

山东高速公路股份有限公司

600350

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	14
八、备查文件目录.....	71

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	董事长孙亮
主管会计工作负责人姓名	总经理王化冰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	总会计师张伟

公司负责人董事长孙亮、主管会计工作负责人总经理王化冰及总会计师兼会计机构负责人张伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东高速公路股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	山东高速或高速股份
公司的法定英文名称	SHANDONG EXPRESSWAY COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	SDECL
公司法定代表人	孙亮

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王云泉	赵晓玲
联系地址	山东省济南市文化东路 29 号七星吉祥大厦 A 座	山东省济南市文化东路 29 号七星吉祥大厦 A 座
电话	0531-89260052	0531-89260052
传真	0531-89260050	0531-89260050
电子信箱	wangyq@sdecl.com.cn	zhaoxl@sdecl.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省济南市文化东路 29 号七星吉祥大厦 A 座
注册地址的邮政编码	250014
办公地址	山东省济南市文化东路 29 号七星吉祥大厦 A 座
办公地址的邮政编码	250014
公司国际互联网网址	www.sdecl.com.cn
电子信箱	sdecl@sdecl.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

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

(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	山东高速	600350	山东基建

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	13,869,725,182.00	13,877,796,236.00	-0.06
所有者权益(或股东权益)	9,604,140,567.00	9,366,111,012.00	2.54
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.855	2.784	2.55
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	715,231,171.00	583,030,813.00	22.67
利润总额	726,737,791.00	589,032,489.00	23.38
归属于上市公司股东的净 利润	534,043,955.00	440,985,865.00	21.10
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	524,889,735.00	436,484,608.00	20.25
基本每股收益(元)	0.159	0.131	21.37
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.156	0.130	20.00
稀释每股收益(元)	0.159	0.131	21.37
加权平均净资产收益率 (%)	5.60	5.04	增加 0.56 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	1,033,653,616.00	655,712,512.00	57.64
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.307	0.195	57.44

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	172,580	处置固定资产之收益与损失的净值
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)	2,183,100	子公司收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	9,150,940	主要包括路产赔偿收入
所得税影响额	-2,340,405	
少数股东权益影响额(税后)	-11,995	
合计	9,154,220	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

	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									
1、国家持股	269,720	80.18	0	0	0	0	0	269,720	80.18
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									
1、人民币普通股	66,660	19.82	0	0	0	0	0	66,660	19.82
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	336,380	100	0	0	0	0	0	336,380	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				116,152 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
山东高速集团有限公司	国有法人	58.82	1,978,509,605		1,978,509,605	质押 977,000,000
华建交通经济开发中心	国有法人	21.37	718,690,395		718,690,395	无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.73	24,470,926		0	无
华夏成长证券投资基金	其他	0.65	22,000,000		0	无
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.31	10,528,102		0	无

中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	其他	0.26	8,659,717		0	无
全国社保基金一一组合		0.15	5,082,000		0	无
中国对外经济贸易信托有限公司—同享二号信托计划		0.15	5,029,157		0	无
交通银行—汉兴证券投资基金		0.13	4,494,056		0	无
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金		0.13	4,216,111		0	无
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		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		24,470,926		人民币普通股		
华夏成长证券投资基金		22,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		10,528,102		人民币普通股		
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金		8,659,717		人民币普通股		
全国社保基金一一组合		5,082,000		人民币普通股		
中国对外经济贸易信托有限公司—同享二号信托计划		5,029,157		人民币普通股		
交通银行—汉兴证券投资基金		4,494,056		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金		4,216,111		人民币普通股		
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金		3,499,981		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金		3,469,688		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		华夏成长证券投资基金与华夏沪深300指数证券投资基金均属华夏基金管理有限公司管理。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东高速集团有限公司	1,978,509,605	2011年4月24日	1,978,509,605	无条件
2	华建交通经济开发中心	718,690,395	2011年4月24日	718,960,395	无条件

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

(1) 2010 年 4 月 16 日公司 2009 年度股东大会审议通过了关于公司董事会换届选举的议案。会议选举孙亮先生、郑海军先生、王化冰先生、李航先生、罗楚良先生、王大为先生、杜渐先生、林乐清先生、刘瑞波先生、孙国茂先生、朱蔚丽女士为公司第四届董事会董事，任期三年。其中林乐清先生、刘瑞波先生、孙国茂先生、朱蔚丽女士为公司第四届董事会独立董事。相关公告刊登于 2010 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn。

(2) 2010 年 4 月 16 日公司 2009 年度股东大会审议通过了关于公司监事会换届选举的议案。选举何继军先生、马涛女士、徐向艺先生、张宜人先生和周亮先生为公司第四届监事会监事，任期三年。其中张宜人先生、周亮先生为公司第四届监事会职工代表监事。相关公告刊登于 2010 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn。

(3) 2010 年 4 月 16 日公司第四届董事会第一次会议审议通过了关于选举公司第四届董事会董事长、副董事长的议案，选举孙亮先生为公司第四届董事会董事长，郑海军先生、王化冰先生为公司第四届董事会副董事长。

(4) 2010 年 4 月 16 日公司第四届董事会第一次会议审议通过了关于聘任公司总经理的议案，决定聘任王化冰先生为公司总经理，自聘任之日起任期三年。

(5) 2010 年 4 月 16 日公司第四届董事会第一次会议审议通过了关于聘任公司董事会秘书的议案，决定聘任王云泉先生为公司董事会秘书，自聘任之日起任期三年。

(6) 2010 年 4 月 16 日公司第四届董事会第一次会议审议通过了关于聘任公司常务副总经理等高管人员的议案，决定聘任罗楚良先生为公司常务副总经理，王大为先生为公司副总经理，王云泉先生为公司总经理助理、总法律顾问，刘甲荣先生为公司总工程师，张伟先生为公司总会计师，马骏先生为公司副总经理，自聘任之日起任期三年。

(7) 2010 年 4 月 16 日公司第四届监事会第一次会议审议通过了关于选举公司第四届监事会主席的议案，选举何继军先生为公司第四届监事会主席。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

截至 2010 年 6 月 30 日，公司总资产 13,869,725,182 元，比 2009 年末减少 8,071,054 元，下降 0.06%；公司归属于母公司的股东权益 9,604,140,567 元，比 2009 年末增加 238,029,555 元，增长 2.54%；公司净利润 534,043,955 元，较去年同期增加 93,058,090 元，增长 21.1%；经营活动产生的现金流量净额 1,033,653,616 元，较去年同期增加 377,941,104 元，增长 57.64%。上述增长主要因通行费收入增长所致。

本报告期内，公司营业收入 1,810,468,417 元，比去年同期增加 87,113,556 元，增长 5.05%。公司营业收入主要包括车辆通行费收入和石油制品销售收入。公司通行费收入为 1,582,235,099 元，占营业收入的 87.39%，比去年同期增加 194,723,564 元，增长 14.03%，主要因我国宏观经济企稳回升，各路段通行费收入均有所增加。其中：济青高速公路收入 1,037,875,408 元，比去年同期增加 6.47%；德齐北段收入 187,464,435 元，比去年同期增长 30.26%；黄河二桥收入 160,974,435 元，比去年同期增加 27.4%；济莱高速公路收入 73,612,758 元，比去年同期增长 22.89%；泰曲路收入 11,634,905 元，比去年同期增长 20.73%；济南黄河大桥收入 20,205,125 元，比去年同期增长 86.3%，主要因济南黄河大桥去年封闭维修收入较少所致；滨州黄河大桥收入 23,849,615 元，比去年同期增长 29.45%；平阴黄河大桥收入 32,670,310 元，比去年同期增长 46.08%；河南许禹高速公路收入 25,148,108 元，比去年同期增长 18.05%；北绕城托管收入 8,800,000 元。

石油制品销售收入 213,639,104 元，占营业收入的 11.8%，比去年同期下降 32.91%；主要是由于减少销售石油焦业务所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
通行费收入	1,582,235,099	599,330,574	45.5	14.03	9.51	增加 1.48 个百分点
石油制品收入	213,639,104	199,229,665	-1.25	-32.91	-35.11	增加 0.8 个百分点
其他	7,525,739	7,184,655	4.53	-21.7	58.11	减少 48.19 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 (%)
山东地区	1,778,251,834	4.96
河南地区	25,148,108	18.05

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关规定,规范运作,持续改进,修订完善了《公司章程》和《信息披露事务管理制度》。公司按照中国证监会、山东证监局、上海证券交易所等监管机构发布的《关于做好 2009 年年度报告及相关工作的通知》等文件要求,结合公司实际,制定了《公司对外信息报送管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《内幕信息知情人登记制度》等内控制度,进一步建立健全各项规章制度,完善法人治理,维护公司、股东和债权人的合法权益,为公司规范运作、稳健经营、长期持续健康发展提供了制度保障。

2、根据山东证监局《关于实施山东辖区上市公司监管“百日”行动的监管通函》[2010]3 号(以下简称“通函”)的要求,公司对照《通函》、《公司章程》和《信息披露事务管理制度》等文件,对公司独立性、防范大股东资金占用、募集资金管理、内控制度建设等方面进行了认真自查。公司治理实际状况与《上市公司治理准则》之间不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计,公司 2009 年度净利润为人民币 1,092,044,075 元,按 10%的比例,提取法定公积金 109,204,408 元,剩余未分配利润为 982,839,667 元。公司 2009 年度累计可供分配利润为 3,030,694,666 元。

经公司 2009 年度股东大会审议批准,公司 2009 年度利润分配方案如下:以 2009 年 12 月 31 日总股本 336,380 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.88 元(含税),共计分配 296,014,400 元,剩余未分配利润 2,734,680,266 元结转以后年度分配。2009 年度不进行资本公积金转增股本。

