期初现金及现金等价物余额		112,759,815.76	100,575,520.84
六、期末现金及现金等价物余额		230,115,126.20	112,759,815.76

法定代表人：张厚

主管会计工作负责人：张永良

会计机构负责人：陈子辉

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		5,000,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,764,134.46	276,469,850.97
经营活动现金流入小计		46,764,134.46	276,469,850.97
购买商品、接受劳务支付的现金		4,623,842.86	
支付给职工以及为职工支付的现金		11,854,780.32	6,744,538.67
支付的各项税费		1,742,891.28	682,889.31
支付其他与经营活动有关的现金		43,747,038.43	4,412,790.04
经营活动现金流出小计		61,968,552.89	11,840,218.02
经营活动产生的现金流量净额		-15,204,418.43	264,629,632.95
二、投资活动产生的现金流量:			
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		6,500,000.00	
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		6,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,317,912.00	138,580.00
投资支付的现金		20,000,000.00	116,000,000.00
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		21,317,912.00	116,138,580.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,817,912.00	-116,138,580.00

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		422,000,000.00	192,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		422,000,000.00	192,000,000.00
偿还债务支付的现金		356,000,000.00	299,384,340.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,679,720.91	18,854,332.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		374,679,720.91	318,238,673.16
筹资活动产生的现金流量净额		47,320,279.09	-126,238,673.16
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		17,297,948.66	22,252,379.79
加：期初现金及现金等价物余额		26,030,066.31	3,777,686.52
六、期末现金及现金等价物余额		43,328,014.97	26,030,066.31

法定代表人：张厚

主管会计工作负责人：张永良

会计机构负责人：陈子辉

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					1,120,514.38	-1,120,514.38			
1. 提取盈余公积					1,120,514.38	-1,120,514.38			
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										
四、本期期末余额	536,807,658.00	159,778,830.51			2,613,887.16		55,604,940.40		6,764,880.96	761,570,197.03

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	536,807,658.00	159,778,830.51			1,493,372.78		17,426,418.55		8,435,744.09	723,942,023.93
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	536,807,658.00	159,778,830.51			1,493,372.78		17,426,418.55		8,435,744.09	723,942,023.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							12,876,859.71		-583,384.97	12,293,474.74
(一)净利润							12,876,859.71		-583,384.97	12,293,474.74
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,876,859.71		-583,384.97	12,293,474.74
(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										
四、本期期末余额	536,807,658.00	159,778,830.51			1,493,372.78		30,303,278.26		7,852,359.12	736,235,498.67

法定代表人：张厚

主管会计工作负责人：张永良

会计机构负责人：陈子辉

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 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	536,807,658.00	158,913,324.57			1,199,194.66		13,430,795.88	710,350,973.11
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	536,807,658.00	158,913,324.57			1,199,194.66		13,430,795.88	710,350,973.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,120,514.38		10,084,629.34	11,205,143.72
(一)净利润							11,205,143.72	11,205,143.72
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,205,143.72	11,205,143.72
(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					1,120,514.38		-1,120,514.38	
1. 提取盈余 公积					1,120,514.38		-1,120,514.38	
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								
四、本期 期末余 额	536,807,658.00	158,913,324.57			2,319,709.04		23,515,425.22	721,556,116.83

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	536,807,658.00	158,913,324.57			1,199,194.66		14,627,339.57	711,547,516.80
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	536,807,658.00	158,913,324.57			1,199,194.66		14,627,339.57	711,547,516.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,196,543.69	-1,196,543.69
(一)净利润							-1,196,543.69	-1,196,543.69
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,196,543.69	-1,196,543.69
(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								
四、本期期 末余额	536,807,658.00	158,913,324.57			1,199,194.66		13,430,795.88	710,350,973.11

法定代表人：张厚

主管会计工作负责人：张永良

会计机构负责人：陈子辉

龙建路桥股份有限公司

财务报表附注

截止 2009 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 以人民币元表述)

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

龙建路桥股份有限公司(以下简称: 公司或本公司), 原名: 北满特殊钢股份有限公司(简称: 北满特钢), 为一家在中华人民共和国成立的股份有限公司。公司成立于 1993 年 1 月 18 日, 公司发行的 A 股股票在中国上海证券交易所挂牌交易。

2001 年 10 月 10 日, 公司原母公司北满特殊钢集团有限责任公司(原名: 北钢集团有限责任公司, 简称: 北钢集团)与黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司(简称: 路桥集团)签订股权转让协议, 北钢集团将其持有的部分国家股 20,743 万股以协议转让方式出让给路桥集团。转让后路桥集团持有公司国家股 20,743 万股, 占公司总股本的 38.96%, 成为公司第一大股东, 北钢集团持有公司国家股 13,500 万股, 占公司股本总额的 25.36%, 成为公司第二大股东。财政部已签发财企[2001]800 号文《关于北满特殊钢股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》批准了此项股权转让, 中国证券监督管理委员会已签发证监函[2002]90 号文《关于同意豁免黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司要约收购“北满特钢”股票义务的函》, 北钢集团与路桥集团已于 2002 年 6 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户手续。

根据公司 2002 年 3 月 16 日(“重组日”)召开的临时股东大会所批准的重大资产重组事宜, 本次资产重组后, 公司经营范围由钢材轧制、冶炼等变更为公路工程施工总承包(特级); 公路路面、公路路基和桥梁工程专业承包(一级)等。

根据公司 2002 年 5 月 31 日召开的周年股东大会决议, 公司名称由“北满特殊钢股份有限公司”变更为“龙建路桥股份有限公司”, 并已于 2002 年 6 月 3 日在黑龙江省工商行政管理局办理完成了公司更名的工商登记手续。

公司 2006 年第四次临时股东大会暨相关股东会议审议通过了《关于龙建路桥股份有限公司股权分置改革及定向回购、修订公司章程的议案》, 以 2.4 元/股的价格定向回购黑龙江省投资总公司持有公司 94,328,371 股国家股, 并获得国务院国有资产管理委员会国资产权[2006]1558 号《关于龙建路桥股份有限公司部分国有股以股抵债有关问题的批复》和上海交易所《关于同意龙建路桥股份有限公司实施定向回购股份(含以股抵债)的批复》批准通过, 用以抵偿路桥集团及其控股子公司和东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司对公司的欠款 226,388,090.40 元(2006 年底通过签订债权债务协议, 上述公司将该欠款转给了黑龙江省投资总公司)。2007 年 1 月 11 日, 公司通过中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成了 94,328,371 股份的回购注销手续, 公司股本从 631,136,029 元变为 536,807,658 元。公司法定代表人为张厚, 注册地: 黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 368 号。

本公司母公司是: 黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司。

2、 所处行业

公司所属行业为建筑业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：公路工程施工总承包（特级），公路路面工程专业承包（壹级），公路路基工程专业承包（壹级），桥梁工程专业承包（壹级），公路桥梁建设技术开发。承包境外工程和国内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

四、公司的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、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。

2、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

3、计量属性在报告期发生变化的报表项目及本期采用的计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（1）本报告期采用的计量属性

公司除金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量外，资产在取得时以历史成本入账，如果以后发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（2）计量属性在报告期发生变化的报表项目

报告期内计量属性未发生变化。

4、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务核算方法

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分别外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额记入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、金融资产和金融负债的核算方法

（1）金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类一经确定，不会随意变更。

（2）金融资产和金融负债的确认和计量

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

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间差额计入投资收益

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产、金融负债的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，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产的减值

公司在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，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

①应收款项（详见四、7）

②持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

③可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则认定该其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单项金额重大的确认标准主要是依据应收款项的可收回能力，对有证据表明难以收回的应收款项列入此项</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>如有客观证据表明其发生了减值的，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</p>

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据

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，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例

根据信用风险特征组合确定的计提方法

账龄	账龄分析法	
	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）	1%	1%
1—2 年	1.5%	1.5%
2—3 年	2%	2%
3—4 年	3%	3%

4—5 年	3%	3%
5 年以上	5%	5%
计提坏账准备的说明	公司对与关联方之间的应收款项不计提坏账准备。	

8、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分为原材料、工程用周转材料和低值易耗品等大类。

(2) 取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法计价。

(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

① 存货可变现净值的确定依据

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。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。若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应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和周转材料的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销；工程用周转材料按预计使用次数进行摊销。

(6) 建造合同工程

建造合同工程成本以实际成本核算，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与在建合同工程已办理结算的价款金额在资产负债表中以相抵后差额反映。在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已办理结算价款之金额列为流动资产，账列已完工尚未结算款；在

建合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和的金额列为流动负债，账列已结算尚未完工款。

9、长期股权投资核算方法

（1）初始计量

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、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。公司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。为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。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。采用吸收合并时，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。采用控股合并时，企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

②其他方式取得的长期股权投资

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。

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。

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。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及收益确认方法

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

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。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。合营企业的合营各方均受到合营合同的限制和约束。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：

A：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。

B：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。

C：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。

②重大影响，是指对一个企业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。通常可以通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

A：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B：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。

C：与被投资单位之间发生重要交易。

D：向被投资单位派出管理人员。

E：向被投资单位提供关键技术资料。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产计价和折旧方法

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。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-45	3	3.23-2.16
机械设备	8-14	3	12.13-6.93
电子设备	5	3	19.40
运输设备	10-14	3	9.70-6.93

