

HEILONGJIANG TRANSPORT DEVELOPMENT CO., LTD

黑龙江交通发展股份有限公司



2011 年年度报告
(全文)

法定代表人：孙熠嵩

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.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	13
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	30
十、 重要事项	31
十一、 财务会计报告.....	43
十二、 备查文件目录.....	112

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
蔡荣生	独立董事	因公务出差	方云梯

(三) 北京永拓会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	孙熠嵩
主管会计工作负责人姓名	侯彦龙
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李金华

公司负责人孙熠嵩、主管会计工作负责人侯彦龙及会计机构负责人（会计主管人员）李金华声明：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	黑龙江交通发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	龙江交通
公司的法定英文名称	HEILONGJIANG TRANSPORT DEVELOPMENT CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	HTDC
公司法定代表人	孙熠嵩

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓 名	戴 琦
联系地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区轩辕东路 1 号怡东大厦 3 层
电 话	0451-51688007
传 真	0451-51688007

电子信箱	htdc@hljtt.com
------	----------------

(三) 基本情况简介

注册地址	黑龙江省哈尔滨市道里区爱建路 9 号 1-3 层 17 号
注册地址的邮政编码	150010
办公地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区轩辕东路 1 号怡东大厦 3 层
办公地址的邮政编码	150090
公司国际互联网网址	www.hljtt.com
电子信箱	htdc@hljtt.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》 《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	龙江交通	601188	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2010 年 3 月 1 日
公司首次注册登记地点	黑龙江省哈尔滨市道里区爱建路 9 号 1-3 层 17 号
公司聘请的会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 11-13 层
公司其他基本情况	企业法人营业执照：230000100070407 组织机构代码证：55130401-9 税务登记证：230102551304019

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	181,677,038.16
利润总额	178,460,588.49
归属于上市公司股东的净利润	130,482,760.29

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	135,999,230.37
经营活动产生的现金流量净额	-240,242,726.70

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,067,477.04	-113,454.54	
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	-184,099.45	44,596.87	
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	-4,362,149.89	-6,968,418.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,283,926.71	-179,420.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		18,092,419.00	
少数股东权益影响额	305,554.18		
所得税影响额	1,940,674.75	-4,510,604.75	
合计	-5,516,470.08	6,365,117.47	

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	391,440,622.77	287,674,219.81	36.07	
营业利润	181,677,038.16	149,504,926.55	21.52	
利润总额	178,460,588.49	149,212,051.42	19.60	
归属于上市公司股东的净利润	130,482,760.29	97,565,300.13	33.74	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	135,999,230.37	91,200,182.66	49.12	
经营活动产生的现金流量净额	-240,242,726.70	92,756,884.60	不适用	
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年	2009 年末

			末增减 (%)	
资产总额	2,935,051,012.11	2,759,622,115.94	6.36	
负债总额	363,827,924.43	341,489,476.24	6.54	
归属于上市公司股东的所有者权益	2,516,193,998.72	2,406,973,254.35	4.54	
总股本	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00	0.00	1,213,200,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.08	37.50	
稀释每股收益 (元 / 股)	0.11	0.08	37.50	
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.08	37.50	
加权平均净资产收益率 (%)	5.30	4.14	增加 1.16 个百分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.53	3.87	增加 1.66 个百分点	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.20	0.08	不适用	
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.07	1.98	4.55	
资产负债率 (%)	12.40	12.37	增加 0.03 个百分点	

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	29,657,739.59	38,903,896.59	9,246,157.00	-4,620,253.75
合计	29,657,739.59	38,903,896.59	9,246,157.00	-4,620,253.75

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	送	公积金	其	小	数量	比例

		(%)	股	股	转股	他	计		(%)
一、有限售条件股份	596,803,607	49.19						596,803,607	49.19
1、国家持股									
2、国有法人持股	596,803,607	49.19						596,803,607	49.19
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	616,396,393	50.81						616,396,393	50.81
1、人民币普通股	616,396,393	50.81						616,396,393	50.81
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	1,213,200,000	100						1,213,200,000	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

本公司系由东北高速公路股份有限公司（简称“东北高速”）分立设立的股份有限公司，成立于 2010 年 3 月 1 日。2010 年 2 月 10 日，经中国证监会证监许可[2010]194 号《关于核准东北高速公路股份有限公司分立重组上市预案的批复》文件核准，东北高速分立为本公司和吉林高速公路股份有限公司（简称“吉林高速”），每股东北高速股份转换为一股本公司股份和一股吉林高速股份，公司总股本为 1,213,200,000 股。2010 年 3 月 17 日，上海证券交易所上证发字[2010]11 号文件核准公司股票上市，股票代码：601188。2010 年 3 月 19 日，公司股票在上海证券交易所挂牌交易，上市流通 616,396,393 股，限制流通 596,803,607 股，上市首日开盘价为 4.75 元。

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

2011 年末股东总数		82,100 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		81,063 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
黑龙江省高速公路集团公司	国有法人	49.19	596,803,607	0	596,803,607	无
招商局华建公路投资有限公司	国有法人	17.92	217,396,393	0		无
王建新	境内自然人	0.522	6,330,000	6,330,000		未知
侯志新	境内自然人	0.450	5,455,950	5,455,950		未知
路峰涛	境内自然人	0.364	4,417,500	4,417,500		未知
陈政伯	境内自然人	0.250	3,031,412	3,031,412		未知
戴筱倩	境内自然人	0.246	2,983,267	2,983,267		未知
王朝刚	境内自然人	0.205	2,488,119	2,488,119		未知
李欣华	境内自然人	0.150	1,820,300	314,800		未知
海通证券股份有限公司客户信用交易	未知	0.142	1,719,740	1,719,740		未知
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			
招商局华建公路投资有限公司	217,396,393		人民币普通股 217,396,393			
王建新	6,330,000		人民币普通股 6,330,000			
侯志新	5,455,950		人民币普通股 5,455,950			
路峰涛	4,417,500		人民币普通股 4,417,500			
陈政伯	3,031,412		人民币普通股 3,031,412			
戴筱倩	2,983,267		人民币普通股 2,983,267			
王朝刚	2,488,119		人民币普通股 2,488,119			
李欣华	1,820,300		人民币普通股 1,820,300			
海通证券股份有限公司客户信用交易	1,719,740		人民币普通股 1,719,740			

阎莉	1,227,554	人民币普通股	1,227,554
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知悉上述股东之间存在关联关系。		

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	黑龙江省高速公路集团公司	596,803,607	2013年3月19日		首发原股东限售股份

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

本公司控股股东为黑龙江省高速公路集团公司，持有本公司 49.19% 股权，具体情况如下：

法定代表人：孙熠嵩

成立日期：1993 年 12 月 9 日

注册资本：1,968,173 万元

组织机构代码：12697676-2

主要经营范围：公路工程施工贰级。高等级公路的开发，建设，管理，养护，经营。粮油，普通机械，办公设备，汽车配件，房屋租赁，建筑材料。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	黑龙江省高速公路集团公司
单位负责人或法定代表人	孙熠嵩
成立日期	1993 年 12 月 9 日
注册资本	1,968,173
主要经营业务或管理活动	公路工程施工贰级。高等级公路的开发，建设，管理，养护，经营。粮油，普通机械，办公设备，汽车配件，房屋租赁，建筑材料。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

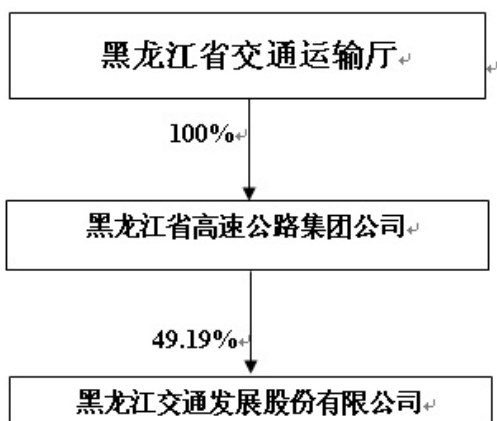
单位：元 币种：人民币

名称	黑龙江省交通运输厅
----	-----------

(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的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
招商局华建公路投资有限公司	李建红	1993 年 12 月 18 日	公路、桥梁、码头、港口、航道基础设施的投资、开发、建设和经营管理；投资管理；交通基础设施新技术、新产品、新材料的开发、研制和产品的销售；建筑材料、机电设备、汽车及配件、五金交电、日用百货的销售；经济信息咨询。	15

2011 年 6 月，公司第二大股东华建交通经济开发中心完成了改制更名，并办理了企业法人营业执照和组织机构代码证的变更手续，具体内容如下：

变更项目	变更前	变更后
公司名称	华建交通经济开发中心	招商局华建公路投资有限公司
公司类型	全民所有制企业	一人有限责任公司（法人独资）
法定代表人	傅育宁	李建红
注册资本	人民币伍亿元整	人民币壹拾伍亿元整

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	年末持股	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
----	----	----	----	--------	--------	------	------	------	-----------------------	-----------------------

黑龙江交通发展股份有限公司 2011 年年度报告

						数	数		前)	
孙熠嵩	董事长 党委书记	男	48	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		47.84	否
郑海军	副董事长	男	53	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		7.14	是
崔凤臣	董事	男	51	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		7.14	是
匡伟明	董事	男	40	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		7.14	是
李吉胜	董事 总经理	男	49	2010年6月18日	2013年2月25日	0	0		42.88	否
				2010年3月13日						
戴琦	董事、董秘 副总经理	女	46	2010年6月18日	2013年2月25日	0	0		36.99	否
				2010年2月26日						
刘德权	独立董事	男	49	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		8.57	否
蔡荣生	独立董事	男	46	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		8.57	否
方云梯	独立董事	男	61	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		8.57	否
刘玉生	监事会主席	男	55	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		36.79	否
刘霄雷	监事	女	40	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		5.71	是
姜越	监事	男	29	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		5.71	是
王伟东	副总经理	男	51	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		31.2	否
薛志超	副总经理	男	47	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		31.2	否
侯彦龙	财务总监	男	46	2010年2月26日	2013年2月25日	0	0		31.2	否
于增斌	党委委员	男	52	2010年8月25日	2013年2月25日	0	0		31.2	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	347.85	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历：

孙熠嵩，男，中共党员，研究生学历，研究员级高级工程师。历任黑龙江省交通厅驻北京联络处主任，黑龙江省交通征费稽查局党委书记、兼任黑龙江省交通公安局党委书记、政委，东北高速公路股份有限公司董事长。现任龙高集团董事长、本公司董事长、党委书记。

郑海军，男，硕士研究生，高级经济师。曾任职交通部办公厅；历任深圳海虹实业公司总经理；招商局集团行政部总经理；招商局集团（香港）有限公司董事；招商局集团（上海）有限公司董事；香港必力公司总经理。现任招商局华建公路投资有限公司总经理、华北高速公路股份公司董事长、山东高速公路股份有限公司副董事长，本公司副董事长。

崔凤臣，男，中共党员，硕士研究生学历，会计师。黑龙江省高等级公路管理局稽征科长；黑龙江省经济委员会医学发展中心副主任；黑龙江省交通集团办公室主任、副总裁；龙高集团副总经理、总经理兼东北高速董事。现任龙高集团总经理，本公司董事。

匡伟明，男，中共党员，经济管理专业研究生，高级工程师。历任黑龙江省交通征费稽查局

七台河处副科长、处长；黑龙江交通实业总公司总经理，现任本公司董事。

蔡荣生，男，中共党员，博士。历任长春一汽集团助理工程师；国务院台湾事务办公室、中共中央台湾工作办公室副处长。现任中国人民大学商学院教授，本公司独立董事。

刘德权，男，历任黑龙江省财政厅办公室副主任、正处级副主任兼厅党组秘书，哈尔滨商业大学副校长、校党委委员。现任哈尔滨商业大学党委书记，本公司独立董事。

方云梯，男，历任浙江沪杭甬高速公路股份有限公司副总经理、总经理，浙商证券有限公司董事长。现任浙商证券有限公司顾问，本公司独立董事。

李吉胜：男，中共党员，高级工程师。历任黑龙江省路桥建设总公司副总经理，黑龙江省路桥建设集团董事、四公司经理，黑龙江省路桥建设集团有限公司董事、副董事长、党委委员，龙建路桥股份有限公司总经理、董事、董事长、党委副书记，现任本公司董事、总经理。

戴琦，女，中共党员，工学学士，工商管理硕士研究生结业，取得上海证券交易所认证的董事会秘书任职资格。历任吉林省中通交通文化有限责任公司副总经理、东北高速公路股份有限公司董事会秘书处职员、证券事务代表、董事会秘书，现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。

刘玉生，男，中共党员，大学学历。历任黑龙江省第四公路工程处副处长；抚远县扶贫指挥部常务指挥；兼任黑龙江省路桥集团副总会计师；哈绥高速公路指挥部常务指挥；兼任哈伊管理处处长；黑龙江省收费公路管理局副局长。现任本公司监事会主席。

刘霄雷，女，1971 年 11 月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级会计师。历任哈尔滨公路大桥有限责任公司财务总监；黑龙江省哈绥公路管理处哈尔滨所副站长；龙高集团财务部部长、副总经理兼东北高速监事，现任龙高集团副总经理、本公司监事。

姜越，男，1982 年 5 月出生，研究生学历。毕业于北京林业大学经济管理学院，获经济学学士、管理学硕士学位。中国注册会计师（非执业），具备中国证券从业资格（证券交易、证券投资分析、证券投资基金、证券发行与承销方向）。现任招商局华建公路投资有限公司股权管理一部项目经理，本公司监事。

王伟东，男，中共党员，研究生学历。历任黑龙江省哈大高速公路建设指挥部办公室主任；哈尔滨松花江公路大桥收费处副处长；黑龙江省公路路政管理局副局长；黑龙江省公路局办公室主任；黑龙江省公路路政处处长，东北高速公路股份有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

薛志超，男，中共党员，学士学位。历任黑龙江省公路局工程办工程师，黑龙江省公路局养护办副主任，黑龙江省公路局地道办主任，黑龙江省八达路桥公司董事长兼总经理（副处级），东北高速公路股份有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

侯彦龙，男，中共党员，学士学位。历任黑龙江省交通厅财务审计处副主任科员；黑龙江省公路局监察室副调研员；东北高速公路股份有限公司财务总监，现任本公司财务总监。

于增斌，男，中共党员，工商管理硕士。历任黑龙江省交通厅派黑龙江省海林市人民政府，副市长；东北高速公路股份有限公司人事部经理，党委委员、纪委委员、机关总支书记，现任本公司人力资源部经理，党委委员。

(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
孙熠嵩	黑龙江省高速公路集团公司	董事长			否
郑海军	招商局华建公路投资有限公司	总经理			是
崔凤臣	黑龙江省高速公路集团公司	总经理			是
刘霄雷	黑龙江省高速公路集团公司	副总经理			是
姜越	招商局华建公路投资有限公司	股权管理一部项目经理			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
郑海军	华北高速公路股份有限公司	董事长	2011年2月16日	2014年2月16日	是
	山东高速公路股份有限公司	副董事长	2010年4月16日	2013年4月16日	是
刘德权	哈尔滨商业大学	党委书记			是
蔡荣生	中国人民大学	教授			是
	东华软件有限公司	独立董事			是
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	独立董事			是
	成都农业银行	独立董事			是
方云梯	浙商证券有限公司	顾问			是

(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	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬、津贴由董事会提名、薪酬与考核委员会提议，公司董事会审议报公司股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2010年5月31日召开的第一届董事会2010年第三次临时会议审议通过了《高管人员薪酬管理暂行办法》、《董、监事津贴标准》的议案，并经2010年6月18日召开的2010年第一次临时股东大会批准，确定了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员的薪酬根据股东大会审议批准的标准支付，详见本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	522
公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	160
生产一线人员	362
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	15
本科学历	132
专科及以下学历	375

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，不断完善法人治理结构，制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《年报工作制度》、《证券投资管理制度》等 3 项制度；根据证监会和交易所的要求，修订了《董事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易制度》、《审计委员会工作细则》、《内部审计管理制度》等 5 项制度；完善了《内幕信息知情人登记制度》，公司的法人治理水平又迈上了一个新的台阶。