公司于 2010 年 6 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登了公司 2009 年度利润分配实施公告,确定公司无限售条件流通股股东股权登记日为 2010 年 6 月 28 日,除权(除息)日为 2010 年 6 月 29 日。截止 2010 年 7 月 5 日,公司 2009 年度无限售条件流通股红利共计 58,660,800 元已发放完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

(1) 公司《章程》第一百八十九条规定了公司现金分红政策：

公司可以现金或者股票方式分配股利。

公司应当根据当年盈利状况和持续经营的需要，实施积极的利润分配政策，并保持连续性和稳定性，最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，在有条件的情况下，可以进行中期现金分红。

公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(2) 截止本报告期末，公司最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 54.71%，符合《公司章程》中现金分红政策的相关要求。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中信万通证券有限公司	30,000,000		3	17,000,000	4,320,000		长期股权投资	
天同证券有限责任公司	30,000,000		1.225	6,000,000	0		长期股权投资	
合计	60,000,000		/	23,000,000	4,320,000		/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东高速集团有限公司	母公司		京福高速德齐北段资产委托管理	市场参考价	34,831,200	34,831,200		现金支付,按年结算		

	母公 司		青银高 速公路 济南绕 城北线 委托	实际 发生 管理 费用	17,562,200	17,562,200		现金支 付,按 年结 算		
山东 高速 服务 区管 理有 限公 司	母公 司的 全子 子公 司		租用办 公楼	市场 参考 价	841,247.91	841,247.91		现金支 付,按 年结 算		
			接受其 提供综 合服务 及设施	市场 参考 价	3,695,029.01	3,695,029.01		现金支 付,按 年结 算		
			广告资 产委托 经营管 理	市场 参考 价	9,614,000	9,614,000		现金支 付,按 年结 算		
山东 高速 集团 河南 许亳 公路 有限 公司	母公 司的 全子 子公 司		河南许 亳高速 公路委 托管理	实际 发生 管理 费用				现金支 付,按 年结 算		
合计				/	/	66,543,676.92		/	/	/

(1)根据公司第三届董事会第二十三次会议决议,公司与控股股东山东高速集团有限公司签署《京福高速公路德齐北段委托经营管理协议》,期限三年。相关公告刊登于2008年8月7日的《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。根据协议约定,2010年公司需支付山东高速集团有限公司京福高速德齐北段运营管理成本费用3,483.12万元。

(2)根据公司第三届董事会第二十五次会议决议,公司与控股股东山东高速集团有限公司签署《青银高速公路济南绕城北线委托管理协议》,期限两年,合同金额以实际发生运营管理成本费用为准。相关公告刊登于2008年12月26日的《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。2009年12月14日,双方签订《委托管理补充协议》,核定年度成本费用定额为1,756.22万元。

(3)2008年8月27日,公司与山东高速服务区管理有限公司签署《资产委托经营管理合同》,合同期限三年。相关公告刊登于2008年8月7日的《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。根据《资产委托经营管理合同》及2009年3月31日签署的《补充协议》约定,2010年山东高速服务区管理有限公司需支付公司年度广告资产托管收益961.4万元。

(4)根据公司第三届董事会第二十五次会议决议,公司全资子公司山东高速集团河南许禹公路有限公司与控股股东山东高速集团有限公司下属全资子公司山东高速集团河南许亳公路有限公司签署《委托管理协议》,期限两年,合同金额以实际发生运营管理成本费用为准。相关公告刊登于2008年12月26日的《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

报告期内公司托管情况已在六(八)“重大关联交易”事项中详细披露。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

报告期内公司租赁情况已在六（八）“重大关联交易”事项中详细披露。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>(1) 原非流通股股东山东高速集团有限公司承诺事项：</p> <p>承诺 1：在股改方案获得通过，非流通股获得上市流通权之日起，山东高速集团所持有的股份在 12 个月内不上市流通或转让，山东高速集团所持有的股份在上述法定禁售期满后 48 个月内不上市流通。</p> <p>承诺 2：山东高速集团承诺在公司股权分置改革方案通过的当年及随后两个会计年度的年度股东大会上，提议并赞成如下提案：公司向股东现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润(非累计可分配利润)的 50%。</p> <p>承诺 3：若本次股权分置改革获准实施，公司的控股股东山东高速集团承诺将积极在争取政府及有关部门批准公司收购路桥类优良资产，收购(北)京福(州)高速公路德州至济南段。</p> <p>承诺 4：若本次股权分置改革获准实施，除地震、瘟疫等不可抗力外，公司承诺 2006 年度经审计后的净利润较 2005 年度增长率不低于 25%。如果上述业绩增长承诺没有达到或被出具非标准审计意见的审计报告，公司的控股股东山东高速集团将在 2006 年度股东大会审议通过相应年度报告后的 10 个工作日内，向无限售条件的流通股股东追送股份，追送股份的总额为 1,515 万股，按照目前流通股股本规模(50500 万股)计算，等同于每 10 股追送 0.3 股。</p> <p>承诺 5：如在追送股份的承诺期内公司实施送股、转增股本、全体股东同比例缩股等事项，则山东高速集团将对追送的股份总数进行相应调整。如在追送股份的承诺期</p>	<p>(1) 原非流通股股东山东高速集团有限公司承诺事项履行情况：</p> <p>承诺 1 履行情况：截止到 2007 年 4 月 24 日，山东高速集团所持有的股份在 12 个月内不上市流通或转让的承诺已履行完毕；截止本报告期末，山东高速集团所持有的股份在上述法定禁售期满后 48 个月内不上市流通的承诺正在履行过程中。</p> <p>承诺 2 履行情况：截止到本报告期末，该项承诺已履行完毕。</p> <p>承诺 3 履行情况：截止本报告期末，已部分履行上述承诺。</p> <p>经 2008 年第 1 次临时股东大会审议批准，公司与山东高速集团有限公司签署《京福高速公路德齐北段资产及其收费经营权转让协议》，以 245,870.02 万元人民币收购京福路德齐北段资产。</p> <p>承诺 4 和 5 履行情况：该两承诺已执行完毕。</p> <p>公司 2006 年度审计后的净利润 89,770 万元，较 2005 年度净利润 68,570 万元增长 30.92%，增长率高于 25%，满足追送股份的条件。</p> <p>(2) 原非流通股股东华建交通经济开发中心承诺事项履行情况。</p> <p>承诺 1 履行情况：截止 2007 年 4 月 24 日，华建交通经济开发中心所持有的股份在 12 个月内不上市流通或转让的承诺已履行完毕；截止本报告期末，华建交通经济开发中心所持有的股份在上述法定禁售期满后 48 个月内不上市流通的承诺正在履行过程中。</p>

	<p>内,公司实施再融资计划或发放权证,将不调整追送股份的总额。</p> <p>(2) 原非流通股东华建交通经济开发中心承诺事项: 承诺 1: 在股改方案获得通过, 非流通股获得上市流通权之日起, 华建交通经济开发中心所持有的股份在 12 个月内不上市流通或转让, 华建交通经济开发中心所持有的股份在上述法定禁售期满后 48 个月内不上市流通。 承诺 2: 华建交通经济开发中心承诺在公司股权分置改革方案通过的当年及随后两个会计年度的年度股东大会上, 提议并赞成如下提案: 公司向股东现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润(非累计可分配利润)的 50%。</p>	<p>承诺 2 履行情况: 截止到本报告期末, 该项承诺已履行完毕。</p>
--	--	--

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

公司控股股东山东高速集团有限公司在本公司股权分置改革时, 承诺: 若本次股权分置改革获准实施, 山东高速集团承诺将积极在争取政府及有关部门批准公司收购路桥类优良资产, 收购(北)京福(州)高速公路德州至济南段。

截止本报告期末, 已部分履行上述承诺。

经 2008 年第 1 次临时股东大会审议批准, 2008 年 8 月 7 日, 公司与山东高速集团有限公司签署《京福高速公路德齐北段资产及其收费经营权转让协议》, 以 245, 870. 02 万元人民币收购京福路德齐北段资产。

2) 是否已启动: 是

2010 年 5 月 31 日, 公司发布了重大资产重组停牌公告, 并于当日起公司股票停牌。2010 年 6 月 29 日, 公司召开第四届董事会第三次会议, 审议通过了《山东高速公路股份有限公司发行股份实施重大资产购买暨关联交易预案》, 公司拟向控股股东山东高速集团有限公司发行股份, 购买其持有的山东高速公路运营管理有限公司 100% 股权和山东高速潍莱公路有限公司 51% 股权, 其中包括京福高速德齐南段资产。公司股票于 6 月 30 日复牌。相关公告见 2010 年 6 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。目前, 公司正在进行与本次交易相关的审计、资产评估以及盈利预测工作, 待形成正式方案后提交公司董事会审议。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

2010 年 5 月 31 日, 公司发布了重大资产重组停牌公告, 并于当日起公司股票停牌。2010 年 6 月 29 日, 公司召开第四届董事会第三次会议, 审议通过了《山东高速公路股份有限公司发行股份实施重大资产购买暨关联交易预案》, 公司拟向控股股东山东高速集团有限公司发行股份, 购买其持有的山东高速公路运营管理有限公司 100% 股权和山东高速潍莱公路有限公司 51% 股权。公司股票于 6 月 30 日复牌。相关公告见 2010 年 6 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券