(2) 固定资产减值准备

资产负债表日，按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价。当固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

固定资产减值准备一旦计提，不得转回。

(3) 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。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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

11、在建工程核算方法

(1) 在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(2) 资产负债表日，公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- ② 所建项目无论在性能上，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 其他足以证明在建工程已经发生减值准备的情况。

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

12、无形资产核算方法

(1) 本公司无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产计价方法：无形资产按取得时的实际成本计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化确认条件的计入无形资产成本，如果开发支出不满足资本化确认条件，则该支出在发生当期确认为费用。

(3) 无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产，自无形资产可使用时起，在其使用寿命内以直线法进行摊销，摊销金额计入当期损益。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按合同或法律规定的最短期限确定；如果合同或法律没有规定使用寿命的，由公司综合各方面的因素判断，以确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，则该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，于资产负债表日进行减值测试。

(4) 资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

(5) 无形资产减值：资产负债表日，公司对无形资产进行减值测试，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

无形资产减值准备一旦计提，不得转回。

13、资产减值的核算方法

(1) 除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、在建工程、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

是否存在减值迹象的判断

- ① 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。
- ② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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。
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥ 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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(2) 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。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面

价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

14、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在符合以下条件时，予以资本化：

- 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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期确认为费用，直接计入当期费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

15、职工薪酬的确认和计量

（1）职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

（2）辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；本公司实施的内部退休计划。

① 辞退福利的确认原则：

- a、企业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。
- b、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

② 辞退福利的计量方法：

a、对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

b、对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

③ 辞退福利的确认标准：

a、对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

b、对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

16、股份支付的核算方法

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

17、收入确认原则

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

(3) 提供劳务

① 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，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，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；

b、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。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助的确认原则

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(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（1 元）计量。

②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，分别情况处理：用于补偿本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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、所得税的会计处理方法

(1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

(2) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(3) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(5) 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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

无

六、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
营业税	应税营业收入（由工程建设单位代扣代缴）	3%
城建税	应缴纳流转税额（由工程建设单位代扣代缴）	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额（由工程建设单位代扣代缴）	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税项	按国家和地方有关规定	

七、企业合并及合并财务报表

1、合并范围子公司基本情况

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
黑龙江伊哈公路工程有限公司	控股子 公司	黑龙江省哈 尔滨市	建造业	1,074.55 万	公路工程、桥梁建设工程、土石方工程的施工	639.04 万
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	控股子 公司	黑龙江省哈 尔滨市	建造业	8,300 万	公路开发建设、管理与经营	5,889.15 万
黑龙江省七密高等级公路有限公司	控股子 公司	黑龙江省哈 尔滨市	建造业	12,087 万	公路开发建设、管理与经营	8,304.81 万
黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	控股子 公司	黑龙江省哈 尔滨市	建造业	3,000 万	隧道、桥梁、道路工程建筑	1,950.00 万
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	控股子 公司	黑龙江省哈 尔滨市	建造业	10,000 万	取得相应等级证书后方可在资质等级许可的范围内从事建筑工程业务活动	6,515.88 万
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	全资子 公司	黑龙江省哈 尔滨市	建造业	6,000 万	公路工程施工（在资质证书规定范围内从事经营活动）	8,009.67 万

黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	全资子公司	黑龙江省安达市	建筑业	6,000 万	公路工程施工（在资质证书规定范围内从事经营活动）	8,047.60 万
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	全资子公司	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	4,000 万	公路工程施工（在资质证书规定范围内从事经营活动）	5,001.32 万
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	全资子公司	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	6,000 万	公路工程施工（在资质证书规定范围内从事经营活动）	8,073.55 万
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	全资子公司	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	3,000 万	公路工程施工（在资质证书规定范围内从事经营活动）	4,000.29 万
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	全资子公司	黑龙江省哈尔滨市	建筑业	4,000 万	公路工程施工（在资质证书规定范围内从事经营活动）	5,000.03 万

(续 1)

<u>子公司全称</u>	<u>实质上构成对子公司的净投资的余额（资本不抵债子公司适用）</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>表决权比例未达半数以上纳入合并范围或表决权比例达到半数以上未纳入合并范围的原因</u>	<u>少数股东权益</u>
黑龙江伊哈公路工程有限公司	不适用	59.47%	59.47%	是	不适用	4,851,360.96
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	不适用	65%	65%	是	不适用=	1,913,520.00
黑龙江省七密高等级公路有限公司	不适用	65%	65%	是	不适用	0.00
黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	不适用	65%	65%	是	不适用	0.00
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	不适用	65%	65%	是	不适用	0.00
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	不适用	100%	100%	是	不适用	0.00

黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	不适用	100%	100%	是	不适用	0.00
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	不适用	100%	100%	是	不适用	0.00
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	不适用	100%	100%	是	不适用	0.00
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	不适用	100%	100%	是	不适用	0.00
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	不适用	100%	100%	是	不适用	0.00

(续 2)

<u>子公司全称</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (资不抵债子公司适用)</u>	<u>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 (资不抵债子公司适用)</u>	<u>是否为通过企业合并取得的子公司</u>	<u>是否通过同一控制下的企业合并取得的子公司</u>
黑龙江伊哈公路工程有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江省七密高等级公路有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	不适用	不适用	否	否

黑龙江省龙建路桥 第五工程有限公司	不适用	不适用	否	否
黑龙江省龙建路桥 第六工程有限公司	不适用	不适用	否	否

八、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

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						
人民币			6,549,464.53			10,848,767.53
美元	1,709.01	6.8282	11,669.46	178,825.05	6.8346	1,222,197.69
卢比	7,180,341.95	0.1463	1,050,484.03	0.00		0.00
小计			7,611,618.02	0.00	0.00	12,070,965.22
银行存款						
人民币			217,947,297.45			100,345,670.03
美元	319,755.26	6.8282	2,183,352.87	50,212.23	6.8346	343,180.51
卢比	16,219,124.11	0.1463	2,372,857.86	0.00		0.00
小计			222,503,508.18	50,212.23		100,688,850.54
其他货币资金						
人民币			84,846,300.25			52,465,610.30
美元	0.00		0.00	0.00		0.00
卢比	0.00		0.00	0.00		0.00
小计			<u>84,846,300.25</u>	<u>0.00</u>		<u>52,465,610.30</u>
合 计			<u>314,961,426.45</u>	<u>229,037.28</u>		<u>165,225,426.06</u>

注 1：其他货币资金主要是开具银行保函的银行保证金存款。

注 2：本期货币资金较上期增加 90.63%，主要是由于预收工程款和结算额增加所致。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	33,929,976.84	4.49	33,604,921.01	72.81	32,048,030.63	4.99	32,048,030.63	73.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	721,012,964.35	95.51	12,548,036.28	27.19	610,343,743.03	95.01	11,454,144.55	26.33
其他不重大应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>754,942,941.19</u>	<u>100.00</u>	<u>46,152,957.29</u>	<u>100.00</u>	<u>642,391,773.66</u>	<u>100.00</u>	<u>43,502,175.18</u>	<u>100.00</u>

注 1：单项金额重大的应收账款主要是依据应收账款的可收回能力，对有证据表明难以收回的应收账款列入此项。

注 2：本期应收账款较上期增加 20.37%，主要是本期业主工程结算额增加所致。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收账款	650,111.66	325,055.83	50.00	账龄 5 年以上、无法收回
应收账款	<u>33,279,865.18</u>	<u>33,279,865.18</u>	<u>100.00</u>	账龄 5 年以上、无法收回
合 计	<u>33,929,976.84</u>	<u>33,604,921.01</u>		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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 (%)	
一年以内	443,710,622.49	61.54	3,993,395.48	272,863,171.33	44.71	2,589,924.37
一至二年	47,362,183.30	6.57	745,211.16	105,105,200.81	17.22	1,538,257.86
二至三年	68,847,862.89	9.55	1,412,910.16	82,846,516.42	13.57	1,651,272.60
三至四年	43,452,438.12	6.03	1,667,757.24	51,878,793.87	8.50	1,554,412.12
四至五年	22,860,897.60	3.16	315,087.24	24,278,739.65	3.98	710,143.04

五年以上	<u>94,778,959.95</u>	<u>13.15</u>	<u>4,413,675.00</u>	<u>73,371,320.95</u>	<u>12.02</u>	<u>3,410,134.56</u>
合计	<u>721,012,964.35</u>	<u>100.00</u>	<u>12,548,036.28</u>	<u>610,343,743.03</u>	<u>100.00</u>	<u>11,454,144.55</u>

(4) 本报告期实际核销的应收账款

<u>单位名称</u>	<u>应收账款性质</u>	<u>核销金额</u>	<u>核销原因</u>	<u>是否因关联交 易产生</u>
东宁指挥部	工程款	97,254.72	账龄 10 年以上, 无法收回	否
哈同指挥部	工程款	<u>9,085.74</u>	账龄 6 年以上, 无法收回	否
合计		<u>106,340.46</u>		

