

HEILONGJIANG TRANSPORT DEVELOPMENT CO., LTD

黑龙江交通发展股份有限公司



2013 年半年度报告
(全文)

法定代表人：**孙熠嵩**

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人孙熠嵩、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目 录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第八节 财务报告（未经审计）	21
第九节 备查文件目录	91

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
龙高集团	指	黑龙江省高速公路集团公司
公司或本公司	指	黑龙江交通发展股份有限公司
龙运现代	指	黑龙江龙运现代交通运输有限公司
龙江银行	指	龙江银行股份有限公司
信通房地产	指	黑龙江信通房地产开发有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	黑龙江交通发展股份有限公司
公司的中文名称简称	龙江交通
公司的外文名称	HEILONGJIANG TRANSPORT DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	HTDC
公司的法定代表人	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	黑龙江省哈尔滨市道里区群力第五大道 1688 号
电话	0451-51688007
传真	0451-51688007
电子信箱	htdc@hljt.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市道里区爱建路 9 号 1-3 层 17 号
公司注册地址的邮政编码	150010
公司办公地址	黑龙江省哈尔滨市道里区群力第五大道 1688 号
公司办公地址的邮政编码	150070
公司网址	www.hljt.com
电子信箱	htdc@hljt.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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
A 股	上海证券交易所	龙江交通	601188

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	202,414,175.56	192,544,223.04	5.13
归属于上市公司股东的净利润	69,359,535.97	65,883,398.56	5.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,686,299.58	59,236,897.26	7.51
经营活动产生的现金流量净额	42,360,875.31	61,716,268.45	-31.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,683,101,467.96	2,627,087,131.99	2.13
总资产	3,727,391,731.45	3,756,677,084.66	-0.78

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.057	0.054	5.56
稀释每股收益(元/股)	0.057	0.054	5.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.052	0.049	6.12
加权平均净资产收益率(%)	2.61	2.58	增加 0.03 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.39	2.30	增加 0.09 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,066,353.56	
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	-2,077,243.67	公司之子公司交易性金融资产本期公允价值变动损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,267,619.85	主要是公司注册地所在政府给予税收奖励
所得税影响额	-2,583,493.35	
合计	5,673,236.39	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“立足交通、多元发展”的经营理念，努力实施精细化管理，以创新求发展，向实干要业绩、向管理要效益。公司努力克服国内经济增速放缓以及重大节假日小型客车免费通行对通行费收入的不利影响，严格控制营业成本，不断提高服务效能，主营业务收入实现了平稳增长。报告期内，公司实现营业收入 202,414,175.56 元，同比增长 5.13%；归属于上市公司股东的净利润 69,359,535.97 元，同比增长 5.28%，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 63,686,299.58 元，同比增长 7.51%。

1. 严格管理、克服困难，实现通行费收入实现平稳增长。2013 年上半年，受国内经济增速放缓的影响，哈大高速公路大型运输车流量增长同比有所下降，重大节假日小型客车免费通行政策的实施也对哈大路的通行费收入产生不利影响。公司积极应对经济环境以及政策性原因产生的影响，创新管理方法，采取了一系列有效措施，努力实施精细化管理，确保实现通行费收入 160,850,728.30 元，较上年同期增长 2.89 个百分点，基本完成了上半年的经营目标。

2. 做好日常养护工作，确保道路安全畅通。一是认真勘察路况，根据公路的病害情况，按照先急后缓的原则，科学合理确定工程项目。二是合理组织，抓好专项工程管理，严把质量关。截止 6 月末桥涵维修及危桥改造工程、附属设施维修工程等工程项目，已全部交工使用；供暖改造工程完成 60%；哈大分公司办公楼改（扩）建工程完成 40%。三是全力做好设施设备的维修与管护。强化养护设备的单车成本核算，全面加强设备管、用、修、养等全过程的综合管理，降低维修养护成本。四是及时修补路面病害和破损的沿线设施，治理路基边坡水毁，边坡滑坡塌陷 59 处。