交易所网站 www.sse.com.cn。目前，公司正在进行与本次交易相关的审计、资产评估以及盈利预测工作，待形成正式方案后提交公司董事会审议。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山东高速公路股份有限公司关于发行 2010 年度第一期短期融资券的相关情况的公告	《中国证券报》A16 版、 《上海证券报》B24 版、 《证券时报》A8 版	2010 年 2 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司 2010 年度第一期短期融资券发行情况的公告	《中国证券报》C005 版、 《上海证券报》39 版、 《证券时报》B4 版	2010 年 2 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司第三届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》D020 版、 《上海证券报》B43 版、 《证券时报》D13 版	2010 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司第三届董事会第三十三次会议决议公告	《中国证券报》C070 版、 《上海证券报》145 版、 《证券时报》B9 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》C070 版、 《上海证券报》145 版、 《证券时报》B9 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司关于召开公司 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》C070 版、 《上海证券报》145 版、 《证券时报》B9 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司 2009 年度报告摘要	《中国证券报》C070 版、 《上海证券报》145 版、 《证券时报》B9 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C004 版、 《上海证券报》16 版、 《证券时报》B8 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C004 版、 《上海证券报》16 版、 《证券时报》B8 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C004 版、 《上海证券报》16 版、 《证券时报》B8 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》C015 版、 《上海证券报》18 版、 《证券时报》B25 版	2010 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司关于为许禹公司债务性融资提供担保的公告	《中国证券报》C015 版、 《上海证券报》18 版、 《证券时报》B25 版	2010 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》C015 版、 《上海证券报》18 版、 《证券时报》B25 版	2010 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司重大资产重组公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》23 版、 《证券时报》A8 版	2010 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

山东高速公路股份有限公司重大资产重组进展公告	《中国证券报》B001 版、《上海证券报》22 版、《证券时报》D8 版	2010 年 6 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司重大资产重组进展公告	《中国证券报》B012 版、《上海证券报》29 版、《证券时报》B20 版	2010 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司重大资产重组进展公告	《中国证券报》A20 版、《上海证券报》7 版、《证券时报》C8 版	2010 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B20 版、《证券时报》D8 版	2010 年 6 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司重大资产重组进展公告	《中国证券报》B004 版、《上海证券报》36 版、《证券时报》C9 版	2010 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东高速公路股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》A33 版、《上海证券报》B26 版、《证券时报》D6 版	2010 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位：山东高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		518,071,477	179,971,206
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			500,000
应收账款		6,438,747	3,449,656
预付款项		9,969,504	13,067,172
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		82,026,131	96,439,493
买入返售金融资产			
存货		89,801,969	70,194,528
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		706,307,828	363,622,055
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		423,296,734	473,327,291
投资性房地产		28,377,910	28,914,051
固定资产		7,126,855,634	7,366,803,326
在建工程		91,177,665	41,897,911
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		5,423,659,478	5,538,914,013
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		30,063,667	31,764,380
递延所得税资产		39,986,266	32,553,209
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,163,417,354	13,514,174,181
资产总计		13,869,725,182	13,877,796,236
流动负债：			
短期借款		600,000,000	600,000,000
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		55,000,000	70,000,000
应付账款		482,177,539	592,928,188
预收款项		1,912,036	475,491
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		772,710	2,347,517
应交税费		160,302,215	248,983,339
应付利息		15,288,579	35,394,458
应付股利		296,014,400	
其他应付款		269,986,794	141,287,329
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		1,000,000,000	1,500,000,000
流动负债合计		2,881,454,273	3,191,416,322
非流动负债：			
长期借款		1,030,000,000	980,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		294,000,000	272,000,000
预计负债			
递延所得税负债		38,801,602	45,734,421
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,362,801,602	1,297,734,421
负债合计		4,244,255,875	4,489,150,743
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,363,800,000	3,363,800,000
资本公积		2,168,770,160	2,168,770,160

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		890,991,904	890,991,904
一般风险准备			
未分配利润		3,180,578,503	2,942,548,948
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		9,604,140,567	9,366,111,012
少数股东权益		21,328,740	22,534,481
所有者权益合计		9,625,469,307	9,388,645,493
负债和所有者权益总计		13,869,725,182	13,877,796,236

法定代表人：孙亮 主管会计工作负责人：王化冰 总会计师兼会计机构负责人：张伟

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:山东高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		483,220,473	141,493,730
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			3,330
预付款项		8,387,233	5,823,083
应收利息			
应收股利			
其他应收款		41,339,348	83,980,031
存货		194,609	219,958
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		533,141,663	231,520,132
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		1,077,360,161	1,118,390,718
投资性房地产		28,377,910	28,914,051
固定资产		6,979,902,277	7,213,975,489
在建工程		21,889,339	9,542,659
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		4,328,914,021	4,423,592,911
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		42,000	42,000
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,436,485,708	12,794,457,828
资产总计		12,969,627,371	13,025,977,960
流动负债:			
短期借款		600,000,000	600,000,000
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000	20,000,000
应付账款		417,301,820	490,354,703

预收款项			
应付职工薪酬		584,371	706,397
应交税费		160,660,236	249,161,070
应付利息		14,041,179	34,645,866
应付股利		296,014,400	
其他应付款		282,806,392	219,085,346
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,000,000,000	1,500,000,000
流动负债合计		2,781,408,398	3,113,953,382
非流动负债：			
长期借款		190,000,000	190,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		294,000,000	272,000,000
预计负债			
递延所得税负债		38,801,602	45,734,421
其他非流动负债			
非流动负债合计		522,801,602	507,734,421
负债合计		3,304,210,000	3,621,687,803
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,363,800,000	3,363,800,000
资本公积		2,118,803,587	2,118,803,587
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		890,991,904	890,991,904
一般风险准备			
未分配利润		3,291,821,880	3,030,694,666
所有者权益（或股东权益）合计		9,665,417,371	9,404,290,157
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,969,627,371	13,025,977,960

法定代表人：孙亮 主管会计工作负责人：王化冰 总会计师兼会计机构负责人：张伟

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,810,468,417	1,723,354,861
其中:营业收入		1,810,468,417	1,723,354,861
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,049,526,689	1,114,620,335
其中:营业成本		807,925,617	860,682,748
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		55,872,003	48,476,425
销售费用		13,609,075	11,185,728
管理费用		101,830,944	96,944,307
财务费用		70,289,050	97,331,127
资产减值损失			
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)		-45,710,557	-25,703,713
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-50,030,557	-34,103,713
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		715,231,171	583,030,813
加:营业外收入		11,842,611	7,172,125
减:营业外支出		335,991	1,170,449
其中:非流动资产处置损失		161,841	770
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		726,737,791	589,032,489
减:所得税费用		193,899,577	150,761,502
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		532,838,214	438,270,987
归属于母公司所有者的净		534,043,955	440,985,865

利润			
少数股东损益		-1,205,741	-2,714,878
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.159	0.131
（二）稀释每股收益		0.159	0.131
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		532,838,214	438,270,987
归属于母公司所有者的综合收益总额		534,043,955	440,985,865
归属于少数股东的综合收益总额		-1,205,741	-2,714,878

法定代表人：孙亮 主管会计工作负责人：王化冰 总会计师兼会计机构负责人：张伟

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,563,834,150	1,373,914,875
减: 营业成本		575,888,472	523,615,393
营业税金及附加		54,334,836	47,244,727
销售费用			
管理费用		92,430,242	84,895,068
财务费用		46,596,294	72,577,002
资产减值损失			
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)		-45,710,557	-25,703,713
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-50,030,557	-34,103,713
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		748,873,749	619,878,972
加: 营业外收入		9,528,544	6,910,715
减: 营业外支出		309,955	1,093,525
其中: 非流动资产处置损失		161,841	770
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		758,092,338	625,696,162
减: 所得税费用		200,950,724	156,232,337
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		557,141,614	469,463,825
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.166	0.140
(二) 稀释每股收益		0.166	0.140
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		557,141,614	469,463,825

法定代表人: 孙亮 主管会计工作负责人: 王化冰 总会计师兼会计机构负责人: 张伟

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,987,414,134	1,737,346,188
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		38,100	203,200
收到其他与经营活动有关的现金		51,467,410	70,077,443
经营活动现金流入小计		2,038,919,644	1,807,626,831
购买商品、接受劳务支付的现金		471,064,525	648,889,088
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		132,745,873	104,518,578
支付的各项税费		360,706,324	386,242,715
支付其他与经营活动有关的现金		40,749,306	12,263,938
经营活动现金流出小计		1,005,266,028	1,151,914,319

经营活动产生的现金流量净额		1,033,653,616	655,712,512
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		4,320,000	8,400,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		334,421	
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		4,654,421	8,400,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,089,240	428,921,528
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		180,089,240	428,921,528
投资活动产生的现金流量净额		-175,434,819	-420,521,528
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		650,000,000	1,030,000,000
发行债券收到的现金		1,000,000,000	1,500,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		34,040,449	
筹资活动现金流入小计		1,684,040,449	2,530,000,000
偿还债务支付的现金		2,100,000,000	2,110,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,118,526	78,579,162
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		4,000,000	6,000,000
筹资活动现金流出小计		2,192,118,526	2,194,579,162
筹资活动产生的现金流量净额		-508,078,077	335,420,838

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		350,140,720	570,611,822
加：期初现金及现金等价物余额		154,390,757	315,443,586
六、期末现金及现金等价物余额		504,531,477	886,055,408