公司积极配合中国证监会黑龙江监管局的专项检查，认真对待监管部门提出的整改意见，针对公司存在的问题和不足制定详细周密的整改计划，认真贯彻执行整改措施，取得了良好的效果。

(1) 关于股东大会。

报告期内，公司共召开三次股东大会：一次年度股东大会，两次临时股东大会。股东大会的召集、召开及表决严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定，履行法定程序，积极安排登记的流通股股东参会，保障中小股东的知情权和充分行使表决权。股东大会由见证律师全程见证并出具法律意见，股东大会的决议合法有效。

(2) 关于董事和董事会

报告期内，公司董事会共召开 11 次会议，审议事项达 40 余项，从公司治理、制度建设、战略发展、投资决策等方面不断提高公司治理水平的同时，积极探索公司多元化发展的渠道，谋求经济效益稳定增长的经营方式；加强经营管理，做好内部控制工作，努力实现公司发展的战略目标。董事会各专门委员会在董事会的领导下各司其职，认真履行专门委员会的职能，为推动公司

发展起到了十分重要的作用。

公司董事会包括独立董事在内的 9 名董事认真勤勉、尽职尽责，严格自律，积极出席本年度的股东大会、董事会和董事会专门委员会会议；积极参加相关培训，了解有关政策法规并在工作中认真贯彻落实；为公司发展献计献策，在促进公司规范治理、科学决策及健康发展方面发挥了积极的作用。

(3) 关于监事和监事会

公司监事会本年度共召开 3 次会议，严格履行对公司经营治理的监督职能；加强对公司内部控制的监督和对财务管理的审核。3 名监事会成员勤勉尽责，积极出席股东大会、监事会，列席董事会会议，充分行使职权，认真履行义务，切实维护公司及全体股东的合法权益。

(4) 关于控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司控股股东黑龙江省高速公路集团公司严格遵守《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，出席公司股东大会，行使股东权利。公司在业务、人员、资产、机构及财务方面均独立于控股股东。公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，大股东积极配合、规范经营，没有发生违规占用、挪用公司资金和资产及干预公司经营的现象，也不存在大股东及其控制的其他企业与公司同业竞争的现象。

(5) 关于信息披露与透明度

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，按照证监会及交易所的要求，认真履行信息披露义务，坚持“公平、公正、公开”的原则，确保所有股东享有平等的知情权；及时准确地在制定媒体披露定期报告及有关公司经营等方面的重要信息，确保所披露的信息真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(6) 关于投资者关系及相关利益

公司十分重视与投资者的沟通与联系，以电话、电子邮件等方式接待投资者，认真回答投资者的提问。在公司网站开辟“投资者关系”专栏，与投资者进行互动和交流。

(7) 做好内幕交易防控，加强内幕信息管理

公司在已制定的《内幕信息知情人登记制度》的基础上，认真贯彻落实《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的文件精神，强化内幕信息管理工作重点，检查内幕信息防控工作的各个环节，学习内幕信息防控的相关法规，要求涉及内幕信息的相关工作人员严格自律，做好内幕信息的日常管理工作，防范内幕交易的发生。

(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
孙熠嵩	否	11	11	7	0	0	否
郑海军	否	11	11	7	0	0	否
崔凤臣	否	11	10	7	1	0	否
匡伟明	否	11	10	7	1	0	否
李吉胜	否	11	10	7	1	0	否
戴琦	否	11	11	7	0	0	否
刘德权	是	11	10	7	1	0	否
蔡荣生	是	11	9	7	2	0	否
方云梯	是	11	11	7	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7
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

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案及非董事会事项提出异议。

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

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法规的规定，公司建立了独立董事相关工作制度：2010年3月13日，公司第一届董事会2010年第一次临时会议审议通过了《独立董事工作制度》；2010年4月28日，公司第一届董事会2010年第二次临时会议审议通过了《独立董事年报工作制度》。上述制度详细规定了独立董事的任职条件、任职程序、行使职权的独立原则，享有的权利和应履行的义务等内容。

报告期内，公司第一届董事会独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，勤勉尽职，积极出席公司股东大会、董事会和董事会专门委员会会议，对提交董事会审议的议案做出独立判断；根据董事会各专门委员会的工作细则履行职责，审计委员会委员在公司年报编制过程中认真审阅公司财务报表，与公司内审部门、年审会计师及高级管理人员沟通并交换意见。及时了解公司的经营发展情况，为公司的发展战略，投资决策以及内部管理等工作提出意见和建议，在公司规范运作、科学发展以及维护公司及股东利益方面发挥了积极的作用。

(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
--	--------	------	----------	------

<p>业务方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司拥有完全独立的业务体系和自主经营的能力,拥有完整的法人财产权,独立的经营决策权和实施权。公司的日常经营决策均按照《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》的有关规定履行程序。公司控股股东除行使股东权利外,不对公司的经营活动进行任何干预。控股股东及其子公司均未从事与公司有实质性竞争的业务。</p>		
<p>人员方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司拥有独立的劳动、人事及薪酬管理制度。公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序产生。公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬,未在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任除董事、监事以外的其他职务,也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。</p>		
<p>资产方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司资产产权清晰,完全独立于控股股东,不存在被控股股东及其他关联方占用、挪用公司资金和资产的情况。</p>		
<p>机构方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司拥有独立健全的法人治理结构和独立、完整的组织机构,不存在与控股股东的职能部门之间的从属关系,公司拥有独立的办公及经营场所,独立开展生产经营活动。</p>		
<p>财务方面独立完整情况</p>	<p>是</p>	<p>公司设有独立的财务部门和专职财务人员,根据《会计法》、《企业会计准则》等法律法规建立的独立的财务核算体系和财务管理制度,建立了独立的银行账户,独立进行财务核算。公司财务管理独立于控股股东,不存在财务人员在控股股东或实际控制人控制的其他企业兼职的情况。</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>为保证公司经营管理的合法合规、资产安全及财务报告的真实、准确、完整，公司根据《企业内幕控制基本规范》和相关配套指引的要求，从自身实际情况出发，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面建立了比较完备的内部控制制度。公司内部控制制度涵盖了企业经营管理的各个环节，得到了有效运行，有力地促进了公司发展战略的实现和经济效益的提高。</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>公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《企业内部控制基本规范》等相关配套指引的规定，加强日常管理制度及业务管理制度建设，构建了比较完善的法人治理结构。</p> <p>2011 年，公司从管理控制、经营控制、财务控制、投融资决策控制、信息披露控制、内部审计控制、人力资源管理控制等方面给开展了内部控制工作，定期或不定期对分、子公司的制度执行情况进行检查，保障内部控制制度的健全完善和有效实施；加强风险评估和内部控制的评价工作，完善内部监督，加强内控培训，公司合法经营、规范运作，确保公司资金、资产安全，维护股东的合法权益。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设审计部，是董事会审计委员会的日常工作部门，负责审查和评价公司内部制度的建立情况，监督公司内控制度的执行情况。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《企业内部控制基本规范》的要求，对公司内部控制各个环节进行审查和评估，加强监督管理，制定有效的措施并认真贯彻执行。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会审计委员会监督内控制度的实施，加强对公司财务管理、重大投资、信息沟通与披露的管理，加强对分、子公司内控制度的执行情况，有效落实内部各项内部控制制度。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》的规定，设立独立的财务部门，健全了包括公司会计政策、会计核算办法、会计岗位职责与分工，资金管理制度、应收账款管理制度、费用开支管理制度等较为完善的财务制度，配备了专职会计人员，实行岗位责任制。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截至本报告期末，公司经自查，未发现内部控制设计或执行方面存在重大缺陷。公司将根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，继续完善内部控制制度，推进内部控制各项工作的不断深化，加强队伍建设，确保内部控制的有效执行。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司第一届董事会成立了董事会提名、薪酬与考核委员会，制定了《董事会提名、薪酬与考核委员会工作细则》。董事会提名、薪酬与考核委员会根据该工作细则开展工作，主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序提出建议并进行审查；制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。报告期内，董事会提名、薪酬与考核委员会根据工作细则的规定，勤勉尽责，完成对公司高级管理人员的绩效考评工作。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司在《信息披露事务管理制度》基础上，整合年报编制、董事会审计委员会年报工作制度、独立董事年报工作制度以及年报信息重大差错追责制度的相关内容，经公司第一届董事会 2011 年第一次临时会议审议，通过了《黑龙江交通发展股份有限公司年报工作制度》。在制度中规定了年报编制的各个环节，明确了年报重大差错及相关责任的追究。报告期内，公司没有发生年报信息重大差错的情形。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 25 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 5 月 26 日

2011 年 5 月 25 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议并通过了如下议案：

- 1.2010 年度董事会工作报告；
- 2.2010 年度监事会工作报告；
- 3.2010 年度财务决算报告；
- 4.2010 年度利润分配预案；
- 5.2010 年年度报告及其摘要；
- 6.2011 年度财务预算；
- 7.关于聘请 2011 年度审计机构的议案；
- 8.关于修改《董事会议事规则》的议案；
- 9.关于修改《关联交易制度》的议案。

(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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 2 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 9 月 3 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 12 月 16 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 12 月 17 日

2011 年 9 月 2 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了如下议案：

- 1.关于对公司子公司黑龙江龙运现代交通运输有限公司追加投资的议案；
- 2.关于修改《公司章程》部分条款的议案；
- 3.关于参股龙江银行的议案；
- 4.关于群力 040 地块进行合作开发的议案；
- 5.关于提请股东大会授权董事会在股东大会决议范围内全权处理 040 地块开发项目相关事宜的议案。

2011 年 12 月 16 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，会议审议并通过了：

- 1.关于重新选址购置公司办公楼的议案；
- 2.关于参股并增持龙江银行股份的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1.报告期内经营情况的回顾

2011 年，公司秉承“三个多元化”的发展战略，确保主营收入稳定增长的同时，积极探索多元化经营渠道，推动公司产业结构的不断升级，继续清理不良资产和由原东北高速承继的长期非盈利项目，整合、盘活低效资产，借鉴优秀上市公司的先进经验，不断创新经营管理，推动公司科学发展。

2011 年，公司总资产 2,935,051,012.11 元，净资产 2,516,193,998.72 元，实现营业总收入

391,440,622.77 元，净利润 130,482,760.29 元，每股净资产 2.07 元，每股收益 0.11 元，净资产收益率为 5.30%。

一年来，公司法人治理水平迈上一个新的台阶，营业收入稳定增长，资产结构更加趋于优化，对外投资发展前景良好，各方面工作成果大幅提升，主要体现在以下几个方面：

(1) 继续实施严格管理，确保核心业务收入稳定增长。

2010 年公司在哈大路上采用了自主研发的收费信息管理软件，收到了较好的效果。在采集、整理、录入临界模糊车辆信息，各收费站出、入口查询判别临界模糊车型方面发挥了重要的作用，为治理变相逃费、漏费，增加营业收入奠定了良好的基础。2011 年公司收费工作继续实施严格管理，根据实践中反映的问题进行软件的维护与升级，认真执行黑龙江省《关于规范全省在用高速公路车辆通行费标准的通知》（黑交发[2011]484 号）文件和《关于印发黑龙江省高速公路计重收费实施办法（试行）的通知》（黑交发[2011]482 号）文件的规定，与全省统一调整收费方式及标准。收费部门工作人员深入一线指挥操作，采集对比相关数据。此次调整对哈大路的通行费收入产生了积极的影响。

(2) 提高服务意识，创新管理手段，提升服务水平。

公司继续深入贯彻《收费工作服务规范》和《收费人员工作流程》，加强收费员的职业道德教育，培养收费员发挥主人翁精神，提高他们的服务意识，增强责任感和使命感，鼓励他们为收费工作提出合理化建议，参与到企业的经营管理中来。开展多种形式的业务培训，岗位技能竞赛和文明标兵评比，树立优秀收费员榜样，在建设企业精神文明的同时，不断提高服务质量，增强企业的竞争能力。

(3) 科学养护，保通、保畅、保安全。

公司成立养护分公司，专门负责哈大路产的养护与维修管理，节约养护成本，有针对性地对路产养护实行科学动态的监测与管理，积极推广先进技术，购置先进的清雪设备，确保道路的通畅安全。

(4) 完善硬件设施，提高服务效能，打造“省内一流收费公路”品牌。

在服务设施的完善升级和道路绿化改造过程中，采取多种方便快捷的收费方式，克服困难，安全生产，在保质保量完成施工改造的同时，确保公路畅通无阻，通行费正常收取。

(5) 清理不良资产，推进产业结构的不断优化升级。

根据公司发展战略的需要，从现有的实际情况出发，继续清理不良资产，整合盘活低效资产，推进公司产业结构的合理布局、科学发展和不断优化升级。

(6) 稳步推进多元化战略的实现，对外投资取得良好进展。

公司子公司黑龙江龙运现代交通运输有限公司（简称“龙运现代”），响应哈尔滨市政府“公车公营”的政策号召，率先在哈尔滨市推行“公车公营”的先进管理模式，取得了良好的社会效益和经济效益。在哈尔滨市出租车扩容的招标中，再次取得 500 台出租车经营权，成为目前哈尔滨市规模最大、实力最强、管理科学、运作规范的出租车龙头企业。公司为支持龙运现代的健康快速发

展，追加投资 7000 万元，持股比例由 86.25% 上升至 92.67%。龙运现代的健康发展对公司增效创收产生积极地影响。

公司聘请专业人士，深入研究哈尔滨市房地产市场的发展现状，以 8.4 亿元拍得哈尔滨市群力新区 040 地块，投资涉足房地产领域，以期为公司带来良好的收益。

参股龙江银行，分享金融业的高收益。公司以自有资金 3.2 亿元认购了龙江银行股份有限公司（简称“龙江银行”）增资扩股股份 18,228 万股。龙江银行是黑龙江省的地方银行，成立发展 2 年来，经营效益快速增长。我公司以良好的企业声誉和市场形象赢得了参股龙江银行的机会，被引进为战略投资者。龙江银行增资扩股完成后，公司将持有该行 4.9% 的股权，成为该行第六大股东。伴随着龙江银行的高速发展，公司的股权投资收益是十分乐观的。

（7）完善法人治理结构，强化内部控制

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的规定以及证监会和交易所的要求，修订完善了基本制度，认真贯彻落实整改措施，法人治理水平得到进一步提升。继续加强内部控制管理，贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，突出内控工作重点，细化内控工作的各个环节，强化内部控制措施，提高了公司防范风险的能力。

（8）深入开展企业文化建设，提高员工队伍的整体素质

报告期内，公司严格管理保收益的同时，不忘抓好精神文明建设，深入贯彻党的方针政策，号召党员干部发挥模范带头作用，培养员工的主人翁精神和集体荣誉感，“龙江交通人”的企业精神深入人心。2011 年公司荣获全国总工会颁发的“标兵班组”、“先进班组”光荣称号；黑龙江省交通运输系统“巾帼建功竞赛活动先进集体”，黑龙江省交通工会颁发的“工人先锋号”等光荣称号；大庆所党支部荣获黑龙江省交通运输厅“先进党支部”称号。公司不断挖掘员工潜能，提供有效的发展平台，努力培养综合性管理人才。公司坚持自身发展和社会责任并重，提倡节能环保，通过捐资助学等多种形式履行社会责任，不断提升企业的核心竞争能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、公司主营业务及其经营状况

（1）公司主要经营范围

投资、开发、建设和经营管理收费公路，公路养护服务，园林绿化，销售机械设备及配件、机电产品、建筑材料，设计、制作、代理、发布国内各类广告，货物（或技术）进出口（国家禁止的项目除外，国营贸易管理或国家限制项目取得授权或许可后方可经营）。

（2）主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
公路开发建设管理	327,523,769.60	102,509,824.86	45.86	19.11	35.65	减少 4.93 个百分点
制造行业	20,256,338.39	13,913,117.67	8.86	142.72	207.13	增加 3.42 个百分点
出租营运	43,660,514.78	22,078,456.22	34.24			

(3) 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(%)
东北地区	391,440,622.77	36.07