注: 本期核销的应收账款为应收建造合同发包方的工程款, 账龄时间较长, 对方无力偿还, 无法收回。

(5) 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的欠款情况

本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(6) 应收账款前五名欠款情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>欠款金额</u>	<u>欠款年限</u>	<u>占应收账款总额的 比例 (%)</u>
黑龙江省齐泰公路工程建设指挥部	建造合同发包方	80,013,969.40	1 年以内 72,898,720.40 元, 其余 1-2 年	10.60
国道 G111 线指挥部	建造合同发包方	50,483,742.29	一年以内 47,808,064.15 元, 其余 1-2 年	6.69
绥满公路建设指挥部	建造合同发包方	40,296,507.77	1—4 年	5.34
黑龙江省鹤大高速公路工程建设指挥部	建造合同发包方	39,561,020.21	5 年以上 6,387,635.41 元, 其余 1-4 年	5.24
黑龙江省鸡西至讷河公路林泉工程建设指挥部	建造合同发包方	<u>35,375,106.34</u>	1-3 年	<u>4.68</u>
合计		<u>245,730,346.01</u>		<u>32.55</u>

(7) 应收关联方款项情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>欠款金额</u>	<u>占应收账款总额的比例 (%)</u>
黑龙江省广通公路工程有限公司	同一母公司	<u>12,952,427.56</u>	<u>1.72</u>
合计		<u>12,952,427.56</u>	<u>1.72</u>

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	10,865,554.97	1.10	5,866,511.13	50.66	4,358,463.51	1.37	3,836,753.14	42.97
项								
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的其他应收款项	980,855,748.38	98.90	5,713,246.27	49.34	314,596,272.15	98.63	5,091,501.99	57.03
其他不重大的其他应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	991,721,303.35	1.00	11,579,757.40	1.00	318,954,735.66	1.00	8,928,255.13	1.00

注 1：单项金额重大的其他应收款主要是依据其他应收款的可收回能力，对有证据表明难以收回的其他应收款列入此项。

注 2：本期末其他应收款比上期末增加 233.29%，主要是对黑龙江省交通厅的债权增加所致。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款计提：

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
其他应收款	3,723,042.75	3,723,042.75	100.00	账龄 5 年以上、无法收回
其他应收款	2,286,936.76	1,143,468.38	50.00	账龄 5 年以上、难以收回
其他应收款	4,855,575.46	1,000,000.00	20.59	账龄 5 年以上、难以收回
合 计	10,865,554.97	5,866,511.13		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项:

账 龄	期末数		期初数		坏账准备	
	账面余额		账面余额			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
一年以内	807,209,995.00	82.30	1,967,040.54	94,188,338.72	29.94	866,811.83
一至二年	37,008,539.38	3.77	488,610.52	71,166,813.84	22.62	642,958.60
二至三年	44,357,141.07	4.52	533,434.56	82,024,545.41	26.07	1,610,480.19
三至四年	50,390,453.40	5.14	1,368,668.94	30,153,857.29	9.58	686,762.19
四至五年	18,135,052.80	1.85	296,869.57	13,768,522.03	4.38	262,032.85
五年以上	<u>23,754,566.73</u>	<u>2.42</u>	<u>1,058,622.14</u>	<u>23,294,194.86</u>	<u>7.41</u>	<u>1,022,456.33</u>
合 计	<u>980,855,748.38</u>	<u>100.00</u>	<u>5,713,246.27</u>	<u>314,596,272.15</u>	<u>100.00</u>	<u>5,091,501.99</u>

(4) 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
苏润华	清欠费用	<u>50,000.00</u>	无法收回	否
合 计		<u>50,000.00</u>		

(5) 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的欠款情况

本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(6) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
黑龙江省交通厅	行业主管部门	591,625,326.09	1 年以内	59.66
黑龙江省齐泰公路工程建设指挥部	建造合同发包方	18,891,831.84	1-4 年	1.90
鞍山公路工程有限公司	建造合同发包方	11,820,521.88	1-3 年	1.19
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	债权债务关系	9,183,177.62	1-3 年	0.93
辽宁交通建设公司	建造合同发包方	6,769,552.08	1-3 年	<u>0.68</u>
合 计		<u>638,290,409.51</u>		<u>64.36</u>

注: 本期增加的应收黑龙江省交通厅 591,625,326.09 元, 为公司与黑龙江省交通厅签署对汤嘉项目的回购协议, 目前已由黑龙江省交通厅收回汤嘉公路收费权, 由其负责收费, 2010 年具体执行并完成协议回购工作, 公司本期将该项汤嘉公路收费权转作对黑龙江省交通厅的债权。具体内容详见八、注 2 注释和十三、期后事项。

4、预付款项

(1) 预付账款账龄

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	307,232,280.42	93.98	75,778,952.72	68.01
一至二年	7,149,449.64	2.19	24,780,981.16	22.24
二至三年	6,159,628.29	1.88	4,868,608.63	4.37
三年以上	6,379,029.14	1.95	5,998,229.61	5.38
合 计	<u>326,920,387.49</u>	<u>100.00</u>	<u>111,426,772.12</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	时间	未结算原因
黑龙江省路达经贸有限公司	供应商	134,935,050.00	一年以内	预付采购款
盘锦北方沥青股份有限公司	供应商	9,042,500.00	一年以内	预付采购款
安达市鸿嘉货物运输服务有限公司	供应商	7,145,000.00	一年以内	预付采购款
富锦市丰华采石场	供应商	2,500,000.00	一年以内	预付采购款
黑龙江交通实业总公司 博瑞交通工程分公司	供应商	<u>5,500,000.00</u>	一年以内	预付采购款
合 计		<u>159,122,550.00</u>		

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

该项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(4) 本期预付账款较上期增加 193.39%，主要是本期合同量增加，基建物资紧俏，期末备料增加所致。

(5) 期末账龄超过一年的为预付的工程款。

5、存货

(1) 存货分类

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	332,215,925.58	0.00	332,215,925.58	78,487,580.54	0.00	78,487,580.54
工程用周转材料	103,469,463.17	0.00	103,469,463.17	82,850,963.07	0.00	82,850,963.07
低值易耗品	15,977,663.83	0.00	15,977,663.83	14,492,658.43	0.00	14,492,658.43
已完工尚未结算款	<u>1,709,630,828.43</u>	<u>7,192,389.34</u>	<u>1,702,438,439.09</u>	<u>1,558,644,153.34</u>	<u>367,656.09</u>	<u>1,558,276,497.25</u>
合 计	<u>2,161,293,881.01</u>	<u>7,192,389.34</u>	<u>2,154,101,491.67</u>	<u>1,734,475,355.38</u>	<u>367,656.09</u>	<u>1,734,107,699.29</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			本期转回	本期转销	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程用周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
已完工尚未结算款	<u>367,656.09</u>	<u>6,824,733.25</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>7,192,389.34</u>
合计	<u>367,656.09</u>	<u>6,824,733.25</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>7,192,389.34</u>

注 1: 存货跌价准备 7,192,389.34 元, 其中 367,656.09 为公司预计部分工程将发生亏损而计提的合同损失准备, 6,824,733.25 元为根据可收回性计提的已完工未结算款减值准备。

注 2: 本期存货较上期增加 24.61%, 其中已完工尚未结算款较上期增加 9.69%, 远远低于主营业务收入较上期的增长比例; 原材料比上期增加 323.27%, 原因主要是工程合同量增加, 本期期末加大备料所致。

6、建造工程合同

项 目	已完工尚未结算款		已结算尚未完工款	
	期末数	期初数	期末数	期初数
累计发生成本	15,010,204,860.96	11,600,156,896.16	431,292,007.51	126,361,589.12
累计已确认的毛利	1,535,178,674.31	1,316,994,173.65	27,269,734.64	15,227,674.50
已办理结算款	14,835,752,706.84	11,358,506,916.47	488,250,612.94	147,335,046.56
减: 预计损失准备	<u>7,192,389.34</u>	<u>367,656.09</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,702,438,439.09</u>	<u>1,558,276,497.25</u>	<u>29,688,870.79</u>	<u>5,745,782.94</u>

项 目	期末数	期初数
应收账款中尚未收到工程款	<u>754,942,941.19</u>	<u>642,391,773.66</u>

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	其中: 本期减值准备	减值准备	现金红利	关联关系
黑龙江省大齐公路有限责任公司	按成本法核算	<u>150,592,752.10</u>	<u>149,598,694.88</u>	<u>0.00</u>	<u>149,598,694.88</u>	<u>45.00</u>	<u>45.00</u>	无	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	联营企业
合 计		<u>150,592,752.10</u>	<u>149,598,694.88</u>	<u>0.00</u>	<u>149,598,694.88</u>	<u>45.00</u>	<u>45.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	

(2) 对合营企业和联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系
一、联营企业								
黑龙江省大齐公路有限责任公司	非自然人 出资有限 责任公司	哈尔滨 市道里 区河洛 街 10 号	孙景立	公路开 发建设、 管理与 经营	330,000,000.00	45.00	45.00	联营 企业

注 1: 根据 2002 年 10 月 15 日黑龙江省交通厅会议纪要, 省交通厅成立大齐公路管理处, 负责黑龙江省大齐公路有限责任公司之主要经营资产大齐公路的运营、收费、养护、路政等管理工作, 车辆通行费以及各项费用支出纳入省级财政收支两条线管理, 待偿还全部银行借款本息后再对投资方进行回报。