法定代表人：孙亮 主管会计工作负责人：王化冰 总会计师兼会计机构负责人：张伟

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,693,382,654	1,335,637,201
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,349,164	50,276,948
经营活动现金流入小计		1,743,731,818	1,385,914,149
购买商品、接受劳务支付的现金		186,966,196	212,047,427
支付给职工以及为职工支付的现金		117,878,264	82,274,066
支付的各项税费		355,350,716	382,208,090
支付其他与经营活动有关的现金		85,748,644	69,862,013
经营活动现金流出小计		745,943,820	746,391,596
经营活动产生的现金流量净额		997,787,998	639,522,553
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		4,320,000	8,400,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		334,421	
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		4,654,421	8,400,000
购建固定资产、无形资产		104,844,825	380,453,554

和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		9,000,000	20,000,000
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		113,844,825	400,453,554
投资活动产生的现金流量净额		-109,190,404	-392,053,554
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		600,000,000	990,000,000
发行债券收到的现金		1,000,000,000	1,500,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		32,000,000	
筹资活动现金流入小计		1,632,000,000	2,490,000,000
偿还债务支付的现金		2,100,000,000	2,110,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,870,851	53,889,290
支付其他与筹资活动有关的现金		4,000,000	6,000,000
筹资活动现金流出小计		2,168,870,851	2,169,889,290
筹资活动产生的现金流量净额		-536,870,851	320,110,710
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		351,726,743	567,579,709
加：期初现金及现金等价物余额		131,493,730	246,805,869
六、期末现金及现金等价物余额		483,220,473	814,385,578

法定代表人：孙亮 主管会计工作负责人：王化冰 总会计师兼会计机构负责人：张伟

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	3,363,800,000	2,168,770,160			890,991,904		2,942,548,948		22,534,481	9,388,645,493
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,363,800,000	2,168,770,160			890,991,904		2,942,548,948		22,534,481	9,388,645,493
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							238,029,555		-1,205,741	236,823,814
(一)净利润							534,043,955		-1,205,741	532,838,214
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							534,043,955		-1,205,741	532,838,214
(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							-296,014,400			-296,014,400
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							-296,014,400			-296,014,400
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、本期末余额	3,363,800,000	2,168,770,160			890,991,904	3,180,578,503		21,328,740	9,625,469,307

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	3,363,800,000	2,168,770,160			781,787,496		2,557,932,965		22,785,790	8,895,076,411
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	3,363,800,000	2,168,770,160			781,787,496		2,557,932,965		22,785,790	8,895,076,411
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-117,404,935		-2,714,878	-120,119,813
（一）净利润							440,985,865		-2,714,878	438,270,987
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							440,985,865		-2,714,878	438,270,987
（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							-558,390,800		-558,390,800
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							-558,390,800		-558,390,800
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	3,363,800,000	2,168,770,160			781,787,496		2,440,528,030	20,070,912	8,774,956,598

法定代表人：孙亮

主管会计工作负责人：王化冰

总会计师兼会计机构负责人：张伟

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,363,800,000	2,118,803,587			890,991,904		3,030,694,666	9,404,290,157
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,363,800,000	2,118,803,587			890,991,904		3,030,694,666	9,404,290,157
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							261,127,214	261,127,214
(一)净利润							557,141,614	557,141,614
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							557,141,614	557,141,614
(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							-296,014,400	-296,014,400
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							-296,014,400	-296,014,400
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	3,363,800,000	2,118,803,587			890,991,904		3,291,821,880	9,665,417,371

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	3,363,800,000	2,118,803,587			781,787,496		2,606,245,799	8,870,636,882
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,363,800,000	2,118,803,587			781,787,496		2,606,245,799	8,870,636,882
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-88,926,975	-88,926,975
(一)净利润							469,463,825	469,463,825
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							469,463,825	469,463,825
(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							-558,390,800	-558,390,800
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							-558,390,800	-558,390,800
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	3,363,800,000	2,118,803,587			781,787,496		2,517,318,824	8,781,709,907

法定法定代表人：孙亮 主管会计工作负责人：王化冰 总会计师兼会计机构负责人：张伟

(二) 公司概况

山东高速公路股份有限公司(原名“山东基建股份有限公司”，以下简称“本公司”)是由山东高速集团有限公司(以下简称“山东高速集团”)和华建交通经济开发中心(以下简称“华建交通”)于1999年11月16日共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国山东省济南市，经营期限为无限存续。山东高速集团为本公司的母公司。本公司设立时总股本为2,858,800,000元，每股面值1元。本公司于2002年2月28日向境内投资者发行了505,000,000股人民币普通股，于2002年3月18日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至3,363,800,000元。

根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产权函[2006]71号文《关于山东基建股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2006年4月20日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日(2006年4月20日)登记在册的流通A股股东每10股支付3.2股对价股份，共161,600,000股企业法人股。自2006年4月24日起，本公司所有企业法人股即获得上交所上市流通权，但根据约定的限售条件，截至2010年6月30日，由原非流通股股东所持有的2,697,200,000股企业法人股目前暂未实现流通。

于2010年6月30日，本公司股东的股份比例如下：

	股份数额	性质	所占比例
山东高速集团	1,978,509,605	有限售条件流通股(国有法人股)	58.82%
华建交通	718,690,395	有限售条件流通股(国有法人股)	21.37%
社会公众	666,600,000	无限售条件流通股(社会公众股)	19.81%
合计	3,363,800,000		100.00%

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营收费公路、桥梁及隧道基础设施之投资、经营和管理及其相关业务，还从事石油制品零售、加油站及配套服务、物业管理、房地产投资以及旅游景点开发等业务。

本集团主要经营及管理下述收费公路及桥梁(五路四桥)：

名称	长度	经营期限
济南至青岛高速公路(“济青高速”)	318.3公里	30年，于2029年11月到期
国道主干线京沪线(辅线)济南至莱芜段高速公路(“济莱高速”)	76.3公里	30年，于2034年10月到期
泰安至曲阜一级公路(“泰曲路”)	64.1公里	26年，于2025年11月到期
京福高速公路德齐北段(“德齐北段”)	52.2公里	25年，于2022年11月到期
许昌至禹州高速公路(“许禹高速”)	39.5公里	30年，于2036年8月到期

济南黄河大桥（“济南桥”）	2,023 米	18 年，于 2017 年 11 月到期
滨州黄河大桥（“滨州桥”）	2,932 米	18 年，于 2017 年 11 月到期
平阴黄河大桥（“平阴桥”）	1,013 米	18 年，于 2017 年 11 月到期
济南黄河二桥（“济南二桥”）	5,750 米	30 年，于 2032 年 4 月到期

其中：济莱高速和许禹高速系本公司采用建设经营移交方式(BOT)参与收费公路建设业务获得的特许收费经营权。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司流动负债超过流动资产达 2,248,266,735 元，本集团流动负债超过流动资产达 2,175,146,445 元。因此，本集团及本公司业务的持续经营将在很大程度上取决未来的经营性现金流量以及能否获得持续的外部资金支持。

本集团拥有良好的盈利记录并很容易获得外部资金支持。截至 2010 年 6 月 30 日止，本集团已获取总额为 61.1 亿元的银行贷款授信额度，尚未使用的银行贷款授信额度为 43.8 亿元。

另外，于 2009 年 2 月 17 日，本公司收到中国银行间市场交易商协会通知，接受本公司发行短期融资券 30 亿元的注册金额。本公司已于 2009 年 2 月 27 日公开发行了 2009 年度第一期 15 亿元短期融资券，期限为一年，年利率为 2.65%；其余 15 亿元短期融资券额度可于 2011 年 2 月 12 日前发行。于 2010 年 2 月 5 日，本公司已公开发行了 2010 年第一期 10 亿元短期融资券，期限为一年，年利率为 3.03%。

本集团及本公司在可预见的将来有足够的经营现金流量和授信额度，用以偿还到期的流动负债及资本支出而不需要变卖资产或缩减经营规模。因此本集团和本公司继续按持续经营为基础编制截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并及公司财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(a) 同一控制下企业合并 合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(b) 非同一控制下企业合并 购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表的编制方法：

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具：

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团金融资产全部为应收款项。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注五(3))。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(iv) 金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款、应付债券及长期应付款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等。应付账款是本集团在日常经营活动中采购商品、接受劳务等应支付的款项。应付款项以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。付款期限在一年以下(含一年)的应付款项列示为流动负债，其余的列示为非流动负债。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

9、应收款项：

(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：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(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：

根据信用风险特征组合确定的计提方法	
其他	
其他计提法说明	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

10、存货：

(1) 存货的分类

(a) 在建的待售物业，包括开发成本及其他材料等。开发成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。

(b) 除在建的待售物业外，集团的存货还包括用于维修及保养公路及桥梁的物料、用于销售的石油制品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、投资性房地产：

投资性房地产为以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	30 年	3%	3.2%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	3至30年	3-5%	3.2%至32.3%
机器设备	3至25年	3-5%	3.8%至32.3%
电子设备	3至30年	3-5%	3.2%至32.3%
运输设备	3至15年	3-5%	6.3%至32.3%
路产 - 安全设施	7至30年	3-5%	3.2%至13.9%
仪器仪表及计量标准器具	3至10年	3-5%	9.5%至32.3%
其他设备	3至15年	3-5%	6.3%至32.3%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产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。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

16、无形资产：

无形资产包括本集团采用建设经营移交方式(BOT)参与收费公路建设业务获得的特许收费经营权(“收费公路特许经营权”)、非属于收费公路特许经营权项下的土地使用权、购买的办公软件及车位

使用权，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(a) 收费公路特许经营权

收费公路特许经营权系政府授予本集团采用建设经营移交方式(BOT)参与收费公路建设，并在建设完成以后的一定期间负责提供后续经营服务并向公众收费的特许经营权。

于特许经营权期限到期日本集团须归还于政府的公路及构筑物和相关的土地使用权作为收费公路特许经营权核算；于特许经营权期限到期日无须归还于政府的安全设施、通信设备和收费设施等作为固定资产核算。