3. “多元化”战略深入推进，为增效创收添砖加瓦。2012 年公司参与龙江银行 2012 年度增资扩股，持股比例达到该行总股本的 7.97%，位列其第三大股东。上半年，龙江银行实施 2012 年度利润分配，公司合计收到股息红利 1476 万余元，投资收益达到 2012 年度公司经审计净利润的 12%。公司子公司龙运现代始终秉承“乘客至上、服务第一”服务理念，坚持制度化管理、不断加强监督力量。在 2013 年春运、哈洽会、“爱心送高考”和“爱心送中考”中为哈尔滨广大市民出行做出了巨大贡献，赢得社会广泛赞誉的同时经济效益稳步提升。报告期内，龙运现代实现营业收入 34,196,921.00 元，同比增长 6.26%。大连东高管材销售较去年同期有大幅增长，上半年实现营业收入 7,366,526.26 元，同比增长 82.57%。

4. 非公开发行股票申请获中国证监会受理。2012 年 12 月 28 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票相关事宜，公司积极配合中介机构，顺利完成非公开发行股票

的前期申报工作。2013 年 4 月 26 日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（130470 号），中国证监会对本公司提交的非公开发行股票行政许可申请予以受理。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	202,414,175.56	192,544,223.04	5.13
营业成本	83,702,992.56	76,390,515.56	9.57
销售费用	799,777.36	414,629.30	92.89
管理费用	42,544,194.34	29,631,358.39	43.58
财务费用	1,705,530.70	659,103.95	158.77
经营活动产生的现金流量净额	42,360,875.31	61,716,268.45	-31.36
投资活动产生的现金流量净额	-11,890,302.75	-120,489,104.88	-90.13
筹资活动产生的现金流量净额	-59,426,656.44	48,635,972.23	-222.19

销售费用变动原因说明：公司之子公司大连东高本期因销售同比大增，致使销售费用同比增加

管理费用变动原因说明：主要是折旧摊销及人力成本同比增加所致

财务费用变动原因说明：本期累计付息贷款比上年同期多 8000 万元

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司之子公司信通房地产因本期支付契税 4202 万元，致使经营活动现金流支出金额同比大幅增长

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期减少了对对外投资支出

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期同比增加偿还短期借款支出

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 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	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
通行费收入	160,850,728.30	63,548,168.99	60.49	2.89	8.79	减少 2.14 个百分点
出租营运	34,196,921.00	15,136,771.12	55.74	6.26	3.17	增加 1.33 个百分点
制造行业	7,366,526.26	5,018,052.45	31.88	82.57	51.80	增加 13.81 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
通行费收入	160,850,728.30	63,548,168.99	60.49	2.89	8.79	减少 2.14 个百分点

出租营运	34,196,921.00	15,136,771.12	55.74	6.26	3.17	增加 1.33 个百分点
制造行业	7,366,526.26	5,018,052.45	31.88	82.57	51.80	增加 13.81 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	202,414,175.56	5.13

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (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	21,670,000.00	77.09	-594,000.00
2	A 股	000534	万泽股份	11,722,586.42	1,351,176	6,066,780.24	21.58	-1,229,570.16
3	A 股	601339	百隆东方	136,000.00	10,000	2,760.00	0.01	-80,340.00
4	A 股	002650	加加食品	75,000.00	3,000	50,580.00	0.18	-9,660.00
5	A 股	300307	慈星股份	70,000.00	2,000	15,800.00	0.06	-20,200.00
6	A 股	002651	利君股份	62,500.00	2,500	31,000.00	0.11	-3,400.00
7	A 股	601012	隆基股份	42,000.00	3,600	34,272.00	0.12	9,792.00
8	A 股	601965	中国汽研	24,600.00	3,000	27,750.00	0.10	4,080.00
9	A 股	300305	裕兴股份	21,000.00	500	10,449.00	0.04	-7,251.00
10	A 股	300040	九州电气	16,500.00	1,000	9,900.00	0.04	-6,340.00
期末持有的其他证券投资				151,164.86	/	191,813.50	0.68	82,380.50
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				35,440,617.62	/	28,111,104.74	100	-1,854,508.66

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	7.97	7.97	652,857,916	14,764,022.27	11,073,016.70	长期股权投资、投资收益	认购

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

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	7,697.61	-2,765.96	-96.02
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	4,980.63	1,388.09	-146.56
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	20,276.78	2,498.00	-389.50
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	21,141.46	18,895.76	829.97
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	2,679.19	2,637.52	-85.06