(4) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	153,918,883.64	540,674,079.50	-71.53	本期参股龙江银行、购买土地
预付款项	38,813,796.78	1,537,642.25	2,424.24	本期预付购买办公楼费用
其他应收款	24,724,024.89	327,910,567.99	-92.46	本期收回上期末处置联营公司股份价款
存货	468,020,126.78	6,650,011.59	6,937.88	本期子公司购得经营用土地使用权
长期股权投资	338,761,810.93	17,056,708.18	1,886.09	本期参股龙江银行拟长期持有
无形资产	79,507,265.14	45,328,535.08	75.40	本期子公司龙运现代新增特许经营权
长期待摊费用	15,000.00	1,179,690.06	-98.73	本期子公司龙运现代上期开办费本期已全部摊销
递延所得税资产	882,005.12	341,143.95	158.54	本期新增资产减值准备
应付账款	21,413,167.14	9,652,603.08	121.84	本期新增哈大高速公路及附属设施维修、养护、改造工程款

盈余公积	11,622,990.12	8,761,756.66	32.66	按本期新增净利润10%计提
未分配利润	190,965,944.30	84,606,433.39	125.71	本期新增净利润
少数股东权益	55,029,088.96	11,159,385.35	393.12	本期投资联营公司形成
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	391,440,622.77	287,674,219.81	36.07	因车流量自然增长及实行计重收费所致
营业成本	138,501,398.75	81,537,302.52	69.86	因新设养护分公司新增开办费用及哈大路新增人工成本所致
财务费用	-12,636,969.99	-4,310,584.64	193.16	本期与商业银行协议存款而获得的利息收入
资产减值损失	2,266,806.98	12,735,356.10	-82.20	本期正常计提坏账准备,上期全额补提承继自原东北高速应收款项坏账准备
投资收益	316,147.61	27,954,876.77	-98.87	因上期末处置公司之联营公司东绥公司,导致本期权益法核算的联营公司减少
营业外收入	3,651,001.90	219,807.06	1,561.00	本期子公司深圳东大处置固定资产
营业外支出	6,867,451.57	512,682.19	1,239.51	本期子公司大连东高处置固定资产

(5) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	注册地	注册资本	主营范围	出资比例	总资产	净资产	净利润
大连东高新型管材有限公司	大连市	8,000	新型化学管材生产、销售、技术开发、技术服务等	92.5	7,742.30	2,011.13	-1,008.86
深圳东大投资发展有限公司	深圳市	5,100	投资兴办实业、国内商业、物资供销业、经济信息咨询	100	4,333.37	719.17	-193.03
黑龙江龙申国际经济贸易有限公司	哈尔滨市	3,030	货物(或技术)进出口、口岸基础设施投资及投资管理	33	12,139.45	2,909.75	17.50

黑龙江龙运现代交通运输有限公司	哈尔滨市	15,000	出租客运、道路客（货）运输、机动车维修、运输服务。（道路运输经营许可证有效期 2014 年 8 月 31 日）。销售机械设备及配件、机电产品、建筑材料，搬运装卸，仓储，设计、制作、代理各种广告，货物进出口（国家禁止的项目除外，国营贸易管理或国家限制项目取得授权或许可后方可经营）。汽车租赁。	92.67	18,193.04	16,079.47	1,079.47
黑龙江龙通房地产开发有限公司	哈尔滨市	3,000	一般经营项目：房地产开发与经营。销售：建筑机械、建筑装饰材料。	100	2,903.26	2,883.73	-116.27
黑龙江信通房地产开发有限公司	哈尔滨市	10,000	一般经营项目：房地产开发与经营。销售：建筑机械、建筑装饰材料。	55	56,164.52	9,868.97	-131.39

2、对公司未来发展的展望

（1）公司所处的行业发展趋势和面临的市场格局

第一、2011 年，五部委联合下发了《关于开展收费公路专项清理工作的通知》，对规范、整顿高速公路收费企业提出了新的要求。公司严格执行黑龙江省《关于规范全省在用高速公路车辆通行费标准的通知》（黑交发[2011]484 号）文件和《关于印发黑龙江省高速公路计重收费实施办法（试行）的通知》（黑交发[2011]482 号）文件的精神，与全省统一调整收费方式及标准后，将对公司的通行费增收产生积极的影响。

第二、伴随着《东北振兴“十二五”规划》的实施，东北地区将迎来经济发展的大跨越、大发展的新契机，黑龙江省的地区经济也将进入高速发展的时期。振兴东北在区域发展空间布局上将哈大齐工业走廊列为开发重点，必将带动旅游、商贸等经济活动的日益频繁，交通需求量的不断增加，也将为公司收入的稳定增长提供良好的外部条件。

第三、公司的哈大高速公路为省内交通核心要道，作为“龙江第一路”，在黑龙江省地区经济发展中占有举足轻重的地位。在省内局部环境中，汽车运输相对与航空、铁路运输有其自身独特的优势，加之哈大路适应经济发展的不断升级改造和提供的优质服务，均有利于提升公司的盈利水平，促进公司的增收创效。

第四、地方政府的高度重视与大力扶持，为公司发展提供动力、创造机遇。公司发挥收入稳

定，现金流充沛的自身优势，不断拓宽经营渠道，走多元化发展之路，在一定程度上弥补了主营单一的不足，实现公司健康、稳定的发展。

(2) 公司面临的困难

哈大路的年通行费收入在公司年度总收入中占有相当大的比重，单一的主营业务制约了公司收入的快速增长。受地区经济不发达的影响，哈大路的车流量远不如国内发达地区的高速公路企业，这也是公司营业收入水平相对较低的关键原因，从而导致公司的净资产收益率目前仍处于较低的水平。国家对收费高速公路政策的调整，也将会给公司的快速发展带来不确定性因素。

(3) 新年度经营计划

2012 年是公司加快发展的关键之年。公司将针对所处行业格局和外部发展环境，结合自身的特点，坚持以“多元化”发展战略为统领，稳扎稳打，实现公司发展及业绩提升的大跨越。

①坚持合法经营，规范运作。根据国家有关政策法规的要求，不断完善法人治理结构，加强内部控制管理，规范经营行为；严格履行“三会”法定程序，确保经营决策合法合规；加强内幕信息管理，防范内幕交易的发生。

②以创建“安全路、文明路、畅通路”的目标，不断夯实主营业务基础，创新高速公路经营理念，提高服务效能，全面提升整体效益，力争在 2012 年实现通行费收入 3.7 亿元，同比增长 12.98%。继续加强成本管理与控制，减少不必要的开支，推广节能减排，努力实现公司利润最大化。

③合理规划公司的产业布局，积极探索新的利润贡献点，谨慎做好投资决策管理，密切关注公司投资情况，尽可能实现较好的投资回报；不断拓宽经营渠道，提升公司盈利能力，加快发展步伐，实现股东利益的最大化。

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
3.7		力争通行费收入达 3.7 亿元，同比增长 12.98%	

(4) 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

单位:万元

报告期内投资额	47,763.56
投资额增减变动数	39,863.56
上年同期投资额	7,900
投资额增减幅度(%)	504.60

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
黑龙江龙运现代交通运输有限公司	出租客运、道路客（货）运输、机动车维修、运输服务。（道路运输经营许可证有效期 2014 年 8 月 31 日）。销售机械设备及配件、机电产品、建筑材料，搬运装卸，仓储，设计、制作、代理各种广告，货物进出口（国家禁止的项目除外，国营贸易管理或国家限制项目取得授权或许可后方可经营）。汽车租赁。	92.67	公司第一届董事会 2011 年第五次临时会议审议并经公司 2011 年第一次临时股东大会批准，公司向子公司黑龙江龙运现代交通运输有限公司追加投资 7000 万元。
龙江银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；从事同业拆借；买卖、代理买卖外汇；从事银行卡业务；提供信用证服务及担保；买卖政府债券、金融债券；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。	4.9	经公司第一届董事会第五次、第六次、第九次临时会议和 2011 年第一、二次临时股东大会审议批准，公司以自有资金 32,263.56 万元认购龙江银行股份有限公司增资扩股股份 18,228 万股（截至 2011 年 12 月 31 日，龙江银行增资扩股尚处于履行法定程序过程中）。
黑龙江龙通房地产开发有限公司	一般经营项目：房地产开发与经营。销售：建筑机械、建筑装饰材料。	100	经公司第一届董事会 2010 年第七次临时会议审议通过。
黑龙江信通房地产开发有限公司	一般经营项目：房地产开发与经营。销售：建筑机械、建筑装饰材料。	55	经公司第一届董事会 2011 年第六次临时会议审议通过。

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
黑龙江龙通房地产开发有限公司	3,000	完成	-116.27
龙江银行股份有限公司	32,263.56	完成	
黑龙江信通房地产开发有限公司	5,500	完成	-72.26
黑龙江龙运现代交通运输有限公司	7,000	完成	1,000.34

说明：报告期内，龙江银行增资扩股尚处于履行法定程序过程中；黑龙江龙通房地产开发有限公司和黑龙江信通房地产开发有限公司处于筹建阶段，尚未开展正常经营活动。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

2011 年 4 月 27 日，公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，固定资产公路及构筑物单位工作量折旧额由 8.1949 元/标准车次调整为 10.8227 元/标准车次。本次会计估计变更导致 2011 年度合并及母公司财务报表中净利润减少了 10,779,650.79 元。

(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
第一届董事会第二次会议	2011 年 4 月 27 日	2010 年年度报告及摘要、2011 年第一季度报告及摘要	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日
第一届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 5 月 24 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 5 月 26 日
第一届董事会 2011 年第二次临时会议	2011 年 7 月 18 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 19 日
第一届董事会 2011 年第三次临时会议	2011 年 8 月 2 日		未达披露标准	
第一届董事会 2011 年第四次临时会议	2011 年 8 月 5 日		未达披露标准	
第一届董事会 2011 年第五次临时会议	2011 年 8 月 16 日	2011 年半年度报告及摘要	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 8 月 18 日
第一届董事会 2011 年第六次临时会议	2011 年 9 月 20 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 9 月 22 日
第一届董事会 2011 年第七次临时会议	2011 年 10 月 26 日	2011 年第三季度报告及摘要	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 10 月 28 日

第一届董事会 2011 年第八次临时会议	2011 年 11 月 7 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 11 月 8 日
第一届董事会 2011 年第九次临时会议	2011 年 11 月 30 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 12 月 1 日
第一届董事会 2011 年第十次临时会议	2011 年 12 月 16 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 12 月 17 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会。公司董事会根据法律、法规及《公司章程》规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案及各项决议内容，圆满地完成了股东大会确定的各项工作任务。

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

公司董事会审计委员会由独立董事刘德权、方云梯和董事崔凤臣先生组成，独立董事刘德权先生任审计委员会主任委员。审计委员会根据《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，对公司内部审计及内部控制工作进行监督检查，认真履行职责。

审计委员会关于 2011 年年度报告审计工作情况：

(1) 审阅公司财务报表，确定 2011 年年报工作计划。在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司财务报表，认为公司财务报表的编制符合公司的财务状况和经营成果，同意提交年审会计师审计。2012 年 2 月 29 日第一届董事会审计委员召开 2012 年第一次会议，审议通过了《北京永拓会计师事务所关于黑龙江交通发展股份有限公司 2011 年年度报告的审计计划》，确定了年报审计的时间、范围、重点，以确保年度报告及时、准确、合规地进行披露。

(2) 事中沟通，督促审计进度。在年审会计师进场后，与审计工作组充分交流，了解审计进程。交换并签署沟通意见，督促年审工作组按时完成审计工作。

(3) 听取年报审计工作组的初审结果，再次对财务报告进行审阅。年报审计工作组对公司年度财务报告出具初审意见后，审计委员会认真听取初审结果，对经审计的财务报告再次进行审阅，就有关事项与年报审计工作组交换意见。

(4) 形成书面意见，提交董事会审议。公司 2011 年年度报告定稿后，审计委员会于 2012 年 3 月 16 日再次召开会议审阅财务报告，与年报审计工作组再次沟通，形成书面意见提交公司董事会审议。审计委员会认为：公司 2011 年度财务报告编制的依据准确合理，内容真实、准确、完整，公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

关于聘请 2012 年审计机构的情况：

经过对 2011 年年报审计工作的监督审查以及与北京永拓会计师事务所的沟通，董事会审计委员会认为：北京永拓会计师事务所在为公司年报审计服务过程中恪尽职守、勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的职业准则，对公司 2011 年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观的、

公允的。同意提请董事会审议续聘北京永拓会计师事务所为公司 2012 年度审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会提名、薪酬与考核委员会根据《董事会提名、薪酬与考核委员会实施细则》的规定，认真履行董事会赋予的职责，对公司董事、高级管理人员 2011 年的薪酬及绩效进行考核，认为 2011 年公司董事、高级管理人员的薪酬符合公司《高级管理人员薪酬管理制度》的规定和标准。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《重大内幕信息报告制度》。在上述中明确规定了公司重大信息的编制、报送、使用和管理以及外部信息使用人的范围、保密规则等内容，杜绝重大信息的泄露。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的规定，建立内部控制的基本制度，内容内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督等各个方面。公司内部控制管理符合公司发展的实际需要，内部控制制度得到有效地执行，确保公司资金和资产的安全，切实维护公司和全体股东的合法权益。公司在内部控制设计和执行方面不存在重大缺陷。

7、 应于2012年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年，公司将根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的规定，按照中国证监会黑龙江监管局《关于做好 2012 年内部控制规范体系建设工作的通知》要求，编制《内部控制规范实施工作方案》，全面梳理了公司的基本情况，成立工作小组和内控办公室；确定实施范围、编制《内部控制手册》，检查内部控制设计情况，制定并落实整改措施。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司第一届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过了《内幕信息知情人等级制度》。2011 年，根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告（2011）30 号）的要求，完善公司内幕信息知情人登记制度，加强内幕信息知情人登记管理工作，没有内幕信息违规情况的发生。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1. 《公司章程》中规定公司利润分配政策为：

- (1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资汇报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
- (2) 公司可采用现金方式或股票方式分配股利，可进行中期现金分红；
- (3) 最近三年以现金方式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百分之三十；
- (4) 公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

2. 报告期内，公司现金分红的实施情况

报告期内，公司董事会根据 2010 年度股东大会决议，实施了公司《2010 年度利润分配方案》：以 2010 年 12 月 31 日总股本 121,320 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.18 元（含税），共计派发股利 21,837,600.00 元。

公司独立董事对公司 2010 年度利润分配发表了独立意见：认为公司 2010 年度利润分配预案符合公司实际情况，有利于公司的发展，不存在损害公司及股东利益的情况。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据本公司第一届董事会第三次会议决议，本公司 2011 年利润分配方案预案为母公司实现的净利润按 10% 计提法定盈余公积 2,861,233.46 元，以 2011 年末总股本 1,213,200,000.00 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），总计分配现金股利为 12,132,000.00 元，余额结转至以后年度分配，2011 年不进行资本公积金转增股本。该预案尚待股东大会审批。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2010		0.18		21,837,600.00	97,520,703.26	22.39

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题

<p>2011 年 4 月 27 日，公司在哈尔滨香格里拉大酒店会议室召开了第一届监事会第二次会议</p>	<p>1.2010 年度监事会工作报告； 2.关于会计估计变更的议案； 3.2010 年度财务决算报告； 4.2010 年度利润分配预案； 5.2010 年年度报告及摘要； 6.2010 年度内部控制自我评价报告； 7.2010 年度履行社会责任报告； 8.2011 年第一季度报告及摘要</p>
<p>2011 年 8 月 16 日，公司在哈尔滨香格里拉大酒店会议室召开了第一届监事会 2011 年第一次临时会议</p>	<p>2011 年半年度报告及摘要</p>
<p>2011 年 10 月 26 日，公司以通讯方式召开了第一届监事会 2011 年第二次临时会议</p>	<p>2011 年第三季度报告及摘要</p>