收费公路特许经营权按其入账价值依照特许经营权期限采用年限平均法摊销。

(b) 非归属于收费公路特许经营权项下的土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(c) 办公软件

办公软件按实际支付的价款入帐，按预计可使用年限平均摊销。

(d) 车位使用权

车位使用权按实际支付的价款入账，按预计可使用年限平均摊销。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用包括加油站租赁费及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

18、收入：

收入的金额按照本公司在日常经营活动中收取公路及桥梁的通行费、销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：(a)收取公路及桥梁的通行费 公路及桥梁的通行费收入按车辆通行时收取及应收的金额予以确认。(b)销售商品 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方并且不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入。(c)提供劳务 营业收入于劳务已提供且取得收取服务费的权利时确认。(d)让渡资产使用权 利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

19、政府补助：

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对与子公司

及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

21、经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	通行费收入及其他	3%-5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%

2、税收优惠及批文

本公司的子公司山东高速环保科技有限公司为设立于潍坊市的环保类企业。经税务机关批准，本公司自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2010 年为山东高速环保科技有限公司自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度的第三年，因此根据“三免三减半”的税收优惠政策，于截至 2010 年 6 月 30 日止的 6 个月期间内没有计提企业所得税（2009 年：无）。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东润元高速公路油气管理有限公司	控股子公司	中国山东	石油制品零售	50,000,000	石油制品零售;消防器材、黑色金属材料、建筑材料、木材、汽车(不含小轿车)及配件、五金交电、普通机械、百货、纺织品销售;油品计量咨询	30,000,000		60	60	是	21,328,740	1,205,741	
山东高速投资发展有限公司	全资子公司	中国山东	投资开发	200,000,000	房地产业、证券业务投资;物业管理服务;房屋租赁;经济信息咨询服务;建设工程监理;建筑设备租赁;广告设计、制作、发布(媒体广告除外);建筑材料、花卉、苗木的销售;园林绿化工程施工;旅游景点开发	200,000,000		100	100	是			
山东高	全资子	中国山	物业管	19,000,000	物业管理;公路,桥梁,隧道港口附	19,000,000		100	100	是			

速实业发展有限公司	公司	东	理		属设施的管理和养护；石材加工和销售；金属材料、建筑材料、日用品、汽车配件的销售；仓储；广告发布、宣传及展示；车辆清洗和装潢；装饰装修；交通管理器材的生产、销售；房屋租赁；面食、炒菜、冷拼加工及酒水零售								
山东高速环保科技有限公司	全资子公司	中国山东	环保产业	20,000,000	污水处理技术的研究、开发、利用；环保技术的开发、咨询服务；环保工程施工；环境影响评价、环境专项工程设计；销售环保机械、仪器仪表设备（以上范围均不含国家法律法规禁止、限制和前置审批经营项目，涉及国家专项许可资质管理的须凭许可证或资质证从事经营活动）	20,000,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东高速集团河南许禹公路有限公司	全资子公司	中国河南	公路经营	200,000,000	高速公路建设的投资、经营、管理与养护; 工程机械设备的销售与租赁	405,063,427		100	100	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	190,718	247,920
人民币	190,718	247,920
银行存款:	504,340,759	154,142,837
人民币	504,340,759	154,142,837
其他货币资金:	13,540,000	25,580,449
人民币	13,540,000	25,580,449
合计	518,071,477	179,971,206

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		500,000
合计		500,000

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他不重大应收账款	6,451,005	100	12,258	100	3,461,914	100	12,258	100
合计	6,451,005	/	12,258	/	3,461,914	/	12,258	/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
济南鲍德汽车运输有限公司	第三方	3,016,506	1 年之内	47
寒亭区建设局	第三方	1,035,751	1 年之内	16
山东高速路桥养护有限公司	本公司之关联方	927,239	1 年之内	14
济南市邮政局	第三方	202,773	1 年之内	3
孙文东	第三方	199,516	1 年之内	3
合计	/	5,381,785	/	83

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东高速路桥养护有限公司	本公司之关联方	927,240	14
合计	/	927,240	14

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	74,078,971	90			78,427,239	81		

其他不重大的其他应收款	7,963,259	10	16,099	100	18,028,353	19	16,099	100
合计	82,042,230	/	16,099	/	96,455,592	/	16,099	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山东高速集团有限公司	35,688,349		28,532,223	
合计	35,688,349		28,532,223	

(3) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

于 2010 年 6 月 30 日，应收山东高速集团款项是指应收其代收的京福路德齐北段通行费收入 35,688,349 元(2009 年 12 月 31 日：28,532,223 元)。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东高速集团有限公司	本公司之母公司	35,688,349	一年以内	43
济南市历城区旧村改造指挥部	第三方公司	30,000,000	一年以内	37
中国石油化工有限公司山东石油分公司	第三方公司	8,390,622	一年以内	10
山东高速服务区管理有限公司	本公司之关联方	2,884,200	一年以内	4
河南省许平南高速公路有限责任公司	第三方公司	500,000	一年以内	1
合计	/	77,463,171	/	95

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
山东高速集团有限公司	本公司之母公司	35,688,349	43
山东高速服务区管理有限公司	本公司之关联方	2,884,200	4
合计	/	38,572,549	47

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,969,504	100	13,067,172	100
合计	9,969,504	100	13,067,172	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河北龙威交通工程有限公司	第三方公司	2,123,807	1 年以内	维修工程未完成计量

山东省高速路桥养护有限公司	本公司之关联方	1,684,707	1 年以内	维修工程未完成计量
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	第三方公司	1,274,000	1 年以内	维修工程未完成计量
青岛东亚建筑装饰有限公司	第三方公司	860,000	1 年以内	维修工程未完成计量
山东鲁桥建设有限公司	本公司之关联方	659,491	1 年以内	维修工程未完成计量
合计	/	6,602,005	/	/

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	20,708,793		20,708,793	25,304,278		25,304,278
房地产开发成本-雪野湖别墅项目	68,375,010		68,375,010	44,392,373		44,392,373
用于维修及保养公路及桥梁的物料	194,609		194,609	219,958		219,958
其他	523,557		523,557	277,919		277,919
合计	89,801,969		89,801,969	70,194,528		70,194,528

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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(%)	本企业持有被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
山东省环保产业股份有限公司	股份公司	中国山东	何焱	环保产业	50,000,000	30	30	17,424,594	2,250,802	15,173,792	1,110,762	-454,541

山东 高速 潍莱 公路 有限 公司	有 限 责 任 公 司	中 国 山 东	朱 吉 平	公 路 管 理	100,000,000	49	49	1,771,637,186	1,424,571,216	347,065,970	122,109,463	-98,991,524
山东 高速 工程 咨询 有限 公司	有 限 责 任 公 司	中 国 山 东	杨 博	工 程 咨 询	20,000,000	49	49	35,419,453	-240,512	35,659,965	16,449,045	1,833,033

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
中信万通证券有限责任公司	30,000,000	30,000,000		30,000,000	13,000,000	3	3	无
天同证券有限责任公司	30,000,000	30,000,000		30,000,000	24,000,000	1.225	1.225	无

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	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
山东省环保产业股份有限公司	15,000,000	4,688,500	-136,362	4,552,138			30	30	无
山东高速工程咨询有限公司	11,353,424	16,575,199	898,186	17,473,385			49	49	无
山东高速潍莱公路有限公司	480,220,868	429,063,592	-50,792,381	378,271,211			49	49	无

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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、账面原值合计	33,775,820			33,775,820
1. 房屋、建筑物	33,775,820			33,775,820
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	4,861,769	536,141		5,397,910
1. 房屋、建筑物	4,861,769	536,141		5,397,910
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	28,914,051		536,141	28,377,910
1. 房屋、建筑物	28,914,051		536,141	28,377,910
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	28,914,051		536,141	28,377,910
1. 房屋、建筑物	28,914,051		536,141	28,377,910
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：536,141 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	11,408,650,539	23,823,186	3,491,190	11,428,982,535
其中：房屋及建筑物	643,123,120	5,134,352	262,200	647,995,272
机器设备				
运输工具	171,556,420	1,350,407	1,891,604	171,015,223
路产	9,975,965,594			9,975,965,594
机械设备	51,353,884	619,460	236,987	51,736,357
电子电气及通信设备	487,780,738	16,002,711	790,693	502,992,756
仪器仪表、计量标准器具	17,652,986	7,500		17,660,486
其他设备	61,217,797	708,756	309,706	61,616,847
二、累计折旧合计：	4,041,847,213	263,609,036	3,329,348	4,302,126,901
其中：房屋及建筑物	102,306,837	13,451,332	254,332	115,503,837

机器设备				
运输工具	91,352,671	8,688,219	1,833,157	98,207,733
路产	3,573,049,834	216,029,054		3,789,078,888
机械设备	28,408,752	246,322	178,584	28,476,490
电子电气及通信设备	204,098,657	20,583,606	762,860	223,919,403
仪器仪表、计量标准器具	7,208,706	1,249,941		8,458,647
其他设备	35,421,756	3,360,562	300,415	38,481,903
三、固定资产账面净值合计	7,366,803,326	-239,785,850	161,842	7,126,855,634
其中：房屋及建筑物	540,816,283	-8,316,980	7,868	532,491,435
机器设备				
运输工具	80,203,749	-7,337,812	58,447	72,807,490
路产	6,402,915,760	-216,029,054		6,186,886,706
机械设备	22,945,132	373,138	58,403	23,259,867
电子电气及通信设备	283,682,081	-4,580,895	27,833	279,073,353
仪器仪表、计量标准器具	10,444,280	-1,242,441		9,201,839
其他设备	25,796,041	-2,651,806	9,291	23,134,944
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	7,366,803,326	-239,785,850	161,842	7,126,855,634
其中：房屋及建筑物	540,816,283	-8,316,980	7,868	532,491,435
机器设备				
运输工具	80,203,749	-7,337,812	58,447	72,807,490
路产	6,402,915,760	-216,029,054		6,186,886,706
机械设备	22,945,132	373,138	58,403	23,259,867
电子电气及通信设备	283,682,081	-4,580,895	27,833	279,073,353
仪器仪表、计量标准器具	10,444,280	-1,242,441		9,201,839
其他设备	25,796,041	-2,651,806	9,291	23,134,944