龙江银行股份有限公司	哈尔滨市	436,000	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。	7.97	15,164,400	994,000	108,800
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	93,045.53	8,958.17	-309.44
黑龙江交通龙源投资有限公司	哈尔滨市	2,000	实业投资；设计、制作、代理、发布国内各类广告；销售：机械设备、五金产品、电子产品、建筑材料	99.27	1,993.01	1,986.61	-13.39

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司根据 2012 年度股东大会决议，实施了 2012 年利润分配方案：以公司 2012 年末总股本 121,320 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.11 元（含税），共计分配现金红利 13,345,200.00 元。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无新增重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项，公司承继的原东北高速的尚未终结的诉讼事项无变化，内容详见本报告第八节之九、或有事项部分。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司向龙高集团无偿租赁龙高集团所属的哈大高速公路用地、沿线各收费所、站的房屋、庭院及其土地，租赁期限为自 2011 年 1 月 1 日起至哈大高速公路收费权终止时，或哈大高速公路收费权虽未终止但公司不再经营哈大高速公路时止；公司向龙高集团租赁其回购的哈大分公司办公楼接楼、哈大分公司车库、机电系统办公室、安达站接楼、三八站接楼、承平站接楼、哈站接楼、大庆站接楼（含公司上市后对其改造的部分）、养护分公司车库等 9 处房产，年租金为人民币 50 万元，租赁期限为自前述房屋买卖交易完成之日起至哈大高速公路收费权终止时，或哈大高速公路收费权虽未终止但公司不再经营哈大高速公路时止。	详见 2013 年 6 月 4 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站编号为临 2013-022、024 号公告

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------

龙高集团购买公司哈大分公司办公楼接楼、哈大分公司车库、机电系统办公室、安达站接楼、三八站接楼、承平站接楼、哈站接楼、大庆站接楼（含公司上市后对其改造的部分）、养护分公司车库等 9 处房产，转让总价款为人民币 926 万元。	详见 2013 年 6 月 4 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所编号为临 2013-022、023 号公告。
---	---

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	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。	自龙江交通的股票上市之日起 36 个月内	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	龙江交通股票上市起两年内	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	

			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。				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。2012 年 12 月 12 日公司第一届董事会 2012 年第八次临时审议通过了《关于大股东以现金注入替代原承诺的资产注入上市公司的议案》。经 2012 年 12 月 28 日公司 2012 年第二次临时股东大会批准，大股东龙高集团以现金 2.3 亿元注入公司替代原承诺的资产注入。大股东以 2.3 亿元认购公司非公开发行股票 102,222,222 股，完成注资承诺。2013 年 4 月 26 日，本公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(130470 号)，中国证监会对本公司提交的非公开发行股票行政许可申请材料予以受理。2013 年 5 月 30 日实施了《2012 年度利润分配方案》，根据非公开发行股票方案将非公开发行股票价格和数量进行了调整。(详见编号为临 2013-027 号公告)	
解决关联交易	黑龙江省高速	龙高集团向龙江交通出具了《规范、减少关联交易承诺函》。承	龙江交通存	续期间	否	是		

		公路集团公司	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。					
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。	龙江交通存续期间	否	是		
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经营设施所占用的自有土	龙江交通上市后的两年内	是	否	公司于2013年6月3日召开第一届董事会2013年第五次临时会议，审议通过了《关于大股东龙高集团履行承诺回购房产的议案》龙高集团购买哈大分公司办公楼接楼、哈大分公司车库、机电系统办公室、安达站接楼、三八站接楼、承平站接楼、哈站接楼和大庆站接楼及养护分公司车库等9处房产（包含了该问题中提出的未办理产权证的8处房	

			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。				产), 完成了关于完善土地、房屋权属的承诺。	
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。	龙江交通存续期间	否	是			

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及国家有关法律、法规的规定，合法经营，规范运作，公司法人治理水平进一步提升。

公司严格按照中国证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函[2012]86 号）要求以及《企业内部控制规范》及相关配套指引的规定，对内控体系进行了系统化的梳理和整改，并根据实际情况编制了《内部控制手册》，制定和修订了相关管理制度。