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规以及《公司章程》的有关规定，合法经营，规范运作并建立了较为完善的内部控制制度。公司董事会会议的召集、召开及决策程序合法、合规，决议合法有效。公司董事及高级管理人员在执行公司职务时，勤勉尽责，不存在违反国家法律、法规及《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。公司财务报告真实、准确、完整，客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会依法对公司的财务状况进行了专门审查，认为公司财务制度健全，财务管理规范，财务状况良好，财务报告真实、客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果，公司的利润分配方案符合公司实际经营情况。公司监事会同意北京永拓会计师事务所对公司财务报告出具的标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会对内部控制自我评价报告进行了审阅，认为公司已经按照《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的规定建立了比较完备的内部基本制度，公司的内部控制报告客观、真实地反映了公司的内部控制建设和实际运行情况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申 请)方	应诉(被 申请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行 情况
黑龙江 东高投 资开发 有限公 司	中国银 行哈尔 滨河松 支行		诉讼	见如下 详细说 明	561.07	2011年9月16日, 根据(2006)哈民 三初字第55号《民 事判决书》判决被 告中国银行股份有限公司哈尔滨松街 支行给付黑龙江东 高投资开发有限公 司存款 5,610,745.34元及 利息(利息自2004 年12月31日起至 给付之日止按中国 人民银行同期活期 存款利率计算),截 至报告报出日止, 款项尚未收到。	法院已 经做出 判决。	截至报 告报出 日,公 司尚未 收到诉 讼标的 的款项。
黑龙江 东高投 资开发 有限公 司	黑龙江 世纪东 高公路 投资有 限公司		仲裁	见如下 详细说 明	2,427.98	尚未执行终结	法院已 发出执 行通知 书	此案尚 未执 行终 结
东北高 速公路 股份有 限公司	公司之 子公司 大连东 高新型 管材有 限公司		诉讼	见如下 详细说 明	4,500	2011年8月22日, 吉林省高级人民法 院做出裁定: a.继续查封大连东 高新型管材有限公 司名下位于大连市 金洲区光明街道房 屋产权壹宗,查封 期限为一年; b.续行查封大连东 高新型管材有限公 司拥有使用权的位 于大连市金洲区光 明街道国防路160 号工业用地使用权 壹宗,查封期限为 一年。	法院已 于2011 年8月 22日做 出裁定。	a.继续查封 大连东高 新型管材 有限公司 名下位于 大连市金 洲区光明 街道房屋 产权壹宗, 查封期限 为一年; b.续行查封 大连东高 新型管材 有限公司 拥有使用 权的位于

								大连市金州区光明街道国防路160号工业用地使用权壹宗，查封期限为一年。
大连东泊九州贸易有限公司	公司之子公司大连东高新型管材有限公司		诉讼	见如下详细说明	800	2011年10月27日，辽宁省高级人民法院出具[2011]辽民终字第110号民事判决书，驳回上诉，维持原判。即驳回东泊公司的诉讼请求。	2011年10月27日，辽宁省高级人民法院民事裁定。	驳回东泊公司的诉讼请求
山东长龙管材有限公司、兖矿集团有限公司唐村实业公司	公司之子公司大连东高新型管材有限公司		诉讼	见如下详细说明	67.79	双方已经达成和解协议并执行完毕。	双方达成和解协议并执行完毕。	2012年1月10日前，公司之子公司已经按约定支付完毕。
吉林省安装工程股份有限公司	公司之子公司大连东高新型管材有限公司		诉讼	见如下详细说明	220	审理中。	发回重审过程中。	发回重审过程中。

1. 本公司之子公司黑龙江东高投资开发有限公司诉中行哈尔滨河松街支行存款纠纷案

本公司子公司黑龙江东高投资开发有限公司在中国银行哈尔滨河松街支行存款 5,610,745.34 元。根据该行出具的截至 2004 年 12 月 31 日的对账单，上述银行存款余额为 10,745.34 元。2005 年 1 月，子公司黑龙江东高投资开发有限公司向哈尔滨市中级人民法院起诉中国银行哈尔滨河松街支行支付存款并承担全部诉讼费用。哈尔滨市中级人民法院于 2011 年 9 月 16 日判决被告中国银行股份有限公司哈尔滨松街支行给付黑龙江东高投资开发有限公司存款 5,610,745.34 元及利息，截至报告报出日止，款项尚未收到。

2. 黑龙江东高投资开发有限公司与黑龙江世纪东高公路投资有限公司履行保证合同纠纷仲裁案

2004 年 9 月 25 日，黑龙江东高投资开发有限公司（以下简称“东高投资”）与黑龙江世纪东高公路投资有限公司签订《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》，协议约定东高投资向黑龙江世纪东高公路投资有限公司交纳工程总造价 15%的履约保证金，计人民币 2,427.98 万元。协议签订后东高投资履行了义务，但黑龙江世纪东高公路投资有限公司因丧失了工程建设的总承包权而无法履行协议约定的义务，另外黑龙江世纪东高公路投资有限公司因涉嫌经济犯罪已被公安机关依法查封。2005 年 3 月，东高投资向大庆仲裁委员会提交仲裁申请，要求解除与黑龙江世纪东高公路投资有限公司签订的工程施工任务的协议书并由其返还履约保证金及利息。2005 年 6 月 22 日大庆仲裁委员会签发了（2005）庆仲（裁）字第（5）号裁决书，裁决：

（1）解除《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》；

（2）黑龙江世纪东高公路投资有限公司返还履约保证金及利息共 25,290,446.58 元；

2005 年 12 月下旬黑龙江东高投资开发有限公司向大庆市中级人民法院申请执行，2006 年 1 月 20 日大庆市中级人民法院向黑龙江世纪东高公路投资有限公司公告送达了（2006）庆执字第 39 号执行通知书，此案尚未执行终结。

3. 本公司与大连东高新型管材有限公司借款纠纷案

大连东高新型管材有限公司在生产过程中，以经营资金困难为由，两次从本公司借款合计 4,500 万元，原定于 2007 年 4 月末前还清，届期未能履行其承诺，经多次催讨未果后。原东北高速公路股份有限公司于 2007 年 8 月 31 日向吉林省高级人民法院提起诉讼，要求对方偿还借款 4,500 万元，并承担案件诉讼费、保全费。并于 2007 年 9 月 7 日向吉林省高级人民法院提出财产保全申请，要求查封被告所有价值相当于人民币 4,500 万元的财产，用其所有的位于长春市朝阳区西安大路 1323 号建筑面积总计 7,795.36 平方米办公用房提供担保。吉林省高级人民法院在 2007 年 9 月 7 日做出（2007）吉民二初字第 49 号民事裁定书，裁决：

（1）查封大连东高新型管材有限公司所有价值相当于人民币 4,500 万元的财产。

（2）查封东北高速公路股份有限公司用以提供担保的房产，查封期 2 年。

2008 年 11 月 7 日，吉林省高级人民法院做出了（2007）吉民二初字第 49 号民事调解书，确定大连东高新型管材有限公司履行债务的最后期限为 2011 年 12 月 31 日。本公司向吉林省高级人

民法院提出继续查封被告大连东高新型管材有限公司财产的申请，2011 年 8 月 22 日，吉林省高级人民法院做出裁定：

a. 继续查封大连东高新型管材有限公司名下位于大连市金洲区光明街道房屋产权壹宗，查封期限为一年；

b. 续行查封大连东高新型管材有限公司拥有使用权的位于大连市金洲区光明街道国防路 160 号工业用地使用权壹宗，查封期限为一年。

4. 大连东泊九州贸易有限公司起诉本公司之子公司大连东高新型管材有限公司出资纠纷案

大连东泊九州贸易有限公司起诉本公司之子公司大连东高新型管材有限公司，“请求法院判令被告按《出资人协议书》的约定履行出资义务，提出财产保全申请，要求查封被告位于大连市金洲区国防路 160 号 40,966 平方米土地（作价人民币 800 万元）或等值其他财产”。2007 年 11 月 5 日，大连市中级人民法院对该案以（2007）大民三初字第 114 号民事裁定书做出裁定，查封被告位于大连市金洲区国防路 160 号 40,966 平方米土地（作价人民币 800 万元）或等值其他财产（被查封的土地未经本院书面许可，不得转让、变卖、抵押、出租）。

由于该被查封的土地已由本公司起诉法院判决胜诉在先，东泊公司轮候冻结。

2011 年 10 月 27 日，辽宁省高级人民法院出具[2011]辽民终字第 110 号《民事判决书》驳回上诉，维持原判，即驳回东泊公司的诉讼请求。

5. 子公司大连东高新型管材有限公司与山东长龙管材有限公司、兖矿集团有限公司唐村实业公司买卖合同纠纷案

大连东高新型管材有限公司与山东长龙管材有限公司买卖合同纠纷一案经山东省邹城市人民法院审理终结，于 2010 年 11 月 10 日出具了（2010）邹民初字第 95 号民事判决书。判定大连东高新型管材有限公司于判决生效后十日内一次性给付山东长龙管材有限公司货款及违约金 664,212.63 元，给付山东长龙管材有限公司垫付诉讼费 13,641.00 元。2010 年 11 月 15 日，山东长龙管材有限公司与邹城市兴唐投资发展有限公司签订了债权转让协议，将大连东高新型管材有限公司拖欠的债务转让给邹城市兴唐投资发展有限公司，2012 年 1 月 9 日，大连东高新型管材有限公司与邹城市兴唐投资发展有限公司签订了和解协议，约定 2012 年 1 月 10 日前支付邹城市兴唐投资发展有限公司 450,000.00 元，并承担一审 13,641.00 元诉讼费，此案终结。至报告报出日止，大连东高新型管材有限公司已支付上述费用。

6. 子公司大连东高新型管材有限公司与吉林省安装工程股份有限公司的买卖合同纠纷案

吉林省四平市中级人民法院在审理原告吉林省安装工程股份有限公司与被告大连东高新型管

材有限公司、被告大连东高新型管材有限公司长春分公司买卖合同纠纷案中，原告吉林省安装工程股份有限公司于 2010 年 1 月 15 日提出财产保全申请，要求对被告大连东高新型管材有限公司的银行账户存款 220 万元或等值资产予以保全。吉林省四平市中级人民法院于 2010 年 1 月 16 日出具（2010）四民一初字第 1 号民事裁定书，裁定大连东高新型管材有限公司长春分公司所有的存放在长春市朝阳区富锋镇阜丰大街 1988 号院内的 PE 管材生产线三套予以查封。2011 年 5 月 24 日，吉林省高级法院出具（2011）吉民三终字第 36 号民事裁定书，撤销吉林省四平市中级人民法院（2010）四民一初字第 1 号民事裁定书，发回吉林省四平市中级人民法院重审，目前，该案件尚在审理中。

除以上事项外，截至本财务报表签发日，本公司无其他应披露而未披露的重大事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股	000002	万科 A	23,119,266.34	2,200,000.00	16,434,000.00	65.52	-6,685,266.34
2	A 股	000534	万泽股份	11,722,586.42	1,351,176.00	5,485,774.56	33.22	-6,236,811.86
3	A 股	002648	卫星石化	100,000.00	2,500.00	90,250.00	0.28	-9,750.00
4	A 股	002650	加加食品	75,000.00	2,500.00	75,000.00	0.21	
5	A 股	601117	中国化学	70,590.00	13,000.00	74,100.00	0.20	3,510.00
6	A 股	002651	利君股份	62,500.00	2,500.00	62,500.00	0.18	
7	A 股	002639	雪人股份	29,700.00	1,500.00	20,340.00	0.08	-9,360.00
8	A 股	300283	温州宏丰	20,000.00	1,000.00	20,000.00	0.06	
9	A 股	300037	新宙邦	14,495.00	500.00	16,545.00	0.04	2,050.00
10	A 股	300284	苏交科	13,300.00	1,000.00	13,300.00	0.04	
期末持有的其他证券投资				60,634.86	/	35,669.00	0.17	-24,965.86
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	86,889.00
合计				35,288,072.62	/	22,327,478.56	100%	-12,873,705.06

2、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
龙江银 行股 份有 限公 司	322,635,600.00	182,280,000	4.9	322,635,600.00			长 期 股 权 投 资	认 购
合计	322,635,600.00	182,280,000	/	322,635,600.00			/	/

经公司第一届董事会 2011 年第五次、第六次、第九次临时会议审议，并经公司 2011 年第一次、第二次临时股东大会审议通过，公司以自有资金 32,263.56 万元认购龙江银行股份有限公司增资扩股股份 18,228 万股。截至 2011 年 12 月 31 日，龙江银行增资扩股尚处于履行法定程序过程中，因此公司尚未取得投资收益。

3、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数 量 (股)	报告期买入 股份数量 (股)	使用的资金 数量 (元)	报告期卖出 股份数量 (股)	期末股份数 量 (股)	产生的投资 收益 (元)
阳光电源	0	3,000	91,500	3,000	0	6,056
梅安森	0	500	13,000	500	0	6,571
龙生股份	0	500	5,590	500	0	4,808
成都路桥	0	1,500	30,000	1,500	0	7,701
仁智油服	0	500	7,500	500	0	3,820
玉龙股份	0	1,000	10,800	1,000	0	5,103
德尔家居	0	500	11,000	500	0	1,133
安洁科技	0	500	11,500	500	0	3,480
金安国纪	0	500	5,600	500	0	824
勤上光电	0	1,000	24,000	1,000	0	1,037
凤凰传媒	0	5,000	44,000	5,000	0	16,812
百圆裤业	0	1,000	25,800	1,000	0	2,763
东吴证券	0	5,000	32,500	5,000	0	5,143
新华保险	0	6,000	139,500	6,000	0	16,283
荣之联	0	500	12,500	500	0	1,981
烟台万润	0	500	12,500	500	0	482
青青稞酒	0	500	8,000	500	0	2,090

南通锻压	0	500	5,500	500	0	-480
金明精机	0	500	12,500	500	0	-1,691
汇冠股份	0	500	8,600	500	0	2,973
合 计		29,500	511,890	29,500	0	86,889

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 86,889 元。

(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

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

其他承诺	股份限售	黑龙江省高速公路集团公司	在分立上市方案实施完成后，自龙江交通的股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理龙高集团直接或间接持有的龙江交通的股份，也不由龙江交通回购龙高集团直接或间接持有的龙江交通的股份。但是相关法律、法规以及证券交易所股票上市规则等规定可以豁免该锁定承诺的情形除外。	是	是		
	资产注入	黑龙江省高速公路集团公司	在分立上市事项完成后，龙高集团将积极支持龙江交通的持续发展，在两年内选择适当时机依法、合规地将其拥有的高速公路等优质资产注入龙江交通；以增强其持续盈利能力。	是	否	根据国家五部委联合下发的《关于开展收费公路专项清理工作的通知》及交通运输部财资便字【2012】11号《关于黑龙江交通发展股份有限公司资产注入问题的复函》，国家交通部已暂停受理收费公路资产审批事项，原承诺事项无法如期履行。	大股东龙高集团正积极研究履行承诺、注入资产的途径，力争完成资产注入的承诺事项
	解决关联交易	黑龙江省高速公路集团公司	龙高集团向龙江交通出具了《规范、减少关联交易承诺函》。承诺将在其作为龙江交通控股股东或主要股东期间尽量减少与龙江交通的关联交易，并严格遵守相关法律、法规及龙江交通《公司章程》的规定规范运作关联交易。	否	是		
	解决同业竞争	黑龙江省高速公路集团公司	龙高集团向龙江交通出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺在龙江交通存续期间，龙高集团及其所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他	否	是		

			任何类型的企业将不会从事与龙江交通所属收费高速公路或其所从事的主营业务构成竞争的业务；如果龙江交通或证券监管部门认为龙高集团不时拥有的业务与其形成实质竞争，龙高集团将采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决。				
解决土地等产权瑕疵	黑龙江省高速公路集团公司		龙高集团向龙江交通作出《关于完善土地、房屋权属的承诺函》，承诺其将确保龙江交通及其子公司按照现有的条件继续以租赁的方式向龙高集团租赁相关土地、房产，并将积极完善所涉及的土地租赁手续。对于龙高集团下属子公司以外的其他出租方，龙高集团亦承诺促使其作出类似的承诺或安排。在龙江交通上市后的两年内，如果龙江交通及其子公司主要生产设施所占用的自有土地、房产仍无法取得使用权证书或者存在其他权利瑕疵，龙高集团同意通过注资、回购或者资产置换等方式解决上述问题。	是	是		
其他	黑龙江省高速公路集团公司		龙高集团作出《关于分立后公司独立、规范性要求的承诺函》，承诺其将严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件要求和证券监管部门的要求履行股东权利、承担股东义务。保证龙江交通在业务、资产、财务、人员、机构等方面与其及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。促使分立后公司建立、健全有效的法人治理结构。	否	是		

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	2

(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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 接待投资者情况