本期折旧额：263,609,036 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：16,770,507 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋、建筑物	尚未完成竣工决算	2011 年 12 月 31 日

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	91,177,665		91,177,665	41,897,911		41,897,911

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
济青 高速 昌 乐、 潍坊 西收 费站 改造 工程	15,931,937	4,754,187	11,177,750	15,931,937	100	100%	自有 资金	
济青 高速 潍坊 段全 程监 控工 程	7,980,787	4,788,472			60	60%	自有 资金	4,788,472
济莱 高速 环保 工程	17,280,983		17,100,867		99	99%	自有 资金	17,100,867
雪野 湖项 目一 期酒 店工 程	248,370,608	32,012,418	12,893,170		18	18%	自有 资金	44,905,588
许昌 办公 楼	30,000,000		18,100,000		60	60%	自有 资金	18,100,000
其他		342,834	6,778,474	838,570			自有 资金	6,282,738
合计	319,564,315	41,897,911	66,050,261	16,770,507	/	/	/	91,177,665

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
济青高速潍坊段全程监控工程	60%，设备待安装	工程进度以投入占预算为基础进行估计
济莱高速环保工程	99%，绿化工程尾工	工程进度以投入占预算为基础进行估计
雪野湖项目一期酒店工程	18%，土建工程阶段	工程进度以投入占预算为基础进行估计
许昌办公楼	60%，内部装修阶段	工程进度以投入占预算为基础进行估计

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,259,435,790	388,508	825,072	6,258,999,226
土地使用权	977,098,473			977,098,473
其中：济青高速	801,234,090			801,234,090
泰曲路	111,574,816			111,574,816
济南桥	10,704,377			10,704,377
滨州桥	7,044,623			7,044,623
平阴桥	8,350,385			8,350,385
济南黄河二桥	6,329,300			6,329,300
环保科技之土地	1,000,000			1,000,000
投资发展之雪野湖地块	27,145,882			27,145,882
山东润元之加油站	3,715,000			3,715,000
收费公路特许经营权	5,256,200,701			5,256,200,701
其中：许禹高速	1,164,059,145			1,164,059,145
济莱高速	4,092,141,556			4,092,141,556
办公软件	8,082,616	388,508	312	8,470,812
车位使用权	18,054,000		824,760	17,229,240
二、累计摊销合计	720,521,777	114,817,971		835,339,748
土地使用权	332,908,010	16,735,742		349,643,752
其中：济青高速	271,529,304	13,353,916		284,883,220
泰曲路	43,628,622	2,145,668		45,774,290
济南桥	6,045,985	297,335		6,343,320
滨州桥	3,978,907	195,685		4,174,592
平阴桥	4,716,415	231,949		4,948,364
济南黄河二桥	1,626,290	105,476		1,731,766
环保科技之土地	49,906	19,998		69,904
投资发展之雪野湖地块	1,061,696	339,278		1,400,974
山东润元之加油站	270,885	46,437		317,322
收费公路特许经营权	375,971,124	96,679,595		472,650,719
其中：许禹高速	79,225,486	20,163,809		99,389,295

济莱高速	296,745,638	76,515,786		373,261,424
办公软件	4,275,962	537,924		4,813,886
车位使用权	7,366,681	864,710		8,231,391
三、无形资产账面净值合计	5,538,914,013	-114,429,463	825,072	5,423,659,478
土地使用权	644,190,463	-16,735,742		627,454,721
其中：济青高速	529,704,786	-13,353,916		516,350,870
泰曲路	67,946,194	-2,145,668		65,800,526
济南桥	4,658,392	-297,335		4,361,057
滨州桥	3,065,716	-195,685		2,870,031
平阴桥	3,633,970	-231,949		3,402,021
济南黄河二桥	4,703,010	-105,476		4,597,534
环保科技之土地	950,094	-19,998		930,096
投资发展之雪野湖地块	26,084,186	-339,278		25,744,908
山东润元之加油站	3,444,115	-46,437		3,397,678
收费公路特许经营权	4,880,229,577	-96,679,595		4,783,549,982
其中：许禹高速	1,084,833,659	-20,163,809		1,064,669,850
济莱高速	3,795,395,918	-76,515,786		3,718,880,132
办公软件	3,806,654	-149,416	312	3,656,926
车位使用权	10,687,319	-864,710	824,760	8,997,849
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	5,538,914,013	-114,429,463	825,072	5,423,659,478
土地使用权	644,190,463	-16,735,742		627,454,721
其中：济青高速	529,704,786	-13,353,916		516,350,870
泰曲路	67,946,194	-2,145,668		65,800,526
济南桥	4,658,392	-297,335		4,361,057
滨州桥	3,065,716	-195,685		2,870,031
平阴桥	3,633,970	-231,949		3,402,021
济南黄河二桥	4,703,010	-105,476		4,597,534
环保科技之土地	950,094	-19,998		930,096
投资发展之雪野湖地块	26,084,186	-339,278		25,744,908
山东润元之加油站	3,444,115	-46,437		3,397,678
收费公路特许经营权	4,880,229,577	-96,679,595		4,783,549,982
其中：许禹高速	1,084,833,659	-20,163,809		1,064,669,850
济莱高速	3,795,395,918	-76,515,786		3,718,880,132
办公软件	3,806,654	-149,416	312	3,656,926
车位使用权	10,687,319	-864,710	824,760	8,997,849

本期摊销额：114,817,971 元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
预付加油站租赁费	30,585,685		1,570,736		29,014,949
其他长期待摊费用	1,178,695	32,200	162,177		1,048,718
合计	31,764,380	32,200	1,732,913		30,063,667

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	38,166,508	30,825,286
固定资产折旧	1,819,758	1,727,923
小计	39,986,266	32,553,209
递延所得税负债：		
固定资产折旧	38,801,602	45,734,421
小计	38,801,602	45,734,421

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
固定资产折旧	7,279,032
可抵扣亏损	152,666,032
小计	159,945,064
引起暂时性差异的负债项目	
固定资产折旧	155,206,408
小计	155,206,408

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,357				28,357
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	37,000,000				37,000,000
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					

八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	37,028,357			37,028,357

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

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

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,000,000	
银行承兑汇票	45,000,000	70,000,000
合计	55,000,000	70,000,000

下半年将到期的金额 55,000,000 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工程及设备款	481,241,903	591,793,716
其他	935,636	1,134,472
合计	482,177,539	592,928,188

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东高速集团有限公司	697,512	697,512
合计	697,512	697,512

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2010 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 278,720,860 元，主要为应付工程及设备款，鉴于合同约定的付款日尚未到期，该等款项尚未进行最后清算。

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他预收款	1,912,036	475,491
合计	1,912,036	475,491

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

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

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		84,541,911	84,541,911	
二、职工福利费		10,135,799	10,135,799	
三、社会保险费	748	23,709,025	23,709,773	
医疗保险费	185	4,389,662	4,389,847	
基本养老保险	482	12,170,150	12,170,632	
年金缴费		5,510,415	5,510,415	
失业保险费	48	879,472	879,520	
工伤保险费	12	348,299	348,311	
生育保险费	21	411,027	411,048	
四、住房公积金	1,587,372	6,180,955	7,768,327	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	759,397	2,108,670	2,095,357	772,710
合计	2,347,517	126,676,360	128,251,167	772,710

工会经费和职工教育经费金额 2,108,670 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,251,848	-1,411,193
营业税	8,931,086	8,915,819
企业所得税	150,346,552	238,130,635
城市维护建设税	625,538	651,066
应交教育费附加	358,203	378,133
其他	1,292,684	2,318,879
合计	160,302,215	248,983,339

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,529,550	1,026,877
短期借款应付利息	730,125	825,115
短期融资券应付利息	13,028,904	33,542,466
合计	15,288,579	35,394,458

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
山东高速集团有限公司	174,115,670		
华建交通经济开发中心	63,258,277		
社会公众	58,640,453		
合计	296,014,400		/

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日，无超过一年未支付的应付股利。

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付山东省交通厅高速公路收费拆账款	112,633,790	0
应付代山东高速集团支付的各公路局通行费返还款	46,103,541	47,458,593
暂收企业扶持发展基金	14,966,000	17,104,000
雪野湖项目暂收款	18,810,000	17,000,000
山东高速集团有限公司	14,403,812	12,170,307
应付施工单位奖励基金	5,079,256	5,079,256
应付代扣代缴营业税	4,441,034	4,441,034
其他	53,549,361	38,034,139
合计	269,986,794	141,287,329

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东高速集团有限公司	14,403,812	12,170,307
合计	14,403,812	12,170,307

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2010 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 60,797,959 元(2009 年 12 月 31 日：59,930,257 元)，主要为应付各公路局通行费返还款项，因为对方尚未要求结算，因此该款项尚未支付。截至财务报告批准报出日，尚未偿还超过一年的其他应付款。

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	1,000,000,000	1,500,000,000
合计	1,000,000,000	1,500,000,000