注 2: 由于公司对黑龙江省大齐公路有限责任公司本期已不具有共同控制或重大影响, 且对其的长期股权投资在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量, 故将其的长期股权投资的核算方法由权益法改为成本法。

8、固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
原价合计:	<u>419,132,140.04</u>	<u>141,563,168.91</u>	<u>113,017,384.99</u>	<u>447,677,923.96</u>
其中: 房屋及建筑物	81,572,576.53	0.00	19,091,705.06	62,480,871.47
机械设备	239,792,177.17	50,539,959.17	91,482,482.14	198,849,654.20
运输设备	75,922,369.20	45,634,314.02	2,428,828.29	119,127,854.93
电子设备	21,845,017.14	5,319,508.00	14,369.50	27,150,155.64
融资租赁固定 资产	0.00	40,069,387.72	0.00	40,069,387.72
累计折旧合计:	<u>155,867,769.69</u>	<u>39,950,731.97</u>	<u>52,678,640.24</u>	<u>143,139,861.42</u>
其中: 房屋及建筑物	22,351,893.54	1,918,457.35	3,234,880.61	21,035,470.28
机械设备	92,281,220.63	27,761,272.30	47,968,150.44	72,074,342.49
运输设备	28,170,142.10	6,051,212.89	1,467,628.15	32,753,726.84
电子设备	13,064,513.42	3,814,921.66	7,981.04	16,871,454.04
融资租赁固定 资产		404,867.77		404,867.77
固定资产净值合计:	<u>263,264,370.35</u>			<u>304,538,062.54</u>
其中: 房屋及建筑物	59,220,682.99			41,445,401.19
机械设备	147,510,956.54			126,775,311.71
运输设备	47,752,227.10			86,374,128.09
电子设备	8,780,503.72			10,278,701.60
融资租赁固定 资产				39,664,519.95
减值准备合计:	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>
其中: 房屋及建筑物	0.00			0.00
机械设备	0.00			0.00

运输设备	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00
融资租赁固定 资产		
固定资产净额合计:	<u>263,264,370.35</u>	<u>304,538,062.54</u>
其中: 房屋及建筑物	59,220,682.99	41,445,401.19
机械设备	147,510,956.54	126,775,311.71
运输设备	47,752,227.10	86,374,128.09
电子设备	8,780,503.72	10,278,701.60
融资租赁固定 资产	0.00	39,664,519.95

(2) 融资租赁租入固定资产明细

项 目	账面原值	累计折旧	净值
固定资产原值:			
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	40,069,387.72	404,867.77	39,664,519.95
运输设备	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>40,069,387.72</u>	<u>404,867.77</u>	<u>39,664,519.95</u>

注1: 公司本期固定资产共计提折旧39,950,731.97元。

注2: 本期新增融资租赁租入固定资产为与远东国际租赁有限公司执行于2009年11月签署的售后回租融资租赁合同所致。

注3: 公司全部固定资产运营良好, 无迹象表明发生减值, 故公司报告期末未计提固定资产减值准备。

注4: 本期公司有账面原值为30,000,000.00 元, 净值为23,307,646.03 元的房产作为银行贷款抵押物。

注5: 截至2009年12月31日止, 公司尚有净值为2,281,419.67元的房屋建筑物产权证正在办理过户中; 尚有净值为613,003.23元的抵债运输设备的车辆行驶证正在办理过户中; 公司本期新购原值4,498,572.80元运输设备尚未办理产权过户。

9、在建工程

(1) 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面金额	跌价准备	账面净额	账面金额	跌价准备	账面净额
在建工程	<u>787,730.50</u>	<u>0.00</u>	<u>787,730.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产数	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
4000 型拌和站	7,830,000.00	0.00	787,730.50	0.00	0.00	10.06
合 计	7,830,000.00	0.00	787,730.50	0.00	0.00	10.06

(续)

项目名称	工程进度 (%)	资本化利息 金额	其中:本期资本化利息 金额	本期利息资本化率 (%)	资金来 源	期末数
4000 型拌和站	10.06	0.00	0.00	0.00	自筹	787,730.50
合 计	10.06	0.00	0.00	0.00		787,730.50

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,074,208,607.47	131,863,255.19	595,396,271.50	610,675,591.16
土地使用权	15,646,424.45	0.00	746,302.39	14,900,122.06
汤嘉公路收费权	547,347,753.56	47,302,215.55	594,649,969.11	0.00
七密公路收费权	511,214,429.46	83,511,039.64	0.00	594,725,469.10
企业管理软件	0.00	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00
二、累计摊销合计	1,950,169.51	10,316,724.38	746,302.39	11,520,591.50
土地使用权	1,950,169.51	334,427.64	746,302.39	1,538,294.76
汤嘉公路收费权	0.00	0.00	0.00	0.00
七密公路收费权	0.00	9,903,546.74	0.00	9,903,546.74
企业管理软件		78,750.00		78,750.00
三、无形资产净值合计	1,072,258,437.96			599,154,999.66
土地使用权	13,696,254.94			13,361,827.30
汤嘉公路收费权	547,347,753.56			0.00
七密公路收费权	511,214,429.46			584,821,922.36
企业管理软件	0.00			971,250.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
汤嘉公路收费权	0.00	0.00	0.00	0.00
七密公路收费权	0.00	0.00	0.00	0.00
企业管理软件	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产净额合计	1,072,258,437.96			599,154,999.66

土地使用权	13,696,254.94	13,361,827.30
汤嘉公路收费权	547,347,753.56	0.00
七密公路收费权	511,214,429.46	584,821,922.36
企业管理软件	0.00	971,250.00

注1：无形资产本期摊销额为10,316,724.38元。

注2：本期无形资产减少的594,649,969.11元，为公司2004年10月25日开工建设，并于2006年10月1日交工通车的省道S204伊嘉公路汤旺河至嘉荫段公路收费经营权（以下简称“汤嘉公路收费权”）。2009年8月，公司与黑龙江省交通厅签署对汤嘉项目的回购协议，已由黑龙江省交通厅收回汤嘉公路收费权，由其负责收费。待汤嘉项目贷款（国家开发银行黑龙江省分行）主体变更工作、汤嘉项目资产交割工作以及龙建股份、汤嘉公司、黑龙江省交通厅往来款项清算等事宜完成后，预计2010年具体执行回购协议。公司本期将该项汤嘉公路收费权转作对黑龙江省交通厅的债权。

11、商誉

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成来源
黑龙江省汤嘉高等级公路有限责任公司	1,387,838.59	0.00	0.00	1,387,838.59	购入资产 业务产生
黑龙江省七密高等级公路有限责任公司	1,913,520.00	0.00	0.00	1,913,520.00	购入资产 业务产生
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	<u>158,787.43</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>158,787.43</u>	购入资产 业务产生
合计	<u>3,460,146.02</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>3,460,146.02</u>	

12、递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
坏账准备	14,410,641.84	13,012,973.79
存货跌价准备	1,798,097.34	91,914.02
股权投资差额	<u>248,514.30</u>	<u>248,514.30</u>
合计	<u>16,457,253.48</u>	<u>13,353,402.11</u>

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	57,642,567.36
存货跌价准备	7,192,389.34
股权投资差额	<u>994,057.21</u>
合计	<u>65,829,013.91</u>

13、资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期计提额	转回	本期减少额		期末账面余额
				转销	合计	
一、坏账准备	52,430,430.31	5,458,624.84	0.00	156,340.46	156,340.46	57,732,714.69
其中：应收账款	43,502,175.18	2,757,122.57	0.00	106,340.46	106,340.46	46,152,957.29
其他应收款	8,928,255.13	2,701,502.27	0.00	50,000.00	50,000.00	11,579,757.40
二、存货跌价准备	<u>367,656.09</u>	<u>6,824,733.25</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>7,192,389.34</u>
合 计	<u>52,798,086.40</u>	<u>12,283,358.09</u>	<u>0.00</u>	<u>156,340.46</u>	<u>156,340.46</u>	<u>64,925,104.03</u>

14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
融资租赁递延损益	<u>466,096.69</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>466,096.69</u>	<u>0.00</u>

15、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	期末数	期初数
质押借款	77,000,000.00	57,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	94,000,000.00
信用借款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>212,000,000.00</u>	<u>181,000,000.00</u>

注1：截止本期末，短期借款中的质押借款7,700万元是以公司大股东路桥集团持有的本公司7,000万股股权和本公司总额不超过20,000万元的三年以内的应收账款设定质权，同时由路桥集团对其中的2,700万元提供保证；抵押借款3,500万元，其中3,000万元是以公司一原值为3,000万元的房产作为抵押物，500万元是以原值为10,257,230.58元，净值为5,080,179.38元的机械设备和运输设备作为抵押物；保证借款10,000万元，其中5,000万元借款由黑龙江省建设集团有限公司提供保证，其余5,000万元借款由路桥集团提供保证。

注2：截至2009年12月31日公司未存在逾期短期借款。

16、应付账款

账 龄	期末数	期初数
1年以内	1,230,055,976.44	596,423,574.31
1年以上	<u>513,399,313.39</u>	<u>552,502,504.99</u>
合 计	<u>1,743,455,289.83</u>	<u>1,148,926,079.30</u>