公司十分重视投资者关系管理工作，认真接待投资者的来电来信，回答投资者提出的问题，在合规范围内，就投资者关注的事项给予明确的解答，全年共接待投资者来电来信 30 余项（以下为部分投资者来电节选）。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	投资者关心的问题
2011 年 3 月 17 日	公司董秘处	电话沟通	哈尔滨股东	公司的生产经营情况
2011 年 4 月 6 日	公司董秘处	电话沟通	上海股东	询问公司股票发行价格
2011 年 4 月 25 日	公司董秘处	电话沟通	江西股东	讨论公司股票走势，询问 2010 年年度和 2011 年一季度收益情况
2011 年 5 月 4 日	公司董秘处	电话沟通	东莞股东	咨询公司经营管理情况，探讨公司股价走势
2011 年 5 月 9 日	公司董秘处	电话沟通	广州股东	咨询每股收益情况、公司路产情况
2011 年 6 月 30 日	公司董秘处	电话沟通	安徽股东	咨询公司上半年的经营状况，探讨公司股票走势
2011 年 7 月 8 日	公司董秘处	电话沟通	杭州股东	询问派息情况，大股东注资承诺履行情况
2011 年 11 月 16 日	公司董秘处	电话沟通	北京股东	公司调整收费标准的相关问题及盈利预测
2011 年 11 月 18 日	公司董秘处	电话沟通	上海股东	公司调整通行费标准的情况
2011 年 12 月 27 日	公司董秘处	电话沟通	山东股东	大股东注资承诺履行情况

(十二) 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
龙江交通关于延期披露 2010 年年度报告及 2011 年一季度报告的公告	《上海证券报》 B135 版 《中国证券报》 B148 版	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届董事会第二次会议决议暨召开 2010 年度股东大会的通知公告	《上海证券报》 B32 版 《中国证券报》 B124 版	2011 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》 B32 版 《中国证券报》 B124 版	2011 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通关于 2010 年年度报告、2011 年第一季度报告更正的公告	《上海证券报》 B32 版 《中国证券报》 B005 版	2011 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	《上海证券报》 B16 版 《中国证券报》 B004 版	2011 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 B16 版 《中国证券报》 B004 版	2011 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通关于黑龙江监管局对公司全面检查结果的公告	《上海证券报》 14 版 《中国证券报》 B005 版	2011 年 7 月 2 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通关于公司股东华建交通经济开发中心改制更名的公告	《上海证券报》 14 版 《中国证券报》 B005 版	2011 年 7 月 2 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通二〇一〇年度利润分配实施公告	《上海证券报》 23 版 《中国证券报》 B001 版	2011 年 7 月 18 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》 B14 版 《中国证券报》 A28 版	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通关于购得土地使用权的公告	《上海证券报》 56 版 《中国证券报》 B008 版	2011 年 8 月 13 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届董事会 2011 年第五次临时会议决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知公告	《上海证券报》 B83 版 《中国证券报》 B038 版	2011 年 8 月 18 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》 23 版 《中国证券报》 B003 版	2011 年 9 月 3 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届董事会 2011 年第六次临时会议决议公告	《上海证券报》 B32 版 《中国证券报》 B012 版	2011 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通关于投资参股龙江银行的公告	《上海证券报》 B32 版 《中国证券报》 B012 版	2011 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届董事会 2011 年第八次临时会议决议公告	《上海证券报》 B24 版 《中国证券报》 B004 版	2011 年 11 月 8 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通关于调整高速公路车	《上海证券报》 B32 版	2011 年 11 月 16 日	http://www.sse.com.cn

辆通行费收费标准的公告	《中国证券报》B016 版		
龙江交通关于对高速公路载货类机动车实行计重收费的公告	《上海证券报》 B32 版 《中国证券报》 B016 版	2011 年 11 月 16 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届董事会 2011 年第九次临时会议决议暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知公告	《上海证券报》 B16 版 《中国证券报》 B005 版	2011 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通关于增持龙江银行股份有限公司股份的公告	《上海证券报》 B16 版 《中国证券报》 B005 版	2011 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》 22 版 《中国证券报》 B 009 版	2011 年 12 月 17 日	http://www.sse.com.cn
龙江交通第一届董事会 2011 年第十次临时会议决议公告	《上海证券报》 22 版 《中国证券报》 B 009 版	2011 年 12 月 17 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经北京永拓会计师事务所有限公司注册会计师审计，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

京永审字(2012)第 11005 号

黑龙江交通发展股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的黑龙江交通发展股份有限公司(以下简称"龙江交通")财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是龙江交通管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,龙江交通财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了龙江交通 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师:史绍禹

中国·北京

中国注册会计师:傅刚

二〇一二年三月二十八日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:黑龙江交通发展股份有限公司

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	(五) -1	153,918,883.64	540,674,079.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五) -2	38,903,896.59	29,657,739.59
应收票据			
应收账款	(五) -3	9,307,865.37	11,526,796.12
预付款项	(五) -5	38,813,796.78	1,537,642.25
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	(五) -4	24,724,024.89	327,910,567.99
买入返售金融资产			
存货	(五) -6	468,020,126.78	6,650,011.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		733,688,594.05	917,956,837.04
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	(五) -7	338,761,810.93	17,056,708.18
投资性房地产			
固定资产	(五) -8	1,782,196,336.87	1,777,759,201.63
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	(五) -9	79,507,265.14	45,328,535.08

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)-10	15,000.00	1,179,690.06
递延所得税资产	(五)-11	882,005.12	341,143.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,201,362,418.06	1,841,665,278.90
资产总计		2,935,051,012.11	2,759,622,115.94
流动负债:			
短期借款			
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	(五)-13	21,413,167.14	9,652,603.08
预收款项		633,402.55	733,402.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)-15	2,501,592.50	2,970,354.25
应交税费	(五)-16	46,376,551.22	48,076,569.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(五)-17	165,403,211.02	152,556,547.28
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		236,327,924.43	213,989,476.24
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(五)-18	127,500,000.00	127,500,000.00
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		127,500,000.00	127,500,000.00
负债合计		363,827,924.43	341,489,476.24

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（五）-19	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
资本公积	（五）-20	1,100,405,064.30	1,100,405,064.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（五）-21	11,622,990.12	8,761,756.66
一般风险准备			
未分配利润	（五）-22	190,965,944.30	84,606,433.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,516,193,998.72	2,406,973,254.35
少数股东权益		55,029,088.96	11,159,385.35
所有者权益合计		2,571,223,087.68	2,418,132,639.70
负债和所有者权益 总计		2,935,051,012.11	2,759,622,115.94

法定代表人：孙熠嵩

主管会计工作负责人：侯彦龙

会计机构负责人：李金华

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:黑龙江交通发展股份有限公司

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		29,871,181.53	508,002,831.69
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十一) -1	188,142.00	1,781,899.00
预付款项		25,591,659.84	1,265,880.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一) -2	489,590,079.66	360,961,856.14
存货		881,209.27	4,111.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		546,122,272.30	872,016,578.87
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	(十一) -3	674,014,057.54	287,056,708.18
投资性房地产			
固定资产		1,658,513,880.63	1,686,232,936.35
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		61,880.75	69,860.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,747,289.57	11,337,156.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,349,337,108.49	1,984,696,661.66
资产总计		2,895,459,380.79	2,856,713,240.53
流动负债:			
短期借款			

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		19,096,530.78	7,423,669.78
预收款项			
应付职工薪酬		1,906,214.10	2,302,651.60
应交税费		31,730,567.94	38,756,783.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		177,564,972.63	149,843,774.49
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		230,298,285.45	198,326,879.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		127,500,000.00	127,500,000.00
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		127,500,000.00	127,500,000.00
负债合计		357,798,285.45	325,826,879.75
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
资本公积		1,230,068,794.18	1,230,068,794.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,622,990.12	8,761,756.66
一般风险准备			
未分配利润		82,769,311.04	78,855,809.94
所有者权益(或股东权益) 合计		2,537,661,095.34	2,530,886,360.78
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,895,459,380.79	2,856,713,240.53

法定代表人：孙熠嵩

主管会计工作负责人：侯彦龙

会计机构负责人：李金华

合并利润表
2011 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	(五)-23	391,440,622.77	287,674,219.81
其中: 营业收入	(五)-23	391,440,622.77	287,674,219.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		205,459,478.47	158,746,881.92
其中: 营业成本	(五)-23	138,501,398.75	81,537,302.52
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	(五)-24	11,978,626.11	9,332,637.33
销售费用	(五)-25	1,703,361.99	1,349,881.60
管理费用	(五)-26	63,646,254.63	58,102,289.01
财务费用	(五)-27	-12,636,969.99	-4,310,584.64
资产减值损失	(五)-30	2,266,806.98	12,735,356.10
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(五)-28	-4,620,253.75	-7,377,288.11
投资收益(损失以“—”号填列)	(五)-29	316,147.61	27,954,876.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		58,043.75	27,777,446.87
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		181,677,038.16	149,504,926.55
加: 营业外收入	(五)-31	3,651,001.90	219,807.06
减: 营业外支出	(五)-32	6,867,451.57	512,682.19
其中: 非流动资产处置损失		5,357,927.01	250,191.60
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		178,460,588.49	149,212,051.42
减: 所得税费用	(五)-33	48,532,540.51	51,646,751.29
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		129,928,047.98	97,565,300.13
归属于母公司所有者的净利润		130,482,760.29	97,565,300.13
少数股东损益		-554,712.31	
六、每股收益:			

（一）基本每股收益		0.11	0.08
（二）稀释每股收益		0.11	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		129,928,047.98	97,565,300.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		129,928,047.98	97,565,300.13
归属于少数股东的综合收益总额		-554,712.31	

法定代表人：孙熠嵩

主管会计工作负责人：侯彦龙

会计机构负责人：李金华

母公司利润表
2011 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	(十一) -4	327,523,769.60	276,648,848.50
减: 营业成本	(十一) -4	102,509,824.86	77,007,247.51
营业税金及附加		10,998,857.67	9,156,672.55
销售费用			
管理费用		46,013,419.51	47,399,624.01
财务费用		-11,624,430.95	-4,316,259.12
资产减值损失		110,031,141.47	35,278,767.22
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)	(十一) -5	58,043.75	27,777,446.87
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		58,043.75	27,777,446.87
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		69,653,000.79	139,900,243.20
加: 营业外收入			48,762.44
减: 营业外支出		1,430,125.62	292,591.60
其中: 非流动资产处置损失			242,591.60
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		68,222,875.17	139,656,414.04
减: 所得税费用		39,610,540.61	45,821,852.89
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		28,612,334.56	93,834,561.15
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 孙熠嵩

主管会计工作负责人: 侯彦龙

会计机构负责人: 李金华

合并现金流量表
2011 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		389,896,648.26	312,748,571.99
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	(五)-35-(1)	27,384,945.54	12,041,256.38
经营活动现金流入小计		417,281,593.80	324,789,828.37
购买商品、接受劳务支付的现金		494,578,685.19	109,614,923.67
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		55,971,995.30	41,767,120.94
支付的各项税费		69,415,034.12	43,891,898.96
支付其他与经营活动有关的现金	(五)-35-(2)	37,558,605.89	36,759,000.20
经营活动现金流出小计		657,524,320.50	232,032,943.77
经营活动产生的现金流量净额		-240,242,726.70	92,756,884.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		357,678,813.61	23,019,273.00
取得投资收益收到的现金		608,426.45	729,930.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,405,001.90	526,188.20
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		362,692,241.96	24,275,391.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,428,708.78	87,406,530.67
投资支付的现金		365,584,730.00	40,337,817.75
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		533,013,438.78	127,744,348.42
投资活动产生的现金流量净额		-170,321,196.82	-103,468,957.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,000,000.00	11,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,000,000.00	11,000,000.00

取得借款收到的现金		300,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		345,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,191,272.34	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		321,191,272.34	
筹资活动产生的现金流量净额		23,808,727.66	11,000,000.00
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		-386,755,195.86	287,927.38
加：期初现金及现金等价物余额		540,674,079.50	540,386,152.12
六、期末现金及现金等价物余额		153,918,883.64	540,674,079.50

法定代表人：孙熠嵩

主管会计工作负责人：侯彦龙

会计机构负责人：李金华

母公司现金流量表
2011 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		326,126,364.31	300,791,598.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		68,056,925.30	11,584,794.36
经营活动现金流入小计		394,183,289.61	312,376,392.53
购买商品、接受劳务支付的现金		8,906,191.65	99,249,964.89
支付给职工以及为职工支付的现金		48,463,507.14	39,943,698.72
支付的各项税费		66,991,701.66	43,556,916.43
支付其他与经营活动有关的现金		514,831,932.78	36,248,184.62
经营活动现金流出小计		639,193,333.23	218,998,764.66
经营活动产生的现金流量净额		-245,010,043.62	93,377,627.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		316,266,540.16	
取得投资收益收到的现金			552,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			526,188.20
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		316,266,540.16	1,078,688.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,974,074.36	18,813,813.92
投资支付的现金		478,222,800.00	79,000,000.00

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		528,196,874.36	97,813,813.92
投资活动产生的现金流量净额		-211,930,334.20	-96,735,125.72
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		300,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,191,272.34	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		321,191,272.34	
筹资活动产生的现金流量净额		-21,191,272.34	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-478,131,650.16	-3,357,497.85
加：期初现金及现金等价物余额		508,002,831.69	511,360,329.54
六、期末现金及现金等价物余额		29,871,181.53	508,002,831.69

法定代表人：孙熠嵩

主管会计工作负责人：侯彦龙

会计机构负责人：李金华

合并所有者权益变动表
2011 年 1—12 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	1,213,200,000.00	1,100,405,064.30			8,761,756.66		84,606,433.39		11,159,385.35	2,418,132,639.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,213,200,000.00	1,100,405,064.30			8,761,756.66		84,606,433.39		11,159,385.35	2,418,132,639.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,861,233.46		106,359,510.91		43,869,703.61	153,090,447.98
（一）净利润							130,482,760.29		-554,712.31	129,928,047.98
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							130,482,760.29		-554,712.31	129,928,047.98
（三）所有者投入和减少资本									45,000,000.00	45,000,000.00
1. 所有者投入资本									45,000,000.00	45,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

黑龙江交通发展股份有限公司 2011 年年度报告

3. 其他									
(四) 利润分配					2,861,233.46	-24,698,833.46			-21,837,600.00
1. 提取盈余公积					2,861,233.46	-2,861,233.46			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-21,837,600.00			-21,837,600.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转							575,584.08	-575,584.08	
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							575,584.08	-575,584.08	
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	1,100,405,064.30			11,622,990.12	190,965,944.30		55,029,088.96	2,571,223,087.68

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	1,213,200,000.00	1,094,700,489.47							159,385.35	2,308,059,874.82
加:会计 政策变更										
前期差 错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,213,200,000.00	1,094,700,489.47							159,385.35	2,308,059,874.82
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)		5,704,574.83			8,761,756.66		84,606,433.39		11,000,000.00	110,072,764.88
(一)净利润							97,565,300.13			97,565,300.13
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							97,565,300.13			97,565,300.13
(三)所有者投入和 减少资本		1,429,925.09							11,000,000.00	12,429,925.09
1. 所有者投入资本									11,000,000.00	11,000,000.00
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										

黑龙江交通发展股份有限公司 2011 年年度报告

3. 其他		1,429,925.09							1,429,925.09
(四) 利润分配					8,761,756.66		-8,761,756.66		
1. 提取盈余公积					8,761,756.66		-8,761,756.66		
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		4,274,649.74					-4,197,110.08		77,539.66
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		4,274,649.74					-4,197,110.08		77,539.66
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	1,100,405,064.30			8,761,756.66		84,606,433.39	11,159,385.35	2,418,132,639.70

法定代表人：孙熠嵩

主管会计工作负责人：侯彦龙

会计机构负责人：李金华

母公司所有者权益变动表
2011 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	1,213,200,000.00	1,230,068,794.18			8,761,756.66		78,855,809.94	2,530,886,360.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,213,200,000.00	1,230,068,794.18			8,761,756.66		78,855,809.94	2,530,886,360.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,861,233.46		3,913,501.10	6,774,734.56
（一）净利润							28,612,334.56	28,612,334.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,612,334.56	28,612,334.56
（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					2,861,233.46		-24,698,833.46	-21,837,600.00
1. 提取盈余公积					2,861,233.46		-2,861,233.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）							-21,837,600.00	-21,837,600.00