本公司于 2009 年 2 月 12 日收到中国银行间市场交易商协会(以下简称“协会”)的《接受注册通知书》(中市协注[2009]CP8 号)，协会接受本公司发行短期融资券注册金额人民币 30 亿元，注册额度 2 年内有效，在注册有效期内可分期发行。

于 2009 年 2 月 26 日，本公司在全国银行间债券市场公开发行 2009 年度第一期短期融资券(简称“09 鲁高速 CP01”)，短期融资券代码为 0981028，发行总额为人民币 15 亿元，期限 365 天，每张面值 100 元，发行利率为 2.65%，起息日为 2009 年 2 月 27 日，兑付方式为到期一次性还本付息。本次募集资金主要用于偿还银行借款和补充流动资金，降低融资成本。本金及利息已于 2010 年 2 月 26 日偿还。

于 2010 年 2 月 4 日，本公司在全国银行间债券市场公开发行 2010 年度第一期短期融资券(简称“10 鲁高速 CP01”)，短期融资券代码为 1081032，发行总额为人民币 10 亿元，期限 365 天，每张面值 100 元，发行利率为 3.03%，起息日为 2010 年 2 月 5 日，兑付方式为到期一次性还本付息。本次募集资金主要用于偿还银行借款和补充流动资金，降低融资成本。

26、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	840,000,000	790,000,000
信用借款	190,000,000	190,000,000
合计	1,030,000,000	980,000,000

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行济南和平支行	2009年1月21日	2011年12月20日	人民币	4.86	190,000,000	190,000,000
中国建设银行许昌分行西湖支行	2007年5月14日	2024年1月22日	人民币	5.34	130,000,000	130,000,000
中国建设银行许昌分行西湖支行	2007年1月23日	2024年1月24日	人民币	5.34	100,000,000	100,000,000
中国建设银行济南分行舜耕支行	2007年5月12日	2024年1月22日	人民币	5.34	70,000,000	70,000,000
中国建设银行许昌分行西湖支行	2008年2月3日	2024年1月22日	人民币	5.34	60,000,000	60,000,000
合计	/	/	/	/	550,000,000	550,000,000

27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
山东省交通厅下拨用于济莱高速工程建设专项资金	272,000,000	22,000,000		294,000,000	
合计	272,000,000	22,000,000		294,000,000	/

专项应付款系山东省交通厅下拨用于济莱高速工程建设的专项资金。根据交通部交财发[2005]182号文，待该专项资金所投建的资产进入正常运营后，该资金将转为山东省交通厅的投资，由山东省公路局代表山东省交通厅作为出资人持有该股权，与本公司一起对资产进行管理，并按出资比例享有权利。于2010年1月，本公司收到上述专项资金22,000,000元。截止2010年6月30日，山东省公路局尚未与本公司签订出资合同。

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,363,800,000						3,363,800,000

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	2,320,740,160			2,320,740,160
同一控制下企业合并调	-151,970,000			-151,970,000

整资本公积				
合计	2,168,770,160			2,168,770,160

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	738,490,060			738,490,060
任意盈余公积	152,501,844			152,501,844
合计	890,991,904			890,991,904

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	2,942,548,948	/
调整后 年初未分配利润	2,942,548,948	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	534,043,955	/
应付普通股股利	296,014,400	
期末未分配利润	3,180,578,503	/

于 2010 年 6 月 30 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 3,939,842 元 (2009 年 12 月 31 日：3,939,842 元)，其中子公司于截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间，未计提任何法定盈余公积。

根据 2010 年 4 月 16 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.088 元，按照已发行股份 3,363,800,000 计算，共计 296,014,400 元。

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,803,399,942	1,715,577,366
其他业务收入	7,068,475	7,777,495
营业成本	807,925,617	860,682,748

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通行费收入	1,582,235,099	599,330,574	1,387,511,535	547,289,147
石油制品收入	213,639,104	199,229,665	318,454,297	307,028,767
其他	7,525,739	7,184,655	9,611,534	4,543,946
合计	1,803,399,942	805,744,894	1,715,577,366	858,861,860

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东地区	1,778,251,834	777,661,561	1,694,275,136	833,367,219
河南地区	25,148,108	28,083,333	21,302,230	25,494,641
合计	1,803,399,942	805,744,894	1,715,577,366	858,861,860

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
济南市鲍德汽车运输有限公司	14,602,459	0.81
济南市邮政局	2,725,592	0.15
山东高速路桥养护有限公司	963,453	0.05
济南市电力彩虹汽车服务有限公司	367,962	0.02
山东银座汽车贸易有限公司	310,051	0.02
合计	18,969,517	1.05

33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	49,952,728	43,523,702	通行费收入及其他
城市维护建设税	3,697,583	3,158,630	缴纳的增值税、营业税及消费税税额
教育费附加	2,221,692	1,794,093	缴纳的增值税、营业税及消费税税额
合计	55,872,003	48,476,425	/

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,320,000	8,400,000
权益法核算的长期股权投资收益	-50,030,557	-34,103,713
合计	-45,710,557	-25,703,713

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
中信万通证券有限责任公司	4,320,000	8,400,000	被投资单位分红变动
合计	4,320,000	8,400,000	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
山东省环保产业股份有限公司	-136,362	-63,292	业绩变动
山东高速工程咨询有限公司	898,186	-1,654,794	业绩变动
山东高速潍莱公路有限公司	-50,792,381	-32,385,627	业绩变动
合计	-50,030,557	-34,103,713	/

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	334,421	67,672
其中：固定资产处置利得	334,421	67,672
政府补助	2,183,100	203,200
路产赔偿收入	8,612,019	6,603,814
其他	713,071	297,439
合计	11,842,611	7,172,125

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	2,145,000		
税费返还	38,100	203,200	
合计	2,183,100	203,200	/

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	161,841	770
其中：固定资产处置损失	161,841	770
对外捐赠	2,500	
其他	171,650	1,169,679
合计	335,991	1,170,449

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	208,265,453	163,608,680
递延所得税调整	-14,365,876	-12,847,178
合计	193,899,577	150,761,502

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(2) 稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到交通厅-代收东绕城通行费	32,712,518
收到雪野湖项目暂收款	2,310,000
收到路产路权赔偿收入	8,612,019
其他	7,832,873
合计	51,467,410

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付土地投标保证金	30,000,000
支付办公及运杂费用	1,939,979
支付加油站租金	800,000
支付的会务及咨询费用	1,612,665
其他	6,396,662
合计	40,749,306

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到交通厅拨付济莱路专项资金	22,000,000
收回应付票据开立暂存保证金	12,040,449
合计	34,040,449

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付短期融资券发行手续费	4,000,000
合计	4,000,000

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	532,838,214	438,270,987
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	264,145,177	245,862,691
无形资产摊销	114,817,971	110,900,369
长期待摊费用摊销	1,732,913	1,799,142
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）	-172,580	-66,902
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	72,012,646	99,485,466
投资损失（收益以“-”号填列）	45,710,557	25,703,713
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,433,057	-6,234,647
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,932,819	-6,612,531
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,607,441	-20,665,014
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,989,739	-84,372,535
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,552,296	-148,358,227
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,033,653,616	655,712,512
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	504,531,477	886,055,408
减: 现金的期初余额	154,390,757	315,443,586
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	350,140,720	570,611,822

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	504,531,477	154,390,757
其中: 库存现金	190,718	536,986
可随时用于支付的银行存款	504,340,759	885,518,422
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	504,531,477	154,390,757

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东高速集团有限公司	国有独资公司	山东	孙亮	收费公路之建设及经营管理	6,363,001,500	58.82	58.82	山东省国有资产监督管理委员会	267178107

2、本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东高速集团河南许昌禹公路有限公司	有限责任公司	河南	崔建	公路管理	200,000,000	100	100	77367763-8
山东润元高速公路油	有限责任公司	山东	刘甲荣	石油制品零售	50,000,000	60	60	72623495-7

气管理 有限公司								
山东高 速实业 发展有 限公司	有限责 任公司	山东	闫忠建	物业管理	19,000,000	100	100	77631795-3
山东高 速投资 发展有 限公司	有限责 任公司	山东	王大为	投资开发	200,000,000	100	100	67680801-8
山东高 速环保 科技有 限公司	有限责 任公司	山东	随进浩	环保产业	20,000,000	100	100	68066097-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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(%)	组织机 构代 码
二、联营企业								
山东省环 保产业股 份有限公 司	股份 公司	中国 山东	何焱	环保产业	50,000,000	30	30	726218084
山东高速 潍莱公路 有限公司	有限 责任 公司	中国 山东	朱吉平	公路管理	100,000,000	49	49	79403667-X
山东高速 工程咨询 有限公司	有限 责任 公司	中国 山东	杨博	工程咨询	20,000,000	49	49	79617659-6

单位:元 币种:人民币

被投资单 位名 称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收 入总额	本期净利润
二、联营企业					
山东省环 保产业股 份有限公 司	17,424,594	2,250,802	15,173,792	1,110,762	-454,541
山东高速 潍莱公路 有限公 司	1,771,637,186	1,424,571,216	347,065,970	122,109,463	-98,991,524
山东高速 工程咨询 有限公 司	35,419,453	-240,512	35,659,965	16,449,045	1,833,033

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
威海市商业银行	母公司的控股子公司	26713395-3
山东省路桥集团有限公司	母公司的全资子公司	16304888-5
山东鲁桥建设有限公司	母公司的全资子公司	74095983-1
山东高速路桥绿化有限公司	母公司的全资子公司	75837942-1
山东高速路桥养护有限公司	母公司的全资子公司	26717145-8
山东高速服务区管理有限公司	母公司的全资子公司	26718081-3
山东高速建材有限公司	母公司的全资子公司	163090899
山东高速信息工程有限公司	母公司的全资子公司	740233731