公司认真贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》证监

发[2012]37 号文件精神，进一步修订《公司章程》中现金分红部分条款，完善了分红政策和决策机制的相关规定。针对《2012 年度利润分配预案》征询投资者意见，并召开业绩说明会，充分听取投资者有关现金分红的意见和诉求，实现与广大投资者交流互动，完善公司治理的同时推进投资者关系管理工作迈上新的台阶。

报告期内，公司董事会、监事会按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，顺利完成了换届选举。

报告期内，公司治理的实际状况不存在与中国证监会相关文件存在重大差异的情况。公司将继续严格按照国家相关法律、法规及中国证监会和上海证券交易所的有关要求，规范运作，持续、稳定、健康地发展，不断提高公司治理水平。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	596,803,607	49.19				-596,803,607	-596,803,607	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	596,803,607	49.19				-596,803,607	-596,803,607	0	0
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				596,803,607	596,803,607	1,213,200,000	100
1、人民币普通股	616,396,393	50.81				596,803,607	596,803,607	1,213,200,000	100
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				0	0	1,213,200,000	100

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黑龙江省高速公路集团公司	596,803,607	596,803,607	0	0	首发原股东限售股	2013年6月28日
合计	596,803,607	596,803,607	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					73,968	
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	0	无
招商局华建公路投资有限公司	国有法人	17.92	217,396,393	0	0	无
王建新	境内自然人	0.52	6,351,300	0	0	未知
侯志新	境内自然人	0.45	5,455,950	0	0	未知
路峰涛	境内自然人	0.36	4,417,500	0	0	未知
民生证券股份有限公司	未知	0.32	3,922,243	3,922,243	0	未知
陈政伯	境内自然人	0.25	3,031,412	0	0	未知
戴筱倩	境内自然人	0.25	2,983,267	0	0	未知
李欣华	境内自然人	0.18	2,155,300	320,400	0	未知
于彦柱	境内自然人	0.14	1,649,600	0	0	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			
黑龙江省高速公路集团公司	596,803,607		人民币普通股		596,803,607	
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	6,351,300		人民币普通股		6,351,300	
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	
民生证券股份有限公司	3,922,243		人民币普通股		3,922,243	
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	
李欣华	2,155,300		人民币普通股		2,155,300	
于彦柱	1,649,600		人民币普通股		1,649,600	
上述股东关联关系或一致行动的说明	黑龙江省高速公路集团公司为本公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；招商局华建公路投资有限公司为本公司的第二大股东，与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙熠嵩	董事长	选举	董事会换届
郑海军	副董事长	选举	董事会换届
李吉胜	董事、总经理	选举	董事会换届、董事会聘任
赵 阳	董事	选举	董事会换届
崔凤臣	董事	选举	董事会换届
戴 琦	董事、董事会秘书、副总经理	选举	董事会换届、董事会聘任
刘德权	独立董事	选举	董事会换届
蔡荣生	独立董事	选举	董事会换届
方云梯	独立董事	选举	董事会换届
刘玉生	监事会主席	选举	监事会换届，职工代表大会选举职工代表监事
刘霄雷	监事	选举	监事会换届
许红明	监事	选举	监事会换届
姜 越	监事	离任	监事会换届
王伟东	副总经理	聘任	董事会聘任
薛志超	副总经理	聘任	董事会聘任
侯彦龙	财务总监	聘任	董事会聘任

三、其他说明

2013年6月6日，公司第一届第四次职工代表大会选举产刘玉生为公司第二届监事会职工代表监事。2013年6月19日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。

公司第二届董事会成员为：孙熠嵩、郑海军、李吉胜、赵阳、崔凤臣、戴琦、刘德权、蔡荣生、方云梯。

公司第二届监事会成员为：刘玉生、刘霄雷、许红明。

2013年6月19日，公司第二届董事会第一次会议选举孙熠嵩为公司第二届董事会董事长、郑海军为副董事长，根据董事长提名聘任李吉胜为公司总经理，戴琦为公司董事会秘书；根据总经理提名，聘任王伟东、戴琦、薛志超为公司副总经理，根据总经理提名，聘任侯彦龙为公司财务总监。