的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	1,230,068,794.18			11,622,990.12		82,769,311.04	2,537,661,095.34

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	1,213,200,000.00	1,222,740,440.53						2,435,940,440.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,213,200,000.00	1,222,740,440.53						2,435,940,440.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,328,353.65			8,761,756.66		78,855,809.94	94,945,920.25
（一）净利润							93,834,561.15	93,834,561.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,834,561.15	93,834,561.15
（三）所有者投入和减少资本		1,111,359.10						1,111,359.10
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		1,111,359.10						1,111,359.10
（四）利润分配					8,761,756.66		-8,761,756.66	
1. 提取盈余公积					8,761,756.66		-8,761,756.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

黑龙江交通发展股份有限公司 2011 年年度报告

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转		6,216,994.55					-6,216,994.55	
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		6,216,994.55					-6,216,994.55	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	1,230,068,794.18			8,761,756.66		78,855,809.94	2,530,886,360.78

法定代表人：孙熠嵩

主管会计工作负责人：侯彦龙

会计机构负责人：李金华

黑龙江交通发展股份有限公司 财务报表附注

(2011 年度)

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

(一) 公司概况

黑龙江交通发展股份有限公司(以下简称"龙江交通"、"本公司")是根据《中华人民共和国公司法》等有关法规, 经黑龙江省人民政府《关于东北高速公路股份有限公司分立上市方案的批复》(黑政函[2010]4 号)文件批准, 经证监会证监许可 2010[194]号《关于核准东北高速公路股份有限公司分立的批复》核准, 由原东北高速公路股份有限公司(以下简称"东北高速")新设分立的两家股份有限公司之一。本公司已于 2010 年 3 月 1 日在黑龙江省工商行政管理局注册成立。公司注册资本为 12.132 亿元人民币, 公司发起人股东为黑龙江省高速公路集团公司、招商局华建公路投资有限公司(原名为华建交通经济开发中心), 所持公司股份分别为 49.19%、17.92%。3 月 19 日, 公司股票在上海证券交易所挂牌上市, 股票代码为 601188。

法定代表人: 孙熠嵩

注册地址: 黑龙江省哈尔滨市道里区爱建路 9 号 1-3 层 17 号

营业执照注册号: 230000100070407

公司所处行业: 公路管理与养护

公司经营范围: 投资、开发、建设和经营管理收费公路, 公路养护服务, 园林绿化, 销售机械设备及配件、机电产品、建筑材料, 设计、制作、代理、发布国内各类广告, 货物(或技术)进出口(国家禁止的项目除外, 国营贸易管理或国家限制项目取得授权或许可后方可经营)。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

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

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并成本按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账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按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确定。对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债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各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，调整盈余公积和未分配利润。期末对商誉进行减值测试，确定存在减值的作为商誉减值损失。

(3) 分步实现的企业合并

本公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。具体根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》相关规定确定。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表系以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，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予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、 金融工具：

（1）金融资产的分类

本公司根据持有资产的目的、业务性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时分为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③应收款项：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。

④可供出售金融资产。

（2）金融负债的分类

本公司根据业务性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时分为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②其他金融负债。

(3) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，将符合金融资产或金融负债的定义的项目确认为金融资产或负债。

(4) 金融工具的计量方法

①初始计量

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

②金融资产后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产：按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

持有至到期投资和应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。

③金融资产相关利得或损失的处理

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，其计入当期损益。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

持有至到期投资和应收款项，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

④金融负债后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，且不属于金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

除以上情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

⑤金融负债相关利得或损失的处理

按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融资产转移的确认

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，终止确认该金融资产。

②本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的金融资产转移，不终止确认该金融资产。

③本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

(6) 金融资产转移的计量方法

①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：所转移金融资产的账面价值及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。

②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：终止确认部分的账面价值及终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

③本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

④本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险，且未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

(7) 主要金融资产或金融负债的公允价值确定方法

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司以活跃市场中的交易报价确定金融资产或负债的公允价值，金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

(8) 主要金融资产减值测试方法

本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，有以下客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等。

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(9) 主要金融资产减值准备计提方法

①以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

③在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	大额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照余额百分比法。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	除单项金额重大并计提坏账准备及单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，其余应收款项按照账龄划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	按照未来预计现金流量账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(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

年末存货按成本与可变现净值孰低法计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。提取时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①本公司对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司对非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在购买日，以取得股权付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②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、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

③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。

④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。

⑤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。

⑥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) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日，若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备；其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 对被投资单位具有共同控制的确定依据:

- 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 对被投资单位具有重大影响的确定依据:

- A. 本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份;
- B. 本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- C. 参与被投资单位的政策制定过程;
- D. 与被投资单位之间发生重要交易;
- E. 向被投资单位派出管理人员;
- F. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司会计期末对资产负债表项目长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的账面价值进行检查,有迹象表明上述资产发生减值的,先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为损失,记入当期损益。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

② 当有迹象表明一项资产发生减值的,本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在确定资产组时,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,考虑本公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

③ 本公司进行资产减值测试时,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合进行减值测试可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认为减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

13、 投资性房地产:

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用工作量法提取折旧。

(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	40	5.00	2.375
电子设备	5	5.00	9.50
运输设备	10	5.00	9.50
公路及构筑物	30	5.00	8.1949、10.8227 元/标准车次
桥 梁	30	5.00	0.4941
营运车辆	7.75	5.00	12.90
其 他	5	5.00	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末或每年年度终了，公司对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E. 其它实质上已经不再给公司带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

15、 在建工程：

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程所发生的实际支出、预付工程款和购入的需要安装的设备等。与上述工程有关的专门借款利息属于在基建工程达到预定可使用状态前发生的，符合资本化条件的记入在建固定资产的造价，在基建工程达到预定可使用状态

后发生的，记入当期损益；工程竣工、验收交付使用时，按实际成本结转固定资产。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整原暂估价和已计提折旧。

期末或每年年度终了，公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则：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资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且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，才能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。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

①为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用 资本化金额	=	累计资产支出超过专门借款部分的资产 支出加权平均数	×	所占用一般借款 的资本化率
所占用一般借款的 资本化率	=	所占用一般借款加权平均利率		
	=	所占用一般借款当期实际发生的利息之和		
		所占用一般借款本金加权平均数		
所占用一般借款本	=	Σ	{	所占用每笔一 × 每笔一般借款在当期所上用的工

金加权平均数			般借款本金	数	
				当期天数	

③借款辅助费用的资本化

借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、 无形资产：

(1) 无形资产计价

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照借款费用予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。本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。本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 16 号--政府补助》、《企业会计准则第 20 号--企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产摊销方法

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每期期末应对该无形资产的使用寿命进行复核，如复核后仍为不确定的，则在每个会计期间进行减值测试。

18、 长期待摊费用：

(1) 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，并于开始生产经营当月起，一次计入开始生产经营当月损益。

(2) 固定资产改良支出：在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(3) 其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊完的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、 预计负债：

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A. 该义务是企业承担的现时义务；
- B. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- A. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- B. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3) 如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

20、 收入：

(1) 车辆通行费收入

公司在收讫价款或取得收取价款的凭据时，确认营运收入实现。

(2) 出租车营运收入

公司在收讫价款或取得收取价款的凭据时，确认营运收入实现。

(3) 商品销售收入

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方；

公司既没有保留通常与所有权联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、 政府补助：

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，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，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。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司所得税采用资产负债表债务法核算。

(1) 递延所得税资产的确认

①本公司以未来期间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. 该项交易或事项不属于企业合并；

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。

(2) 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. 交易或事项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。

(3) 所得税费用计量

①资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变更当期的所得税费用。

②资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

23、 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、 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

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
因原有车流量估计已不符合实际情况，将固定资产中公路及构筑物单位工作量折旧额由 8.1949 元/标准车次调整为 10.8227 元/标准车次	经公司第一届董事会第二次会议审议批准	累计折旧	10,779,650.79
		固定资产	10,779,650.79
		净利润	-8,084,738.09

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售收入的 17% 计算销项税额，扣除可以抵扣的进项税额后的差额计算缴纳	17%
营业税	车辆通行费收入、出租车营运收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	24%、25%

(四)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:万元 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
洋浦东大投资发展有限公司	控股子公司	海南		5,100.00	实业投资、股权投资、证券投资咨询服务	5,100.00		100.00	100.00	是			
深圳市东大投资发展有限公司	控股子公司	深圳市		5,100.00	投资兴办实业、国内商业、物资供销业、经济信息咨询	5,100.00		100.00	100.00	是			
黑龙江东高投资开发有限公司	控股子公司	哈尔滨市		3,000.00	基础项目投资	2,700.00		90.00	90.00	是	15.94		
大连东高新型管材有限公司	控股子公司	大连市		8,000.00	新型化学管材生产、销售；技术开发、技术服务等	7,400.00		92.50	92.50	是	-133.22	-733.22	
扬州东高新型管材有限公司	控股子公司	扬州市		1,000.00	新型管材生产、销售	1,000.00		100.00	100.00	是			
扬州东高管材销售有限公司	控股子公司	扬州市		100.00	管材销售	100.00		100.00	100.00	是			
天津东高新型管材有限公司	控股子公司	天津市		300.00	新型化学管材生产、销售及技术开发、技术服务；管材安装；建筑材料、机电产品（不含汽车）、化工产品（危险化学品除外）销售	300.00		100.00	100.00	是			

黑龙江交通发展股份有限公司 2011 年年度报告

黑龙江龙运现代交通运输有限公司	控股子公司	哈尔滨市		15,000.00	出租客运、道路客(货)运输、机动车维修、运输服务、汽车租赁等。	13,900.00		92.67	92.67	是	1,179.16	
黑龙江龙通房地产开发有限公司	控股子公司	哈尔滨市		3,000.00	房地产开发与经营、销售建筑机械和建筑装饰材料	3,000.00		100.00	100.00	是		
黑龙江信通房地产开发有限公司	控股子公司	哈尔滨市		10,000.00	房地产开发与经营、销售建筑机械和建筑装饰材料	5,500.00		55.00	55.00	是	4,441.03	-58.97
哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司	控股子公司	哈尔滨市		100.00	公路维修、养护、管理；购销建筑机械设备、办公设备、汽车配件、建筑材料			100.00	100.00	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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
哈尔滨龙庆公路养护管理有限责任公司	控股子公司	哈尔滨市	公路养护	100	公路的维修,养护(按资质从事经营),管理,购销,建筑机械设备,办公设备,汽车配件,建筑材料			100	100	是			

2011年10月20日,黑龙江省高速公路集团公司将其拥有的哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司70%的股权无偿转让给本公司,转让后本公司持股比例为100%。本次交易的合并日为2011年10月20日,系本公司实际取得哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。

2、合并范围发生变更的说明

本年度投资成立全资子公司黑龙江龙通房地产开发有限公司、控股子公司黑龙江信通房地产开发有限公司，同一控制下增加全资子公司哈尔滨龙庆公路养护管理有限责任公司。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
黑龙江龙通房地产开发有限公司	28,837,294.10	-1,162,705.90
黑龙江信通房地产开发有限公司	98,689,613.58	-1,310,386.42
哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司	-61,962.92	-184,099.45

4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司	哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司和本公司在合并前后均受黑龙江省高速公路集团最终控制且该控制并非暂时性的。	黑龙江省高速公路集团		-184,099.45	199.59

(五) 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:	312,632.41	240,114.80
人民币	312,632.41	240,114.80
银行存款:	153,286,204.38	526,045,312.42
人民币	153,286,204.38	526,045,312.42
其他货币资金:	320,046.85	14,388,652.28
人民币	320,046.85	14,388,652.28
合计	153,918,883.64	540,674,079.50

期末受限制银行存款情况详见附注(十)-1。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	11,600,000.00	
2.交易性权益工具投资	27,303,896.59	29,657,739.59
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合 计	38,903,896.59	29,657,739.59

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	19,045,515.50	100	9,737,650.13	51.13	19,715,121.62	100	8,188,325.50	41.53
组合小计	19,045,515.50	100	9,737,650.13	51.13	19,715,121.62	100	8,188,325.50	41.53
合 计	19,045,515.50	/	9,737,650.13	/	19,715,121.62	/	8,188,325.50	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	2,103,125.83	11.04		5,176,828.01	26.26	
1 至 2 年	3,253,103.80	17.08	162,655.19	3,726,729.92	18.90	186,336.50
2 至 3 年	3,677,614.40	19.31	367,761.44	195,573.00	0.99	19,557.30
3 至 4 年	183,228.00	0.96	36,645.60	1,374,507.08	6.97	274,901.42
4 至 5 年	1,096,425.95	5.76	438,570.38	2,556,588.88	12.97	1,022,635.55
5 年以上	8,732,017.52	45.85	8,732,017.52	6,684,894.73	33.91	6,684,894.73
合计	19,045,515.50	100	9,737,650.13	19,715,121.62	100	8,188,325.50

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例 (%)
哈尔滨群力项目 新区基础设施项目 项目部	第三方	2,585,230.10	1-3 年	13.57
哈尔滨市利民开 发区基础设施建 设公司	第三方	2,360,328.00	2-5 年	12.39
石家庄宝石克拉 管材有限公司	第三方	1,052,776.00	1 年以内	5.53
哈尔滨松北新区 建设管理委员会	第三方	673,358.06	1-2 年	3.54
牡丹江市政建设 总公司	第三方	242,002.46	5 年以上	1.27
合 计	/	6,913,694.62	/	36.30

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄 组合	86,655,985.28	100	61,931,960.39	71.47	389,125,046.03	100	61,214,478.04	15.73
组合 小计	86,655,985.28	100	61,931,960.39	71.47	389,125,046.03	100	61,214,478.04	15.73
合 计	86,655,985.28	/	61,931,960.39	/	389,125,046.03	/	61,214,478.04	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	20,910,038.77	24.13		325,993,054.53	83.78	

1 至 2 年	2,617,783.84	3.02	130,889.19	119,899.53	0.03	5,994.99
2 至 3 年	116,070.70	0.13	11,607.07	633,335.25	0.16	63,333.53
3 至 4 年	633,335.25	0.73	126,667.05	1,193,266.07	0.31	238,653.21
4 至 5 年	1,193,266.07	1.38	477,306.43	464,990.56	0.12	185,996.22
5 年以上	61,185,490.65	70.61	61,185,490.65	60,720,500.09	15.6	60,720,500.09
合 计	86,655,985.28	100	61,931,960.39	389,125,046.03	100	61,214,478.04

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
黑龙江世纪东高公路投资有限公司	第三方	24,279,800.00	5 年以上	28.02
东高油脂公司	第三方	12,000,000.00	5 年以上	13.85
交通实业总公司	第三方	6,250,000.00	1 年以内	7.21
天缘产权公司	第三方	3,200,000.00	5 年以上	3.69
张宏亮	员工	2,223,777.00	1 年以内	2.57
合 计	/	47,953,577.00	/	55.34

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	38,638,621.84	99.55	1,265,880.31	82.33
1 至 2 年			13,097.89	0.85
2 至 3 年	13,097.89	0.03	185,524.20	12.07
3 年以上	162,077.05	0.42	73,139.85	4.75
合 计	38,813,796.78	100	1,537,642.25	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
黑龙江海富兴盛房产公司	第三方	21,000,000.00	1 年以内	购房款
哈尔滨鹰德房地产开发有限公司	第三方	11,000,000.00	1 年以内	购房款
黑龙江绿桦园林	第三方	1,600,000.00	1 年以内	工程款

景观公司				
四川金石东方新材料设备股份有限公司	第三方	1,410,000.00	1 年以内	预付设备款
哈尔滨陆港装饰工程有限公司	第三方	500,000.00	1 年以内	装修款
合计	/	35,510,000.00	/	/

(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
原材料	2,296,318.60	311,064.19	1,985,254.41	2,645,583.13	311,064.19	2,334,518.94
在产品				688,073.45		688,073.45
库存商品	3,546,504.76		3,546,504.76	2,980,788.21		2,980,788.21
开发成本	462,488,367.61		462,488,367.61			
委托加工物资				646,630.99		646,630.99
合计	468,331,190.97	311,064.19	468,020,126.78	6,961,075.78	311,064.19	6,650,011.59