注1：1年以上应付账款未偿还的原因主要是由于业主欠付工程款，导致资金不到位，形成延后支付外欠人工、机械、材料费。

注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

单位名称	期末数	期初数
黑龙江省广通公路工程有限公司	22,904,604.05	33,237,188.12
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	1,381,495.74	460,468.74
黑龙江省鼎昌工程有限责任公司	13,421.24	0.00
黑龙江省北龙交通工程有限公司	<u>3,071,832.26</u>	<u>2,509,290.76</u>
合 计	<u>27,371,353.29</u>	<u>36,206,947.62</u>

17、预收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	651,060,289.12	362,394,469.35
1 年以上	143,748,195.49	207,627,963.26
其中：已结算尚未完工款	<u>29,688,870.79</u>	<u>5,745,782.94</u>
合 计	<u>794,808,484.61</u>	<u>570,022,432.61</u>

注 1：本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本公司无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东或关联方款项。

注 2：本期预收账款较上期增加 39.43%，主要是由于本期工程项目增加，业主预付工程款增加所致。

注 3：1 年以上的预收款项主要是预收业主的工程款。

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,357,227.49	155,787,040.43	181,777,692.72	82,366,575.20
二、职工福利费	107,111.39	13,069,749.85	13,105,915.56	70,945.68
三、社会保险费	49,653,632.58	49,984,609.60	27,966,088.23	71,672,153.95
（一）、医疗保险费	36,947.67	13,808,739.01	13,376,560.78	469,125.90
（二）、基本养老保险费	36,599,364.52	32,178,102.13	12,736,330.67	56,041,135.98
（三）、失业保险费	11,955,341.81	3,017,247.16	1,028,523.23	13,944,065.74
（四）、工伤保险费	675,399.56	605,873.13	539,270.38	742,002.31
（五）、生育保险费	386,579.02	374,648.17	285,403.17	475,824.02
四、住房公积金	35,467,555.81	7,658,857.57	1,419,422.51	41,706,990.87
五、工会经费和职工教育经费	8,386,137.48	2,903,075.52	2,177,604.07	9,111,608.93
六、其它	1,772.00	23,952.00	25,055.00	669.00
其中：以现金结算的股份支付	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>201,973,436.75</u>	<u>229,427,284.97</u>	<u>226,471,778.09</u>	<u>204,928,943.63</u>

19、应交税费

税 种	期末数	期初数	计缴标准
增值税	98,262.25	98,262.25	17%
营业税	161,410,026.45	102,841,255.12	3%
城建税	4,885,427.78	2,003,345.62	1%、5%、7%
企业所得税	31,519,287.88	17,871,118.45	25%
房产税	232,280.00	659,760.14	1.2%
土地使用税	121,945.60	110,228.03	

个人所得税	2,241,560.82	1,789,163.14	
教育费附加	4,721,173.42	3,185,020.46	3%
其他	<u>1,213,244.07</u>	<u>211,736.41</u>	
合 计	<u>206,443,208.27</u>	<u>128,769,889.62</u>	

20、其他应付款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	423,325,757.09	364,632,241.13
1 年以上	<u>337,078,702.05</u>	<u>250,215,089.60</u>
合 计	<u>760,404,459.14</u>	<u>614,847,330.73</u>

注1：本期其他应付款较上期增加23.67%，主要是由于本期收入增加，相应欠款增加所致。

注2：1年以上其他应付款未偿还的原因主要是由于业主欠付工程款，导致资金不到位，形成延后支付分包单位工程款。

注3：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的款项情况

单位名称	期末数	期初数
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	<u>75,656,948.03</u>	<u>21,964,877.71</u>

21、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	589,000,000.00	594,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>589,000,000.00</u>	<u>594,000,000.00</u>

注：质押借款中30,000万元为公司之子公司黑龙江七密高等级公路有限公司以建设的七台河至密山公路的车辆通行费收费权作为质押取得的借款，质押权利价值为58,430.93万元并由公司为其保证；另28,900万元为公司之子公司黑龙江汤嘉高等级公路有限公司以建设的伊嘉公路（S204）汤旺河至嘉荫段公路的车辆通行费收费权作为质押取得的借款并由公司为其提供保证。

(2) 长期借款情况

借款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数		币种	外币金额	人民币金额
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额			
国家开发银行黑龙江省分行	2006.11.20	2026.11.20	5.94	人民币		289,000,000.00	7.83	人民币			294,000,000.00
中国建设银行股份有限公司哈尔滨道里支行	2006.1.1	2017.12.31	5.94	人民币		<u>300,000,000.00</u>	7.83	人民币			<u>300,000,000.00</u>
合 计						<u>589,000,000.00</u>					<u>594,000,000.00</u>

22、长期应付款

项 目	期末账面价值	期初账面价值	期限
应付融资租赁款	39,634,512.60	0.00	3年
合 计	39,634,512.60	0.00	

注：长期应付款为应付远东国际租赁有限公司的融资租赁款。

23、专项应付款

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	备注说明
国债资金补贴	16,002,000.00	0.00	0.00	16,002,000.00	
按优惠政策退回或行政拨付的基建款	35,486,824.12	0.00	8,356,100.00	27,130,724.12	
专项建设资金拨款	169,000,000.00	0.00	0.00	169,000,000.00	
黑龙江省交通厅拨入补贴款	25,000,000.00	10,000,000.00	0.00	35,000,000.00	
财政局拨款	347,536.00	0.00	347,536.00	0.00	
合 计	245,836,360.12	10,000,000.00	8,703,636.00	247,132,724.12	

注1：国债资金补贴16,002,000.00元系子公司黑龙江汤嘉高等级公路有限公司收到的伊春市人民政府根据《关于修建汤旺河至嘉荫公路出资的函》，用国债资金拨给的汤嘉公路的款项。

注2：按优惠政策退回或行政拨付的基建款本期减少8,356,100.00元系子公司黑龙江七密高等级公路有限公司根据收到的黑龙江省七台河市交通局七交函【2009】12号《关于同意用专项应付款补贴七密公司2009年试运营期间收入的函》将专项资金转作为试运营期间内因资金不足以致不能偿还银行贷款利息的补贴。

注3：专项建设资金拨款169,000,000.00元系子公司黑龙江汤嘉高等级公路有限公司收到的中华人民共和国交通部《关于调整2005年度车辆购置税具体项目支出预算的通知》和《关于做好2006年车购税交通专项资金预拨款申请工作的通知》，用车购税交通专项资金拨给的对汤嘉公路的款项。

注4：黑龙江省交通厅拨入补贴款增加是公司之子公司黑龙江七密高等级公路有限公司本期收到黑龙江省交通厅拨入补贴款10,000,000.00元。

24、股本

项 目	期初数	本期变动增减（+、-）				小 计	期末数
		发行新 股	送 股	公积金转 股	其 他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 国有法人持股	144,316,398.00	0.00	0.00	0.00	-144,316,398.00	-144,316,398.00	0.00
3. 其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
股							
有限售条件股份合计	144,316,398.00	0.00	0.00	0.00	-144,316,398.00	-144,316,398.00	0.00

二、无限售条件流通股
份

1. 人民币普通股	392,491,260.00	0.00	0.00	0.00	144,316,398.00	144,316,398.00	536,807,658.00
2. 境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股份合计	<u>392,491,260.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>144,316,398.00</u>	<u>144,316,398.00</u>	<u>536,807,658.00</u>
股份总数	<u>536,807,658.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>536,807,658.00</u>

注：上述股份每股面值为人民币1元。

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	159,778,830.51	0.00	0.00	159,778,830.51
其中：原制度转入资本公积	158,913,324.57	0.00	0.00	158,913,324.57
权益法核算的长期股权投资	865,505.94	0.00	0.00	865,505.94
合 计	<u>159,778,830.51</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>159,778,830.51</u>

26、盈余公积

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,493,372.78	1,120,514.38	0.00	2,613,887.16
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>1,493,372.78</u>	<u>1,120,514.38</u>	<u>0.00</u>	<u>2,613,887.16</u>

27、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	30,303,278.26	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0.00	
调整后 年初未分配利润	30,303,278.26	
加：本期净利润	26,422,176.52	
减：提取法定盈余公积	1,120,514.38	10
提取任意盈余公积	0.00	
提取职工奖励及福利基金	0.00	
提取储备基金	0.00	
提取企业发展基金	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作资本的普通股股利	0.00	
其他	0.00	
期末未分配利润	<u>55,604,940.40</u>	

注1：根据公司法第167条及公司章程规定，法定盈余公积金按本年度净利润的10%提取。

注2：各子公司法定盈余公积金累计额为注册资本百分之五十以上的不再提取。

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	5,031,605,086.25	2,323,698,784.37
2. 其他业务收入	<u>2,773,376.34</u>	<u>1,444,536.05</u>
合 计	<u>5,034,378,462.59</u>	<u>2,325,143,320.42</u>