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东省路桥集团有限公司	接受劳务	济南黄河大桥主桥及南北引线路面维修工程	公开招标			18,215,679	100
山东省路桥集团有限公司	接受劳务	京福路德齐北段路面及济南黄河二桥桥面维修工程	公开招标			15,050,122	100
山东省路桥集团有限公司	接受劳务	养护黄河二桥路面维修等工程	公开招标	15,426,938	100		
山东鲁桥建设有限公司	接受劳务	胶州互通立交匝道收费广场及收费雨棚改造	公开招标	7,402,325	100		
山东鲁桥建设有限公司	接受劳务	淄博段日常维修保养	公开招标	1,078,803	100		
山东高速路桥养护有限公司	接受劳务	济青高速公路路面病害维修工程	公开招标	10,652,159	100		

山东 高速路 路桥养 护有限 公司	接受 劳务	济青高 速公路 2010 年桥梁 维修工 程	公开招 标	3,587,233	100		
山东 高速路 路桥养 护有限 公司	接受 劳务	济青高 速公路 潍坊段 桥梁维 修加固 工程	公开招 标			3,716,159	100
山东 高速服 务区管 理有限 公司	接受 劳务	接受综 合服务 及设施	协议约 定	2,268,138	100		
山东 高速服 务区管 理有限 公司	提供 劳务	高速股 份广告 资产委 托经营 管理	协议约 定	2,884,200	100		
山东 高速集 团有限 公司	提供 代理	京福高 速德齐 北段资 产委托 管理	协议约 定	17,415,600	100	8,284,000	100
山东 高速集 团有限 公司	接受 代理	青银高 速公路 济南绕 城北线 委托管 理	协议约 定	8,800,000	100	4,000,000	100
山东 高速路 路桥养 护有限 公司	销售 商品	销售油 品	协议约 定	792,513	100		
山东 高速建 材有限 公司	购买 商品	德齐北 段及济 莱高速 标志更 换工程	公开招 标	3,194,786	100		
山东 高速建 材有限 公司	购买 商品	济莱高 速生态 环保工 程	公开招 标	2,801,830	100		

公司							
山东高速信息工程有限公司	接受劳务	淄博监控分中心机房改造工程	公开招标	480,000	100		
威海市商业银行	借款	借款利息支出	协议约定			1,925,915	100
威海市商业银行	其它流入	存款利息收入	协议约定	506,370	100	288,570	100

(2) 关联托管情况

公司委托管理情况表:

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	合同约定的年度托管金额	托管期限	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
山东高速公路股份有限公司	山东高速集团有限公司	京福高速公路德齐北段	34,831,200	2008年6月1日~2010年12月31日			
山东高速公路股份有限公司	山东高速服务区管理有限公司	高速股份广告资产	9,614,000	2009年1月1日~2011年12月31日			

公司受托管理情况表:

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	合同约定的年度托管金额	托管期限
山东高速集团有限公司	山东高速公路股份有限公司	青银高速公路济南绕城北线	17,562,200	2009年1月1日~2010年12月31日

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
山东高速服务区管理有限公司	山东高速公路股份有限公司	租赁办公楼	841,248	1999年11月23日~2010年8月12日

(4) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
山东高速集团有限公司	山东高速集团河南许禹公路有限公司	790,000,000	2007年1月23日~2024年3月25日	否
山东高速集团有限公司	山东高速集团河南许禹公路有限公司	50,000,000	2010年2月3日~2024年3月25日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应收账款	山东高速路桥 养护有限公司	927,240			
其他应收款	山东高速集团 有限公司	35,688,349		28,532,223	
其他应收款	山东高速服务 区管理有限公 司	2,884,200		3,136,000	
预付账款	山东高速路桥 养护有限公司	1,684,707		932,547	
预付账款	山东鲁桥建设 有限公司	659,491			
预付账款	山东高速信息 工程有限公司	480,000			
预付账款	山东省路桥集 团有限公司			657,691	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
预收账款	山东高速服务 区管理有限公 司	1,000,000			
应付票据	山东省路桥集 团有限公司			20,000,000	
应付票据	山东高速路桥 养护有限公司	10,000,000			
应付账款	山东省路桥集 团有限公司	45,215,556		77,155,883	
应付账款	山东高速路桥 养护有限公司	19,866,787		37,584,930	
应付账款	山东鲁桥建设 有限公司	25,125,443		33,601,388	
应付账款	山东高速建材 有限公司	7,932,330			
应付账款	山东高速信息 工程有限公司	4,737,892			
应付账款	山东高速工程 咨询有限公司	998,539		1,992,434	
应付账款	山东高速集团 有限公司	697,512		697,512	
应付账款	山东高速服务 区管理有限公 司	467,926		481,576	

其他应付款	山东高速集团有限公司	14,403,812		12,170,307	
其他应付款	山东高速服务区管理有限公司	3,608,138		4,536,277	

(八) 股份支付：
无

(九) 或有事项：
无

(十) 承诺事项：
无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他不重大应收账款					3,330	100		
合计		/		/	3,330	/		/

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

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	35,688,349	86			78,427,239	93		
其他不重大的其他应收款	5,667,098	14	16,099	0.28	5,568,891	7	16,099	0.29
合计	41,355,447	/	16,099	/	83,996,130	/	16,099	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
山东高速集团有限公司	35,688,349		28,532,223	
合计	35,688,349		28,532,223	

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
山东高速集团有限公司	本公司之母公司	35,688,349	一年以内	86
山东高速服务区管理有限公司	第三方公司	2,884,200	一年以内	7
厦门业润置业有限公司	第三方公司	90,000	一年以内	0
山东路油淄博开发区加油站	第三方公司	80,000	一年以内	0
滨州联通公司	第三方公司	66,624	一年以内	0
合计	/	38,809,173	/	93

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
山东高速集团有限公司	本公司之母公司	35,688,349	86
山东高速服务区管理有限公司	本公司之关联方	2,884,200	7
合计	/	38,572,549	93

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
山东润元高速公路油气管理有限公司	30,000,000	30,000,000		30,000,000			60	60	无
山东高速实业发展有限公司	19,000,000	19,000,000		19,000,000			100	100	无
山东高速投资发展有限公司	200,000,000	200,000,000		200,000,000			100	100	无
山东高速集团河南许	326,063,427	396,063,427	9,000,000	405,063,427			100	100	无

禹公路有限公司									
中信万通证券有限责任公司	30,000,000	30,000,000		30,000,000	13,000,000		3	3	无
天同证券有限责任公司	30,000,000	30,000,000		30,000,000	24,000,000		1.225	1.225	无

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
山东省环保产业股份有限公司	15,000,000	4,688,500	-136,362	4,552,138				30	30	无
山东高速工程咨询有限公司	11,353,424	16,575,199	898,186	17,473,385				49	49	无
山东高速潍莱公路有限公司	480,220,868	429,063,592	-50,792,381	378,271,211				49	49	无

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,557,086,991	1,366,209,305
其他业务收入	6,747,159	7,705,570
营业成本	575,888,472	523,615,393

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
济青高速	1,037,875,408	250,671,807	974,772,178	213,979,034
济南二桥	160,974,435	28,855,302	126,353,099	13,598,247
德齐北段	187,464,435	113,926,115	143,914,126	128,562,717
济莱高速	73,612,758	111,417,617	59,899,477	101,173,135
滨州桥	23,849,615	11,861,550	18,424,280	10,935,237
济南桥	20,205,125	18,839,308	10,845,370	25,044,832
平阴桥	32,670,310	16,328,389	22,363,965	14,052,660
泰曲路	11,634,905	14,339,789	9,636,810	14,460,510
受托管理北绕城	8,800,000	7,479,965		
合计	1,557,086,991	573,719,842	1,366,209,305	521,806,372

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,320,000	8,400,000
权益法核算的长期股权投资收益	-50,030,557	-34,103,713
合计	-45,710,557	-25,703,713

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
中信万通证券有限责任公司	4,320,000	8,400,000	被投资单位分红变动
合计	4,320,000	8,400,000	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
山东省环保产业股份有限公司	-136,362	-63,292	业绩变动
山东高速工程咨询有限公司	898,186	-1,654,794	业绩变动
山东高速潍莱公路有限公司	-50,792,381	-32,385,627	业绩变动
合计	-50,030,557	-34,103,713	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	557,141,614	469,463,825
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	256,595,429	238,861,748
无形资产摊销	94,351,630	91,452,666
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-172,581	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	48,266,164	72,577,002
投资损失（收益以“-”号填列）	45,710,557	25,703,713
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,932,819	-6,612,531
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,349	-2,101
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,079,863	-73,805,112
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,277,208	-178,116,657
其他		
经营活动产生的现金流量净额	997,787,998	639,522,553
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	483,220,473	814,385,578
减：现金的期初余额	131,493,730	246,805,869
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	351,726,743	567,579,709

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	172,580	处置固定资产之收益与损失的净值
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）	2,183,100	子公司收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,150,940	主要包括路产赔偿收入
所得税影响额	-2,340,405	
少数股东权益影响额（税后）	-11,995	
合计	9,154,220	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.159	0.159
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.51	0.156	0.156

八、备查文件目录

- 1、1、山东高速公路股份有限公司 2010 年半年度财务报表
- 2、2、山东高速公路股份有限公司 2010 年半年信息披露索引

董事长：孙亮
山东高速公路股份有限公司
2010 年 8 月 14 日