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	311,064.19				311,064.19
合计	311,064.19				311,064.19

注：本期存货增加主要为子公司黑龙江信通房地产开发有限公司购买土地使用权增加的存货。

7、 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	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(%)
江西智通路桥管理有限公司	26,600,000.00	7,512,587.78	-2,188,541.00	5,324,046.78		35.00	35.00
哈尔滨特宝股份有	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	42.45	42.45

限公司							
龙江银行 股份有限 公司	322,635,600.00		322,635,600.00	322,635,600.00		4.90	4.90

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
黑龙江龙中国 际经济贸易有 限公司	10,000,000.00	9,544,120.40	58,043.75	9,602,164.15		33.00	33.00
龙运现代能源 科技开发有限 公司	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		40.00	40.00

8、 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：	2,251,849,524.20	116,904,573.89		79,720,358.16	2,289,033,739.93
其中：房屋及建筑物	57,009,575.52	1,082,339.36		5,900,557.20	52,191,357.68
机器设备	62,343,929.04	252,057.51		35,862,203.17	26,733,783.38
运输工具	52,529,699.35	87,522,078.06		2,303,680.58	137,748,096.83
公路建筑物	1,991,545,889.22	16,051,837.00			2,007,597,726.22
交通设备	64,939,010.11	10,879,544.00		33,883,068.89	41,935,485.22
其 他	23,481,420.96	1,116,717.96		1,770,848.32	22,827,290.60
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	474,090,322.57	79,220,546.67		46,473,466.18	506,837,403.06
其中：房屋及建筑物	9,669,845.44	4,221,960.94		886,085.23	13,005,721.15
机器设备	31,904,420.99	3,519,302.78		18,542,930.20	16,880,793.57
运输工具	10,367,471.30	13,103,346.18		1,808,264.94	21,662,552.54
公路建筑物	381,104,161.25	52,541,966.59			433,646,127.84
交通设备	37,457,675.56	4,786,458.80		23,614,130.00	18,630,004.36
其 他	3,586,748.03	1,047,511.38		1,622,055.81	3,012,203.60
三、固定资产账面净值合计	1,777,759,201.63	/		/	1,782,196,336.87
其中：房屋及建筑物	47,339,730.08	/		/	39,185,636.53
机器设备	30,439,508.05	/		/	9,852,989.81
运输工具	42,162,228.05	/		/	116,085,544.29
公路建筑物	1,610,441,727.97	/		/	1,573,951,598.38
交通设备	27,481,334.55	/		/	23,305,480.86

其 他	19,894,672.93	/	/	19,815,087.00
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	1,777,759,201.63	/	/	1,782,196,336.87
其中：房屋及建筑物	47,339,730.08	/	/	39,185,636.53
机器设备	30,439,508.05	/	/	9,852,989.81
运输工具	42,162,228.05	/	/	116,085,544.29
公路建筑物	1,610,441,727.97	/	/	1,573,951,598.38
交通设备	27,481,334.55	/	/	23,305,480.86
其 他	19,894,672.93	/	/	19,815,087.00

本期折旧额：79,220,546.67 元。

注：本期变动情况

(1) 本年度新增公路建筑物 16,051,837.00 元，其中 14,744,494.00 元为暂估车道加宽工程；增加运输设备主要为本公司新购车辆 74,159,160.00 元。

(2) 本年度机械设备减少主要为子公司大连东高新型管材有限公司出售设备原值 32,850,254.63 元。

(3) 截至本报告报出日，尚有 3 辆汽车（原值 1,053,671.00 元，净值 296,547.20 元）未过户到本公司。

(4) 固定资产中有净值为 13,467,613.78 元的房屋建筑物和净值为 1,264,683.87 元的机械设备所有权受限。详见（十）-3、6。

9、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	47,371,562.10	40,027,090.00		87,398,652.10
土地使用权	7,115,682.10			7,115,682.10
特许使用权	40,000,000.00	40,000,000.00		80,000,000.00
其他使用权	30,000.00			30,000.00
软 件	225,880.00	27,090.00		252,970.00
二、累计摊销合计	2,043,027.02	5,848,359.94		7,891,386.96
土地使用权	1,969,795.43	123,002.26		2,092,797.69
特许使用权		5,590,000.00		5,590,000.00
其他使用权	27,000.00	1,212.00		28,212.00
软 件	46,231.59	134,145.68		180,377.27
三、无形资产账面净值合计				

四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	45,328,535.08	34,178,730.06		79,507,265.14
土地使用权	5,145,886.67	-123,002.26		5,022,884.41
特许使用权	40,000,000.00	34,410,000.00		74,410,000.00
其他使用权	3,000.00	-1,212.00		1,788.00
软件	179,648.41	-107,055.68		72,592.73

本期摊销额：5,848,359.94 元。

注：（1）土地使用权为大连市金州区光明街道国防路 160 号工业用地，使用受限详见（十）-3。

（2）本期新增特许经营权，为子公司黑龙江龙运现代交通运输有限公司的道路运输经营许可权，截至本报告报出日，该经营许可证尚在办理之中。

10、 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
其他长期待摊费用	1,179,690.06	15,000.00	1,179,690.06		15,000.00
合 计	1,179,690.06	15,000.00	1,179,690.06		15,000.00

11、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	674,865.24	134,004.07
公允价值变动	207,139.88	207,139.88
小 计	882,005.12	341,143.95

注：控股子公司大连东高新型管材有限公司净资产为负，其当期计提的坏账准备未确认递延所得税资产。

12、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	69,402,803.54	2,266,806.98			71,669,610.52
二、存货跌价准备	311,064.19				311,064.19
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	30,000,000.00				30,000,000.00
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	99,713,867.73	2,266,806.98			101,980,674.71

13、 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
工程款	21,413,167.14	9,652,603.08
合 计	21,413,167.14	9,652,603.08

(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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

项 目	金 额	占应付账款总额的比例 (%)	账 龄	与本公司的关系
黑龙江北龙交通工程公司	1,631,878.00	7.62	1-2 年	第三方
涿州蓝天网架绥化分公司	1,191,382.10	5.56	1-2 年	第三方
哈尔滨建创钢结构有限公司	1,178,233.68	5.50	1-2 年	第三方
合 计	4,001,493.78	18.68		

14、 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
货 款	633,402.55	733,402.55
合 计	633,402.55	733,402.55

(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。

15、 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	1,385,527.87	34,848,818.02	35,115,530.22	1,118,815.67
二、职工福利费		5,752,265.03	5,752,265.03	
三、社会保险费	2,267,105.16	6,763,156.14	8,049,949.46	980,311.84
养老保险	2,497,595.39	1,633,575.30	3,755,953.88	375,216.81
医疗保险	92,072.62	3,715,157.48	3,241,601.14	565,628.96
工伤保险	-343,406.20	188,214.52	-167,737.73	12,546.05
生育保险	3,039.90	7,634.04	5,354.68	5,319.26
失业保险	17,803.45	40,104.78	36,335.25	21,572.98
企业年金		1,178,470.02	1,178,442.24	27.78
四、住房公积金	-867,302.50	2,255,328.41	1,120,098.20	267,927.71
五、辞退福利		61,600.00	61,600.00	
六、其他	185,023.72	1,204,837.98	1,320,458.66	69,403.04
工会经费及职工教育经费		4,617,227.97	4,552,093.73	65,134.24
合 计	2,970,354.25	55,503,233.55	55,971,995.30	2,501,592.50

16、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	5,039,188.41	4,378,860.60
营业税	6,350,140.21	7,260,950.28
企业所得税	28,614,166.29	30,898,738.70
个人所得税	1,369,966.50	1,031,657.44
城市维护建设税	930,278.68	903,519.70
教育费附加	557,588.81	456,053.99
土地增值税	3,286,145.30	3,145,709.47
车船使用税	1,077.00	1,077.00
契税	228,000.02	

其他		1.90
合 计	46,376,551.22	48,076,569.08

17、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
往来款	133,796,451.45	139,485,777.43
质保金	18,133,800.00	153,632.70
工程款		3,544,299.43
其 他	13,472,959.57	9,372,837.72
合 计	165,403,211.02	152,556,547.28

(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
黑龙江省高速公路集团公司	133,796,451.45	133,796,451.45
合 计	133,796,451.45	133,796,451.45

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	账龄	占其他应付款总额比例 (%)	与本公司的关系	内 容
黑龙江省高速公路集团公司	133,796,451.45	3 年以上	80.89	发起股东	往来款
哈市政三公司	3,496,528.77	3 年以上	2.11	第三方	工程款
绥化水利工程处	516,438.00	3 年以上	0.31	第三方	往来款
合 计	137,809,418.22		83.31		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

注：本年末质保金主要为子公司黑龙江龙运现代交通运输有限公司收取的出租车司机的风险抵押金 16,316,000.00 元。

18、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
黑龙江省高速公路集团公司		127,500,000.00			127,500,000.00	

注：2002 年 6 月 27 日，原东北高速公路股份有限公司与黑龙江省高速公路集团公司签订了

代偿银行贷款的补充协议，由黑龙江省高速公路集团公司暂代公司偿还银行借款 4.55 亿元，垫款期限 15 年。根据 2008 年 11 月 26 日原东北高速公路股份有限公司三大股东会议备忘录，三大股东同意公司按以下期限分三期向黑龙江省高速公路集团公司偿还欠款人民币 2.275 亿元：2008 年 12 月底前，偿还 0.5 亿元；2010 年 12 月底前偿还 0.5 亿元；2014 年底前偿还 1.275 亿元。原东北高速公路股份有限公司已在 2008 年度按约定偿还黑龙江省高速公路集团公司 0.5 亿元，本公司亦于 2010 年按约定偿还 0.5 亿元。

黑龙江省高速公路集团公司承诺，在东北高速分立为龙江交通和吉林高速后，由龙江交通承担原由东北高速对黑龙江省高速公路集团公司所欠债务并同意免除吉林高速就上述债务对于黑龙江省高速公路集团公司承担的连带责任。

19、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	1,213,200,000						1,213,200,000

20、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）	152,143,956.19			152,143,956.19
其他资本公积	948,261,108.11			948,261,108.11
合计	1,100,405,064.30			1,100,405,064.30

注：本年度合并范围新增哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司，为同一控制下企业合并，本年初资本公积比上年末的 1,099,405,064.30 元增加了 1,000,000.00 元。

21、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	8,761,756.66	2,861,233.46		11,622,990.12
合计	8,761,756.66	2,861,233.46		11,622,990.12

22、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	84,606,433.39	/
调整后 年初未分配利润	84,606,433.39	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,482,760.29	/
减：提取法定盈余公积	2,861,233.46	10
应付普通股股利	21,837,600.00	
其 他	-575,584.08	
期末未分配利润	190,965,944.30	/

注：（1）本年度新增同一控制下企业合并，本年年初未分配利润比上年末的 84,606,433.39 元减少了 877,863.47 元。

（2）根据 2011 年 5 月 25 日本公司 2010 年度股东大会批准的《2010 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 0.18 元，按照已发行股份数 1,213,200,000.00 股计算，共计 21,837,600.00 元。

（3）上年末控股子公司大连东高新型管材有限公司净资产为负，所有亏损全部由母公司承担（其中应由少数股东承担的亏损 575,584.08 元），导致上年末未分配利润减少 575,584.08 元。

23、 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	391,440,622.77	283,320,872.05
其他业务收入		4,353,347.76
营业成本	138,501,398.75	81,537,302.52

(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
公路开发建设管理	327,523,769.60	102,509,824.86	274,975,149.50	75,567,862.98
制造行业	20,256,338.39	13,913,117.67	8,345,722.55	4,530,055.01
出租营运	43,660,514.78	22,078,456.22		
合 计	391,440,622.77	138,501,398.75	283,320,872.05	80,097,917.99

(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
东北地区	391,440,622.77	138,501,398.75	283,320,872.05	80,097,917.99
合 计	391,440,622.77	138,501,398.75	283,320,872.05	80,097,917.99

24、 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	10,548,702.68	8,381,416.06	车辆通行费收入、出租车营运收入
城市维护建设税	790,982.85	607,745.75	应缴流转税税额
教育费附加	536,702.78	333,312.59	应缴流转税税额
其他税费	102,237.80	10,162.93	
合 计	11,978,626.11	9,332,637.33	/

25、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	330,799.00	303,895.12
差旅招待费	313,650.90	261,391.26
车辆使用费	870,341.97	37,873.54
办公费	96,385.80	167,315.01
售货服务费		104,457.00
运输费		447,506.30
其他	92,184.32	27,443.37
合 计	1,703,361.99	1,349,881.60

26、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及福利	22,729,303.96	15,169,304.72
办公费	5,874,876.31	8,117,839.82
差旅费、招待费	6,067,610.16	5,165,259.36
车辆使用费	4,487,845.44	3,230,313.25
聘请中介机构费	1,094,785.36	8,911,696.34
广告宣传费	913,234.00	337,842.46
董事监事会费	3,513,960.35	2,941,376.20
折旧及摊销	8,922,742.53	7,398,780.73
低值易耗品摊销	278,826.00	348,588.25
其他	9,763,070.52	6,481,287.88
合计	63,646,254.63	58,102,289.01

27、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额

利息支出	50,833.33	
减：利息收入	-12,756,451.74	-4,332,048.14
手续费等	68,648.42	21,463.50
合 计	-12,636,969.99	-4,310,584.64

28、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,620,253.75	-7,377,288.11
合 计	-4,620,253.75	-7,377,288.11

29、 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
权益法核算的长期股权投资收益	58,043.75	9,685,028.35
处置长期股权投资产生的投资收益		18,092,418.52
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	258,103.86	177,429.90
合 计	316,147.61	27,954,876.77

(2) 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
黑龙江东绥高速公路有限公司		10,140,907.95	股权已转让
黑龙江龙申国际经济贸易有限公司	58,043.75	-455,879.60	
合 计	58,043.75	9,685,028.35	/

30、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,266,806.98	12,424,291.91
二、存货跌价损失		311,064.19
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	2,266,806.98	12,735,356.10

31、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,650,001.90	136,737.06	3,650,001.90
其中：固定资产处置利得	3,650,001.90	136,737.06	3,650,001.90
其他	1,000.00	83,070.00	1,000.00
合 计	3,651,001.90	219,807.06	3,651,001.90

32、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,717,478.94	250,191.60	6,717,478.94
其中：固定资产处置损失	5,357,927.01	250,191.60	5,357,927.01
对外捐赠	37,015.00	50,000.00	37,015.00
其他	112,957.63	212,490.59	112,957.63
合 计	6,867,451.57	512,682.19	6,867,451.57

33、 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	49,073,401.68	47,698,879.16
递延所得税调整	-540,861.17	3,947,872.13
合 计	48,532,540.51	51,646,751.29

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	序 号	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	1	130,482,760.29	97,565,300.13
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	2	-5,516,470.08	6,365,117.47
扣除非经常性损益后，归属于母公司普通股股东的净利润	3=1-2	135,999,230.37	91,200,182.66
期初股份总数	4	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数 11=4+5+6×7/10-8×9/10	11	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
基本每股收益	12=1/11	0.1076	0.0804
扣除非经常性损益后的基本每股收益	13=3/11	0.1121	0.0752
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息			
转换费用			
所得税率			
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			
稀释每股收益	14=1/11	0.1076	0.0804
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	15=3/11	0.1121	0.0752

35、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
往来款	12,711,833.20
收利息	12,756,451.74

赔款	98,860.60
收保证金	1,817,800.00
合 计	27,384,945.54

(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
往来款	22,717,095.63
赔付	102,000.60
保证金	120,000.00
付现管理费	14,619,509.66
合 计	37,558,605.89

36、 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	129,928,047.98	97,565,300.13
加：资产减值准备	2,266,806.98	12,735,356.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,220,546.67	42,404,324.83
无形资产摊销	5,848,359.94	115,477.01
长期待摊费用摊销	1,179,690.06	32,773.12
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）	1,707,925.11	392,326.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,359,551.93	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,620,253.75	7,377,288.11
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-316,147.61	-27,954,876.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-540,861.17	3,947,872.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-461,370,115.19	-2,570,079.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,427,628.98	4,812,873.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,280,843.84	-46,420,317.07
其他		318,566.32
经营活动产生的现金流量净额	-240,242,726.70	92,756,884.60
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	153,918,883.64	540,674,079.50
减: 现金的期初余额	540,674,079.50	540,386,152.12
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	-386,755,195.86	287,927.38