(2) 营业收入（分项目）

项 目	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建造工程项目	5,024,978,675.75	4,671,878,308.65	2,323,698,784.37	2,119,501,093.73
销售材料	1,856,431.34	1,557,098.63	1,444,536.05	1,245,972.76
出租固定资产	916,945.00	215,602.49	0.00	0.00
公路收费收入	<u>6,626,410.50</u>	<u>11,827,783.17</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>5,034,378,462.59</u>	<u>4,685,478,792.94</u>	<u>2,325,143,320.42</u>	<u>2,120,747,066.49</u>

(3) 主营业务（分地区）

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黑龙江省内地区	4,836,819,990.59	4,437,947,172.41	1,844,398,552.27	1,659,194,883.14
黑龙江省外地区	11,663,463.35	40,096,571.54	288,427,742.88	278,680,669.36
国外	<u>183,121,632.31</u>	<u>205,662,347.87</u>	<u>190,872,489.22</u>	<u>181,625,541.23</u>
合 计	<u>5,031,605,086.25</u>	<u>4,683,706,091.82</u>	<u>2,323,698,784.37</u>	<u>2,119,501,093.73</u>

(4) 公司前五名客户的收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例（%）
黑龙江省齐泰公路建设项目指挥部	548,766,415.05	10.90
黑龙江省齐甘公路建设项目指挥部	531,671,265.89	10.56
黑龙江省绥满公路建设指挥部	522,500,987.68	10.38
黑龙江鹤大公路鸡牡段指挥部	398,884,009.77	7.92
黑龙江省北黑工程建设指挥部	<u>396,088,776.46</u>	<u>7.87</u>
合 计	<u>2,397,911,454.85</u>	<u>47.63</u>

29、合同项目

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的价款金额合计
固定造价合同				
建造合同	<u>21,797,649,571.71</u>	<u>15,441,496,868.47</u>	<u>1,562,448,408.95</u>	<u>15,324,003,319.78</u>
合 计	<u>21,797,649,571.71</u>	<u>15,441,496,868.47</u>	<u>1,562,448,408.95</u>	<u>15,324,003,319.78</u>

30、营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴税率
营业税	147,355,791.19	69,304,743.70	3%
城建税	6,277,611.32	3,366,724.58	1%、5%、7%
教育费附加	<u>4,729,212.92</u>	<u>2,276,035.94</u>	3%
合 计	<u>158,362,615.43</u>	<u>74,947,504.22</u>	

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,245,931.70	19,743,945.17
减：利息收入	749,306.78	1,079,547.29
资金占用费收入	0.00	250,011.56
汇兑损失	4,209,119.35	723,195.80
减：汇兑收益	8,286,880.38	3,991,336.28
手续费支出	1,114,676.57	177,782.75
其他	<u>393,944.88</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>25,927,485.34</u>	<u>15,324,028.59</u>

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,458,624.84	269,181.92
二、存货跌价损失	<u>6,824,733.25</u>	<u>367,656.09</u>
合 计	<u>12,283,358.09</u>	<u>636,838.01</u>

33、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,599,476.36	4,808,318.82
其中：固定资产处置利得	1,599,476.36	4,808,318.82
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	17,560,214.70	10,720,000.00
罚没利得	0.00	4,200.00

其他	<u>129,925.65</u>	<u>577,202.68</u>
合 计	<u>19,289,616.71</u>	<u>16,109,721.50</u>

注：本期营业外收入较上期增加 19.74%，主要是本期政府补助增加所致。

(2) 政府补助和补贴收入

项 目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
运营资金补贴	8,703,636.00	0.00	七台河市交通局[七交函]200912号,关于 同意用专项应付款补贴七密公司2009年 试运营期间收入的函
2006 年以前拖欠工资 补贴款	5,755,000.00	10,720,000.00	黑龙江省国有资产监督管理委员会对公 司2006年以前因建造发包方拖欠工程款 以致未付工资发放的补贴款
境外工程项目补贴款	<u>3,101,578.70</u>	<u>0.00</u>	黑龙江省商务厅 财政厅《关于下达 2009 年外经贸区域协调发展促进资金项目导 向计划的通知》黑商联发【2009】51 号
合 计	<u>17,560,214.70</u>	<u>10,720,000.00</u>	

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	7,751,961.51	588,716.91
其中：固定资产处置损失	7,751,961.51	588,716.91
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	229,075.93	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	30,250.00	5,000.00
非常损失	341,610.62	0.00
赔偿支出	3,651,080.28	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>5,830.84</u>
合 计	<u>12,003,978.34</u>	<u>599,547.75</u>

35、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,863,776.55	6,300,421.23
递延所得税费用	<u>-3,103,851.37</u>	<u>-1,361,300.82</u>
合 计	<u>12,759,925.18</u>	<u>4,939,120.41</u>

36、收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到其他与经营活动有关的现金为 144,981,628.45 元，主要为：

项 目	金 额
利息收入	749,306.78
黑龙江省国有资产监督管理委员会对2006年前拖欠工资补贴款	5,755,000.00
收到路桥集团往来款	38,785,430.00
收到北钢集团	1,644,813.22
收到黑龙江省交通厅往来款	44,195,074.20
收到的其他往来款	<u>53,852,004.25</u>
合 计	<u>144,981,628.45</u>

37、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付其他与经营活动有关的现金为 173,864,407.68 元，主要为：

项 目	金 额
用于开具保函的银行保证金存款	32,380,689.95
支付投标保证金	43,275,357.40
支付租金、交际、差旅等管理费用、营业费用及职工欠款	52,103,684.35
支付黑龙江省建工集团款项	5,000,000.00
支付的其他往来款	<u>41,124,675.98</u>
合 计	<u>173,884,407.68</u>

38、支付的其他与筹资活动有关的现金

本年度支付其他与筹资活动有关的现金为 160,820.00 元，主要为：

项 目	金 额
担保费用	<u>160,820.00</u>
合 计	<u>160,820.00</u>

39、现金及现金等价物分析

项 目	金 额
一、现金	230,115,126.20
其中：库存现金	7,611,618.02
可随时用于支付的银行存款	222,503,508.18
可随时用于支付的其他货币资金	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00
存放同业款项	0.00
拆放同业款项	0.00
二、现金等价物	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>230,115,126.20</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	<u>0.00</u>

40、将净利润调整为经营活动现金流量

	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	25,334,698.36	12,293,474.74
加：资产减值准备	12,283,358.09	636,838.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,950,731.97	38,917,883.30
无形资产摊销	10,316,724.38	283,260.77
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	6,150,938.59	-4,219,601.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,546.56	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	29,639,876.58	19,743,945.17
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,103,851.37	-1,356,227.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-5,073.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-426,818,525.63	-282,425,446.22
经营性应收项目的减少（减：增加）	-541,347,742.44	45,220,693.37
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,066,110,834.42	388,581,128.94
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>218,518,589.51</u>	<u>217,670,875.35</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	230,115,126.20	112,759,815.76
减：现金的期初余额	112,759,815.76	100,575,520.84
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>117,355,310.44</u>	<u>12,184,294.92</u>

九、母公司财务报表有关项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的应收账款	11,323,335.03	19.66	11,323,335.03	85.96	11,323,335.03	20.25	11,323,335.03	87.21
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的应收账款	46,259,379.85	80.34	1,849,377.19	14.04	44,601,945.47	79.75	1,660,249.89	12.79
其他不重大应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>57,582,714.88</u>	<u>100.00</u>	<u>13,172,712.22</u>	<u>100.00</u>	<u>55,925,280.50</u>	<u>100.00</u>	<u>12,983,584.92</u>	<u>100.00</u>

注：单项金额重大的应收账款确认依据为应收账款的可收回能力，对有证据表明难以收回的应收账款列入此项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收账款	<u>11,323,335.03</u>	<u>11,323,335.03</u>	<u>100.00</u>	账龄 5 年以上、无法收回
合 计	<u>11,323,335.03</u>	<u>11,323,335.03</u>	<u>100.00</u>	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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(%)	
一年以内	990,628.00	2.14	9,906.28	0.00	0.00	0.00
一至二年	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00	2.47	16,500.00
二至三年	1,100,000.00	2.38	22,000.00	14,038,069.34	31.47	280,761.39
三至四年	14,038,069.34	30.35	421,142.08	5,510,265.00	12.35	165,307.95
四至五年	5,510,265.00	11.91	165,307.95	0.00	0.00	0.00
五年以上	<u>24,620,417.51</u>	<u>53.22</u>	<u>1,231,020.88</u>	<u>23,953,611.13</u>	<u>53.71</u>	<u>1,197,680.55</u>
合 计	<u>46,259,379.85</u>	<u>100.00</u>	<u>1,849,377.19</u>	<u>44,601,945.47</u>	<u>100.00</u>	<u>1,660,249.89</u>

(4) 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的欠款情况

本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
哈尔滨新时代资产经营有限公司	建造发包方	32,058,187.63	5 年以上 16,920,118.29 元, 其余 2-4 年	55.67
黑龙江北五建设项目指挥部	建造发包方	11,323,335.03	5 年以上	19.66
黑龙江青望路项目指挥部	建造发包方	3,621,934.07	5 年以上	6.29
黑龙江温春大桥项目指挥部	建造发包方	3,419,079.25	5 年以上	5.94
黑龙江鹤大公路鸡牡段指挥部	建造发包方	5,510,265.00	4-5 年	9.57
合 计		<u>55,932,800.98</u>		<u>97.13</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	436,156,377.64	100.00	394,292.22	100.00	495,843,348.69	100.00	280,062.60	100.00
其他不重大的其他应收款项	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>436,156,377.64</u>	<u>100.00</u>	<u>394,292.22</u>	<u>100.00</u>	<u>495,843,348.69</u>	<u>100.00</u>	<u>280,062.60</u>	<u>100.00</u>

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项:

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	373,500,406.99	85.63	58,980.05	470,324,888.26	94.85	2,701.31
一至二年	38,860,376.78	8.91	223.30	5,711,232.49	1.15	0.00
二至三年	5,711,232.49	1.31	0.00	17,429,683.06	3.52	217,383.15
三至四年	15,706,816.50	3.60	275,048.72	376,742.00	0.08	0.00
四至五年	376,742.00	0.09	0.00	3,100.00	0.00	93.00
五年以上	<u>2,000,802.88</u>	<u>0.46</u>	<u>60,040.15</u>	<u>1,997,702.88</u>	<u>0.40</u>	<u>59,885.14</u>
合计	<u>436,156,377.64</u>	<u>100.00</u>	<u>394,292.22</u>	<u>495,843,348.69</u>	<u>100.00</u>	<u>280,062.60</u>

(3) 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的欠款情况

本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	全资子公司	18,481,150.83	1 年以内	4.24
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	全资子公司	138,897,576.23	1 年以内	31.85
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	全资子公司	69,892,697.18	1 年以内	16.02
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	全资子公司	104,546,740.91	其中 37,526,459.03 元为 1-2 年,其余为 1 年以内	23.97
黑龙江省七密高等级公路有限公司	控股子公司	45,178,484.45	1 年以内	10.36
合计		<u>376,996,649.60</u>		<u>86.44</u>

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例 (%)
黑龙江伊哈公路有限公司	公司子公司	12,052,837.04	2.76
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	公司子公司	18,481,150.83	4.24
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	公司子公司	138,897,576.23	31.85
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	公司子公司	69,892,697.18	16.02
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	公司子公司	104,546,740.91	23.97
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	公司子公司	15,818,909.26	3.63

黑龙江省七密高等级公路有限公司	公司子公司	<u>45,178,484.45</u>	<u>10.36</u>
合 计		<u>404,868,395.90</u>	<u>92.83</u>

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
黑龙江省大齐公路工程有限公司	按成本法核算	150,592,752.10	149,598,694.89	0.00	149,598,694.89
黑龙江伊哈公路有限公司	按成本法核算	6,390,435.15	6,390,435.15	0.00	6,390,435.15
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	按成本法核算	58,891,518.59	59,417,200.00	0.00	59,417,200.00
黑龙江省七密高等级公路有限公司	按成本法核算	83,048,077.37	82,522,395.95	0.00	82,522,395.95
黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	按成本法核算	19,500,000.00	19,500,000.00	0.00	19,500,000.00
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	按成本法核算	30,158,787.43	65,158,787.43	0.00	65,158,787.43
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	按成本法核算	80,096,742.09	80,096,742.09	0.00	80,096,742.09
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	按成本法核算	80,476,024.62	80,476,024.62	0.00	80,476,024.62
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	按成本法核算	40,013,162.75	40,013,162.75	10,000,000.00	50,013,162.75
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	按成本法核算	80,735,502.53	80,735,502.53	0.00	80,735,502.53
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	按成本法核算	40,002,926.16	40,002,926.16	0.00	40,002,926.16
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	按成本法核算	<u>40,000,258.89</u>	<u>40,000,258.89</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>50,000,258.89</u>
合 计		<u>709,906,187.68</u>	<u>743,912,130.46</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>763,912,130.46</u>

(续)

被投资单位	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	其中:			关联关系
				本期减值准备	减值准备	现金红利	
黑龙江省大齐公路有限责任公司	45.00	45.00	无	0.00	0.00	0.00	联营企业
黑龙江伊哈公路有限公司	59.47	59.47	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	65.00	65.00	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资
黑龙江省七密高等级公路有限公司	65.00	65.00	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资
黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	65.00	65.00	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	65.00	65.00	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资

黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	100.00	100.00	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	100.00	100.00	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	100.00	100.00	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	100.00	100.00	无	0.00	0.00	0.00	对子公司投资
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	无	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	对子公司投资
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	无	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	对子公司投资

注 1：根据公司章程的规定，本期对控股子公司黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司、黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司分别追加投资 10,000,000.00 元，从而导致本期长期股权投资的增加。

注 2：根据 2002 年 10 月 15 日黑龙江省交通厅会议纪要，省交通厅成立大齐公路管理处，负责黑龙江省大齐公路有限责任公司之主要经营资产大齐公路的运营、收费、养护、路政等管理工作，车辆通行费以及各项费用支出纳入省级财政收支两条线管理，待偿还全部银行借款本息后再对投资方进行回报。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	26,256,493.85	0.00
2. 其他业务收入	<u>21,470,000.00</u>	<u>13,030,000.00</u>
合 计	<u>47,726,493.85</u>	<u>13,030,000.00</u>

注：本期其他业务收入主要是母公司与全资子公司黑龙江省龙建路桥第一～第六工程有限公司签订服务协议取得的服务费收入。

(2) 主营业务（分行业）

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建造工程项目	<u>26,256,493.85</u>	<u>25,338,738.44</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>26,256,493.85</u>	<u>25,338,738.44</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(3) 主营业务（分地区）

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黑龙江省内地区	26,256,493.85	25,338,738.44	0.00	0.00
黑龙江省外地区	0.00	0.00	0.00	0.00
国外	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	26,256,493.85	25,338,738.44	0.00	0.00
公司内各业务分部	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
间相互抵销				
合 计	<u>26,256,493.85</u>	<u>25,338,738.44</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(4) 公司前五名客户的收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	2,920,000.00	6.12
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	4,130,000.00	8.65
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	4,130,000.00	8.65
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	5,330,000.00	11.17
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	2,920,000.00	6.12
哈尔滨综合开发建设公司	<u>26,256,493.85</u>	<u>55.01</u>
合 计	<u>45,686,493.85</u>	<u>95.72</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,395,636.63	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00

其他		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计		<u>12,395,636.63</u>	<u>0.00</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	2,736,216.52	0.00	子公司利润分配
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	1,944,179.79	0.00	子公司利润分配
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	5,110,130.12	0.00	子公司利润分配
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	2,170,282.71	0.00	子公司利润分配
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	<u>434,827.49</u>	<u>0.00</u>	子公司利润分配
合计	<u>12,395,636.63</u>	<u>0.00</u>	

6、现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	本期发生额	上期发生额
净利润	11,205,143.72	-1,196,543.69
加：资产减值准备	303,356.92	-690,993.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,101,396.42	1,820,520.63
无形资产摊销	101,053.81	156,126.67
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	7,372,039.47	441,455.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,568,424.26	3,218,959.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,395,636.63	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-75,839.23	368.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,281,523.15	-15,964.50
经营性应收项目的减少（减：增加）	19,451,864.00	32,136,230.19
经营性应付项目的增加（减：减少）	-18,554,698.02	228,759,473.63
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-15,204,418.43</u>	<u>264,629,632.95</u>

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	43,328,014.97	26,030,066.31
减：现金的期初余额	26,030,066.31	3,777,686.52
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	17,297,948.66	22,252,379.79

十、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

(1) 基本情况

母公司名称	关 联 关 系	企 业 类 型	注 册 地	法 人 代 表	业 务 性 质	注册 资本	母公 司对 本公 司的 持股 比例 (%)	母公 司对 本公 司的 表 决权 比 例 (%)	本公 司最 终控 制方	组 织 机 构 代 码
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	母 公 司	国 有 独 资 公 司	黑 龙 江 省 哈 尔 滨 市	雷 文 峰	建 造 业	823,918,137.55	27.58	27.58	黑 龙 江 省 国 有 资 产 监 督 管 理 委 员 会	23010212696 1261

(2) 本公司的母公司所持股份及其变化(单位：元)

企业名称	期 初 数	比 例 (%)	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数	比 例 (%)
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公 司	163,982,102.00	30.55	0.00	15,942,411.00	148,039,691.00	27.58

注：本期控股股东路桥集团通过上海证券交易所交易系统出售本公司无限售流通股15,942,411股，减持后，路桥集团共持有本公司股份148,039,691股，占公司总股本的27.58%，为公司第一大股东，均为流通股。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公 司类 型	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
黑龙江伊哈公路工程有限公司	控 股 子 公 司	中 外 合 资	黑 龙 江 省 哈 尔 滨 市	周 军	建 造 业	10,745,535.15	59.47	59.47	60610663-5
黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司	控 股 子 公 司	有 限 责 任 公 司	黑 龙 江 省 哈 尔 滨 市	宋 洪 泉	建 造 业	83,000,000.00	65	65	75530740-6
黑龙江省七密高等级公路有限公司	控 股 子 公 司	有 限 责 任 公 司	黑 龙 江 省 哈 尔 滨 市	冯 勇	建 造 业	120,870,000.00	65	65	75530190-1