(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	153,918,883.64	540,674,079.50
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
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	153,918,883.64	540,674,079.50

(六) 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
黑龙江省高速公路集团公司		哈尔滨	孙熠嵩	高等级公路的开发, 建设, 管理, 养护, 经营。	19,681,730,000.00	49.19	49.19	黑龙江省交通运输厅	12697676-2

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 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
洋浦东大投资发展有限公司	有限责任公司	海南	张作滨	实业投资、股权投资、证券	5,100	100	100	71380225-7

				投资咨询服务				
深圳市东大投资发展有限公司	有 限 责 任 公 司	深圳市	张作滨	投资兴办实业、国内商业、物资供销业、经济信息咨询	5,100	100	100	72615525-5
黑龙江东高投资开发有限公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	王 凯	基础项目投资	3,000	90	90	73864754-8
黑龙江龙运现代交通运输有限公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	王 军	出租营运	13,900	92.67	92.67	56064196-5
大连东高新型管材有限公司	有 限 责 任 公 司	大连市	于静波	新型化学 管 材生产	5,000	92.5	92.5	72604143-4
黑龙江龙通房地产开发有限公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	史凤国	房地产开发与经营。销售建筑机械、建筑装饰材料	3,000	100	100	57423996-9
黑龙江信通房地产开发有限公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	刘玉生	房地产开发与经营。销售建筑机械、建筑装饰材料	10,000	55	55	57867908-0
哈尔滨龙庆公路养护管理有限责任公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	王德武	公路的维修、养护、管理，购销建筑机械设备，办公设备，汽车配件，建筑材料	100	100	100	74415500-5
扬州东高新型管材有限公司	有 限 责 任 公 司	扬州市	于静波	新型管材生产、销售	1,000	100	100	73944777-5
扬州东高管材销售有限公司	有 限 责 任 公 司	扬州市	于静波	管材销售	100	100	100	73944767-9
天津东高新型管材有限公司	有 限 责 任 公 司	天津市	于静波	新型化学管材生产、销售及技术开发、技术服务；管材安装；建筑材料、机电产品（不含汽车）、化工产品（危险化学品除外）销售	300	100	100	76433018-1

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨特宝股份有限公司	其 他	72896429-1
黑龙江龙申国际经济贸易有限公司	参股股东	55613726-4

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
黑龙江省高速公路集团公司	土地及办公用房等的租赁公路养护等综合后勤服务	协议			6,663,032.00	100

5、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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黑龙江省高速公路集团公司			314,077,999.16	
其他应收款	哈尔滨特宝股份有限公司	482,625.00		482,625.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	黑龙江省高速公路集团公司	133,796,451.45	133,796,451.45

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

如(十)其他重要事项之 6 所述, 吉林省安装工程股份有限公司与本公司之子公司大连东高新型管材有限公司买卖合同纠纷案, 吉林省四平市中级人民法院对该案以(2010)四民一初字第 1 号民事裁定书做出裁定, 对大连东高新型管材有限公司长春分公司所有的存放在长春市朝阳区富锋镇阜丰大街 1988 号院内的 PE 管材生产线三套予以查封, 2011 年 5 月 24 日, 吉林省高级人民法院出具(2011)吉民三终字第 36 号民事裁定书, 撤销吉林省四平市中级人民法院(2010)四民一初字第 1 号民事裁定书; 发回吉林省四平市中级人民法院重审。

除以上事项外, 截至本财务报表签发日止, 公司无其他应披露而未披露的或有事项。

(九) 承诺事项:

无

(十) 其他重要事项

1. 本公司之子公司黑龙江东高投资开发有限公司诉中行哈尔滨河松街支行存款纠纷案

本公司子公司黑龙江东高投资开发有限公司在中国银行哈尔滨河松街支行存款 5,610,745.34 元。根据该行出具的截至 2004 年 12 月 31 日的对账单, 上述银行存款余额为 10,745.34 元。2005 年 1 月, 子公司黑龙江东高投资开发有限公司向哈尔滨市中级人民法院起诉中国银行哈尔滨河松街支行支付存款并承担全部诉讼费用。哈尔滨市中级人民法院于 2011 年 9 月 16 日判决被告中国银行股份有限公司哈尔滨松街支行给付黑龙江东高投资开发有限公司存款 5,610,745.34 元及利息, 截至报告报出日止, 款项尚未收到。

2. 黑龙江东高投资开发有限公司与黑龙江世纪东高公路投资有限公司履行保证合同纠纷仲裁案

2004 年 9 月 25 日, 黑龙江东高投资开发有限公司(以下简称"东高投资")与黑龙江世纪东高公路投资有限公司签订《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》, 协议约定东高投资向黑龙江世纪东高公路投资有限公司交纳工程总造价 15% 的履约保证金, 计人民币 2,427.98 万元。协议签订后东高投资履行了义务, 但黑龙江世纪东高公路投资有限公司因丧失了工程建设的总承包权而无法履行协议约定的义务, 另外黑龙江世纪东高公路投资有限公司因涉嫌经济犯罪已被公安机关依法查封。2005 年 3 月, 东高投资向大庆仲裁委员会提交仲裁申请, 要求解除与黑龙江世纪东高公路投资有限公司签订的工程施工任务的协议书并由其返还履约保证金及利息。2005 年 6 月 22 日大庆仲裁委员会签发了(2005)庆仲(裁)字第(5)号裁决书, 裁决:

(1) 解除《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》;

(2) 黑龙江世纪东高公路投资有限公司返还履约保证金及利息共 25,290,446.58 元;

2005 年 12 月下旬黑龙江东高投资开发有限公司向大庆市中级人民法院申请执行, 2006 年 1 月 20 日大庆市中级人民法院向黑龙江世纪东高公路投资有限公司公告送达了(2006)庆执字第 39 号执行通知书, 此案尚未执行终结。

3. 本公司与大连东高新型管材有限公司借款纠纷案

大连东高新型管材有限公司在生产过程中, 以经营资金困难为由, 两次从本公司借款合计 4,500 万元, 原定于 2007 年 4 月末前还清, 届期未能履行其承诺, 经多次催讨未果后。原东北高速公路股份有限公司于 2007 年 8 月 31 日向吉林省高级人民法院提起诉讼, 要求对方偿还借款 4,500 万元, 并承担案件诉讼费、保全费。并于 2007 年 9 月 7 日向吉林省高级人民法院提出财产保全申请, 要求查封被告所有价值相当于人民币 4,500 万元的财产, 用其所有的位于长春市朝阳区西安大路 1323 号建筑面积总计 7,795.36 平方米办公用房提供担保。吉林省高级人民法院在 2007 年 9 月 7 日做出(2007)吉民二初字第 49 号民事裁定书, 裁决:

(1) 查封大连东高新型管材有限公司所有价值相当于人民币 4,500 万元的财产。

(2) 查封东北高速公路股份有限公司用以提供担保的房产，查封期 2 年。

2008 年 11 月 7 日，吉林省高级人民法院做出了（2007）吉民二初字第 49 号民事调解书，确定大连东高新型管材有限公司履行债务的最后期限为 2011 年 12 月 31 日。本公司向吉林省高级人民法院提出继续查封被告大连东高新型管材有限公司财产的申请，2011 年 8 月 22 日，吉林省高级人民法院做出裁定：

a.继续查封大连东高新型管材有限公司名下位于大连市金洲区光明街道房屋产权壹宗，查封期限为一年；

b.续行查封大连东高新型管材有限公司拥有使用权的位于大连市金洲区光明街道国防路 160 号工业用地使用权壹宗，查封期限为一年。

4.大连东泊九州贸易有限公司起诉本公司之子公司大连东高新型管材有限公司出资纠纷案
大连东泊九州贸易有限公司起诉本公司之子公司大连东高新型管材有限公司，“请求法院判令被告按《出资人协议书》的约定履行出资义务，提出财产保全申请，要求查封被告位于大连市金洲区国防路 160 号 40,966 平方米土地（作价人民币 800 万元）或等值其他财产”。2007 年 11 月 5 日，大连市中级人民法院对该案以（2007）大民三初字第 114 号民事裁定书做出裁定，查封被告位于大连市金洲区国防路 160 号 40,966 平方米土地（作价人民币 800 万元）或等值其他财产（被查封的土地未经本院书面许可，不得转让、变卖、抵押、出租）。

由于该被查封的土地已由本公司起诉法院判决胜诉在先，东泊公司轮候冻结。

2011 年 10 月 27 日，辽宁省高级人民法院出具[2011]辽民终字第 110 号《民事判决书》驳回上诉，维持原判，即驳回东泊公司的诉讼请求。

5.子公司大连东高新型管材有限公司与山东长龙管材有限公司、兖矿集团有限公司唐村实业公司买卖合同纠纷案

大连东高新型管材有限公司与山东长龙管材有限公司买卖合同纠纷一案经山东省邹城市人民法院审理终结，于 2010 年 11 月 10 日出具了（2010）邹民初字第 95 号民事判决书。判定大连东高新型管材有限公司于判决生效后十日内一次性给付山东长龙管材有限公司货款及违约金 664,212.63 元，给付山东长龙管材有限公司垫付诉讼费 13,641.00 元。2010 年 11 月 15 日，山东长龙管材有限公司与邹城市兴唐投资发展有限公司签订了债权转让协议，将大连东高新型管材有限公司拖欠的债务转让给邹城市兴唐投资发展有限公司，2012 年 1 月 9 日，大连东高新型管材有限公司与邹城市兴唐投资发展有限公司签订了和解协议，约定 2012 年 1 月 10 日前支付邹城市兴唐投资发展有限公司 450,000.00 元，并承担一审 13,641.00 元诉讼费，此案终结。至报告报出日止，大连东高新型管材有限公司已支付上述费用。

6.子公司大连东高新型管材有限公司与吉林省安装工程股份有限公司的买卖合同纠纷案
吉林省四平市中级人民法院在审理原告吉林省安装工程股份有限公司与被告大连东高新型管材有限公司、被告大连东高新型管材有限公司长春分公司买卖合同纠纷案中，原告吉林省安装工程股

份有限公司于 2010 年 1 月 15 日提出财产保全申请，要求对被告大连东高新型管材有限公司的银行账户存款 220 万元或等值资产予以保全。吉林省四平市中级人民法院于 2010 年 1 月 16 日出具（2010）四民一初字第 1 号民事裁定书，裁定大连东高新型管材有限公司长春分公司所有的存放在长春市朝阳区富锋镇阜丰大街 1988 号院内的 PE 管材生产线三套予以查封。2011 年 5 月 24 日，吉林省高级法院出具（2011）吉民三终字第 36 号民事裁定书，撤销吉林省四平市中级人民法院（2010）四民一初字第 1 号民事裁定书，发回吉林省四平市中级人民法院重审，目前，该案件尚在审理中。

除以上事项外，截至本财务报表签发日，本公司无其他应披露而未披露的重大事项。

（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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	188,142.00	100			1,781,899.00	100		
组合小计	188,142.00	100			1,781,899.00	100		
合计	188,142.00	/		/	1,781,899.00	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	188,142.00	100		1,781,899.00	100	
合计	188,142.00	100		1,781,899.00	100	

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
大庆客运	第三方	179,921.10	1 年以内	95.63
天元金旅	第三方	5,616.40	1 年以内	2.99
龙运客运	第三方	2,604.50	1 年以内	1.38

合 计	/	188,142.00	/	100
-----	---	------------	---	-----

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	584,505,177.49	100	94,915,097.83	16.24	434,393,565.89	100	73,431,709.75	16.90
	584,505,177.49	100	94,915,097.83	16.24	434,393,565.89	100	73,431,709.75	16.90
合 计	584,505,177.49	/	94,915,097.83	/	434,393,565.89	/	73,431,709.75	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	466,851,775.44	79.87		319,726,189.44	73.6	
1 至 2 年	995,835.60	0.17	49,791.78	1,009,810.00	0.23	50,490.50
2 至 3 年	1,000,000.00	0.17	100,000.00	9,000,000.00	2.07	900,000.00
3 至 4 年	9,000,000.00	1.54	1,800,000.00	22,820,434.00	5.25	4,564,086.80
4 至 5 年	22,820,434.00	3.91	9,128,173.60	23,200,000.00	5.35	9,280,000.00
5 年以上	83,837,132.45	14.34	83,837,132.45	58,637,132.45	13.5	58,637,132.45
合 计	584,505,177.49	100	94,915,097.83	434,393,565.89	100	73,431,709.75

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收账款总额的比例 (%)
黑龙江信通房地产开发有限公司	子公司	462,807,200.00	1 年以内	79.18
大连东高新型管材有限公司	子公司	86,190,408.50	1-5 年	14.75
东高油脂公司	第三方	12,000,000.00	5 年以上	2.05
哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司	子公司	3,573,245.93	5 年以上	0.61
黑龙江东高投资开发有限公司	子公司	3,000,000.00	5 年以上	0.51
合 计	/	567,570,854.43	/	97.10

3、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
大连东高新型管材有限公司	74,000,000.00	74,000,000.00		74,000,000.00	31,160,754.14	31,160,754.14	92.50	92.50
黑龙江东高投资开发有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	12,382,201.50	12,382,201.50	90.00	90.00
洋浦东大投资发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	9,010,568.35	9,010,568.35	100.00	100.00
深圳市东大投资发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	35,994,229.40	35,994,229.40	100.00	100.00
黑龙江龙运现代交通运输有限公司	139,000,000.00	69,000,000.00	70,000,000.00	139,000,000.00			92.67	92.67
黑龙江龙通房地产开发有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			100.00	100.00
黑龙江信通房地产开发有限公司	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00			55.00	55.00
哈尔滨龙庆养护管理有限责任公司							100.00	100.00
江西智通路桥管理有限公司	26,600,000.00	7,512,587.78	-2,188,541.00	5,324,046.78			35.00	35.00
哈尔滨特宝股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30.00	30.00
龙江银行股份有限公司	322,635,600.00		322,635,600.00	322,635,600.00			4.90	4.90

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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 (%)
黑龙江龙申国际经济贸易有限公司	10,000,000.00	9,544,120.40	58,043.75	9,602,164.15				33.00	33.00

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	327,523,769.60	274,975,149.50
其他业务收入		1,673,699.00
营业成本	102,509,824.86	77,007,247.51

(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
公路开发建设管理	327,523,769.60	102,509,824.86	274,975,149.50	75,567,862.98
合计	327,523,769.60	102,509,824.86	274,975,149.50	75,567,862.98

(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
东北地区	327,523,769.60	102,509,824.86	274,975,149.50	75,567,862.98
合计	327,523,769.60	102,509,824.86	274,975,149.50	75,567,862.98

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
权益法核算的长期股权投资收益	58,043.75	9,685,028.35
处置长期股权投资产生的投资收益		18,092,418.52
合计	58,043.75	27,777,446.87

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	28,612,334.56	93,834,561.15
加：资产减值准备	110,031,141.47	35,278,767.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,942,683.94	37,127,634.52
无形资产摊销	20,069.68	3,139.57
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）		242,591.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,357,925.62	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		

投资损失（收益以“-”号填列）	-58,043.75	-27,777,446.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,410,132.87	-1,877,026.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-877,097.54	-4,111.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-456,701,007.39	-2,348,065.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,072,082.66	-41,102,415.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-245,010,043.62	93,377,627.87
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	29,871,181.53	508,002,831.69
减：现金的期初余额	508,002,831.69	511,360,329.54
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	-478,131,650.16	-3,357,497.85

(十二) 补充资料

2、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,067,477.04	-113,454.54	
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	-184,099.45	44,596.87	
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	-4,362,149.89	-6,968,418.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,283,926.71	-179,420.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		18,092,419.00	
少数股东权益影响额	305,554.18		
所得税影响额	1,940,674.75	-4,510,604.75	
合计	-5,516,470.08	6,365,117.47	

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	5.30	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.53	0.11	0.11

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙熠嵩
黑龙江交通发展股份有限公司
2012 年 3 月 28 日