黑龙江畅捷桥梁隧道工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	张鹏	建筑业	30,000,000.00	65	65	78192478-2
黑龙江龙捷市政轨道交通工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	尹世清	建筑业	100,000,000.00	65	65	78134399-6
黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	陈亮	建筑业	60,000,000.00	100	100	67293282-0
黑龙江省龙建路桥第二工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江省安达市	杨继禹	建筑业	60,000,000.00	100	100	67292173-4
黑龙江省龙建路桥第三工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	邢启军	建筑业	40,000,000.00	100	100	67294224-4
黑龙江省龙建路桥第四工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	田玉龙	建筑业	60,000,000.00	100	100	67293284-7
黑龙江省龙建路桥第五工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	孙国臣	建筑业	30,000,000.00	100	100	67294226-0
黑龙江省龙建路桥第六工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	李贵清	建筑业	40,000,000.00	100	100	67294220-1

3、本公司的合营和联营企业情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>本企业持股比例 (%)</u>	<u>本企业在被投资单位表决权比例 (%)</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
一、联营企业									
黑龙江省大齐公路有限责任公司	非自然人出资有限责任公司	哈尔滨市道里区河洛街10号	孙景立	公路开发建设、管理与经营	<u>330,000,000.00</u>	<u>45.00</u>	<u>45.00</u>	联营企业	70285154-7

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黑龙江省投资总公司	参股股东
黑龙江省建设集团有限公司	母公司的控股公司
黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司物业分公司	母公司的分公司
黑龙江省公路桥梁勘测设计公司	母公司的控股子公司
黑龙江省远征路桥工程监理咨询有限责任公司	母公司的控股子公司
黑龙江省北龙交通工程有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江省鼎昌工程有限责任公司	母公司的控股子公司
黑龙江省广通公路工程有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江省广建工程建设有限责任公司	母公司的控股子公司
黑龙江吉鸿房地产开发有限公司	母公司的控股子公司

5、关联方交易情况

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则:

本公司2009年1-12月与关联公司的交易均以市场价为基础进行。

(2) 关联方交易

①关联担保情况

●截至2009年12月31日，路桥集团为公司短期借款人民币77,000,000.00元提供保证。

●截至2009年12月31日，黑龙江省建设集团有限公司为公司短期借款人民币50,000,000.00元提供保证。

●截至2009年12月31日，公司为公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司长期借款人民币300,000,000.00元提供保证（借款合同总价300,000,000.00元，分期提供借款），保证金额300,000,000.00元，担保期限2006年1月1日至2019年12月31日止。

●截至2009年12月31日，公司为公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司长期借款人民币289,000,000.00元提供保证（借款合同总价300,000,000.00元，分期提供借款），保证金额300,000,000.00元，担保期限2006年11月20日至2026年11月20日止。

②关联内部交易情况

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与公司六个全资子公司（黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司～第六工程有限公司）对建设的汤嘉公路BOT项目签订工程施工合同，合同金额293,752,604.00元，截至2009年12月31日共支付工程款288,535,217.00元。

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与公司之控股子公司黑龙江伊哈公路工程有限公司对建设的汤嘉公路BOT项目签订工程施工合同，合同金额33,000,964.96元，截至2009年12月31日共支付工程款33,000,964.96元。

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省广建工程建设有限责任公司就伊嘉公路汤旺河至嘉荫段改造附属工程房建工程项目签订工程施工合同，合同金额7,333,911.00元，截至2009年12月31日共支付工程款5,952,415.26元。

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省广通公路工程有限公司就建设的汤嘉公路BOT项目签订工程施工合同，合同金额50,831,675.00元，截至2009年12月31日共支付工程款48,120,150.23元。

●公司之子公司黑龙江省汤嘉高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省北龙交通工程有限公司就伊嘉公路汤旺河至嘉荫段公路改（扩）建工程项目签订工程施工合同，合同金额12,070,552.00元，截至2009年12月31日共支付工程款8,720,000.00元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与公司六个全资子公司（黑龙江省龙建路桥第一工程有限公司～第六工程有限公司）对建设的七密公路BOT项目签订工程施工合同，合同金额185,707,900.00元，截至2009年12月31日共支付工程款126,444,290.44元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与公司之控股子公司黑龙江伊哈公路工程有限公司对建设的七密公路BOT项目签订工程施工合同，合同金额66,924,030.00元，截至2009年12月31日共支付工程款44,909,511.61元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省广通公路工程有限公司就建设的七密公路BOT项目签订工程施工合同，合同金额47,024,657.00元，截至2009年12月31日共支付工程款26,832,945.94元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省北龙交通工程有限公司就建设的七密公路BOT项目签订工程施工合同，合同金额9,108,418.00元，截至2009年12月31日共支付工程款6,736,527.80元。

●公司之子公司黑龙江省七密高等级公路有限公司与路桥集团之子公司黑龙江省远征路桥工程监理咨询有限责任公司就建设的七密公路BOT项目签订工程施工合同，合同金额1,271,436.00元，截至2009年12月31日共支付工程款1,028,013.00元。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	黑龙江省广通公路工程有限公司	12,952,427.56	25,856,840.10
应付账款	黑龙江省广通公路工程有限公司	22,904,604.05	33,237,188.12
	黑龙江省广建工程建设有限责任公司	1,381,495.74	460,468.74

	黑龙江省鼎昌工程有限责任公司	13,421.24	0.00
	黑龙江省北龙交通工程有限公司	3,071,832.26	2,509,290.76
其他应付款	黑龙江省广建工程建设有限责任公司	100,000.00	0.00
	黑龙江省鼎昌工程有限责任公司	650,149.97	0.00
	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	75,656,948.03	21,964,877.71

十一、或有事项

截至2009年12月31日，公司没有需要说明的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至2009年12月31日，公司没有需要说明的其他重大承诺事项。

十三、期后事项

公司省道 S204 伊嘉公路汤旺河至嘉荫段公路收费经营权（以下简称“汤嘉公路收费权”）2004 年 10 月 25 日开工建设，2006 年 10 月 1 日交工通车。2008 年公司与黑龙江省交通厅对汤嘉公路收费权达成初步协议，由黑龙江省交通厅收回汤嘉公路收费权，2009 年 2 月 1 日起由黑龙江省交通厅负责收费。截至报告日，黑龙江省交通厅对汤嘉项目的回购协议已签订完成，但有部分具体事项尚未完成：汤嘉项目贷款（国家开发银行黑龙江省分行）主体变更工作尚未完成，汤嘉项目资产交割工作尚未完成，龙建股份、汤嘉公司、黑龙江交通厅往来款项尚未清算；待相关事宜完成后方可具体执行回购协议，相关工作预计 2010 年年内完成。

十四、其他重要事项

1、经公司第六届董事会第十八次会议，决议通过了2009年利润分配预案：以2009 年末总股本 536,807,658股为基数，向全体股东每10股派现金0.10元（含税），共计派发现金红利 5,368,076.58 元（含税），剩余利润结转下一年度；公司本年度不进行资本公积转增股本。

2、本公司第二大股东黑龙江省投资总公司与本公司第一大股东黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司之控股公司黑龙江省建设集团有限公司于2009年5月4日签订了《上市公司股份无偿划转协议书》，拟将持有本公司30,940,072股（占本公司总股本的5.76%）国有股份无偿划转到黑龙江省建设集团有限公司持有。目前该股权划转事项已得到国务院国有资产监督管理委员会的批准（国资产权【2009】498号），公司已于2009年7月21日在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《证券时报》上公告了此次批准事项。由于本公司第一大股东黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司前期按照经国

务院国有资产监督管理委员会批准的减持方案减持本公司的股份，目前黑龙江省建设集团有限公司还在不得增持的期限内，所以中国证监会暂时没有受理该项股权划转事项。

十五、补充资料

1、按中国证监会发布的《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》(2008)的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

<u>非经常性损益项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
非流动性资产处置损益	-6,152,485.15	处置固定资产损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,560,214.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	-229,075.93	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,893,015.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小 计	<u>7,285,638.37</u>	
少数股东权益影响额	184,534.78	
所得税的影响额	<u>462,131.88</u>	
合 计	<u>7,932,305.03</u>	

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益根据中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	3.5005	3.5629	0.0492	0.0492
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.4496	2.4933	0.0344	0.0344

上年同期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	1.7679	1.7836	0.0240	0.0240
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1559	0.1586	0.0021	0.0021

上述财务指标的计算方法：

全面摊薄净资产收益率=归属于普通股股东的净利润÷归属于普通股股东的期末净资产；

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数；

基本每股收益=归属于普通股股东的利润÷发行在外的普通股加权平均数；

发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回收时间÷报告期时间。

稀释性每股收益=(归属于普通股股东的利润+当期已确认为费用的潜在普通股的利息±稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用)÷(计算基本每股收益时的普通股加权平均数+假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数)。

增加的普通股股数=拟行权时转换的普通股股数-行权价格×拟行权时转换的普通股股数÷当期普通股市场平均价格。

十六、财务报表的批准

本财务报表于 2010 年 3 月 31 日由董事会通过及批准发布。

十二、备查文件目录

- 1、1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、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、3、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。

董事长：张厚
龙建路桥股份有限公司
2010 年 3 月 31 日