2013年6月19日，公司第二届监事会第一次会议选举刘玉生为公司第二届监事会主席。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 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	(一)	127,821,969.27	156,778,053.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	40,109,020.65	41,723,161.49
应收票据	(三)	670,000.00	1,630,000.00
应收账款	(四)	12,895,779.18	9,458,433.13
预付款项	(六)	16,470,527.66	17,517,009.44
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)	29,136,236.55	24,370,030.45
买入返售金融资产			
存货	(七)	909,479,849.20	860,305,422.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,136,583,382.51	1,111,782,109.84
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	664,886,820.96	663,972,160.59
投资性房地产			
固定资产	(九)	1,837,455,458.21	1,888,144,088.88
在建工程	(十)	24,088,850.00	23,164,650.00
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	63,809,573.23	69,047,137.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十二)	567,646.54	566,938.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,590,808,348.94	2,644,894,974.82
资产总计		3,727,391,731.45	3,756,677,084.66
流动负债:			
短期借款	(十四)	50,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(十五)	16,879,823.87	21,421,611.52
预收款项	(十六)	638,055.55	638,055.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十七)	1,367,300.22	1,230,074.90
应交税费	(十八)	25,774,499.95	34,334,567.52
应付利息			248,777.17
应付股利	(十九)	6,564,839.70	
其他应付款	(二十)	384,968,435.43	412,792,621.98
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		486,192,954.72	570,665,708.64
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			

长期应付款	(二十一)	505,680,000.00	505,680,000.00
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		505,680,000.00	505,680,000.00
负债合计		991,872,954.72	1,076,345,708.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十二)	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
资本公积	(二十三)	1,100,405,064.30	1,100,405,064.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十四)	18,183,856.33	18,183,856.33
一般风险准备			
未分配利润	(二十五)	351,312,547.33	295,298,211.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,683,101,467.96	2,627,087,131.99
少数股东权益		52,417,308.77	53,244,244.03
所有者权益合计		2,735,518,776.73	2,680,331,376.02
负债和所有者权益 总计		3,727,391,731.45	3,756,677,084.66

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

2013 年 6 月 30 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		85,994,603.53	60,269,053.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	1,569,008.50	676,457.50
预付款项		7,848,856.49	7,367,861.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二(二)	449,709,614.13	452,787,455.23
存货		821,807.05	1,376,000.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		545,943,889.70	522,476,827.84
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,002,334,407.00	985,619,746.63
投资性房地产			
固定资产		1,670,872,895.79	1,713,787,957.12
在建工程		24,088,850.00	23,164,650.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,567.23	41,005.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,457,577.54	26,457,181.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,723,784,297.56	2,749,070,540.47
资产总计		3,269,728,187.26	3,271,547,368.31

流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,136,350.02	18,779,222.22
预收款项			
应付职工薪酬		571,318.73	935,630.97
应交税费		14,437,645.13	17,069,388.89
应付利息			248,777.17
应付股利		6,564,839.70	
其他应付款		412,617,656.09	415,876,591.59
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		498,327,809.67	552,909,610.84
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		625,827,809.67	680,409,610.84
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		18,183,856.33	18,183,856.33
一般风险准备			
未分配利润		182,447,727.08	129,685,106.96
所有者权益(或股东权益) 合计		2,643,900,377.59	2,591,137,757.47
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		3,269,728,187.26	3,271,547,368.31

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

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十六)	202,414,175.56	192,544,223.04
其中: 营业收入		202,414,175.56	192,544,223.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		135,894,698.57	112,356,466.58
其中: 营业成本		83,702,992.56	76,390,515.56
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	(二十七)	7,139,370.05	5,260,859.38
销售费用	(二十八)	799,777.36	414,629.30
管理费用	(二十九)	42,544,194.34	29,631,358.39
财务费用	(三十)	1,705,530.70	659,103.95
资产减值损失		2,833.56	
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(三十一)	-2,077,243.67	4,763,382.21
投资收益(损失以“—”号填列)	(三十二)	14,142,283.17	30,419.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-914,660.37	30,419.72
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		78,584,516.49	84,981,558.39
加: 营业外收入	(三十四)	10,340,306.48	2,634,661.88
减: 营业外支出	(三十五)	37,172.77	123,836.43
其中: 非流动资产处置损失		21,752.92	49,174.55
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		88,887,650.20	87,492,383.84
减: 所得税费用	(三十六)	20,355,049.49	22,255,188.30
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		68,532,600.71	65,237,195.54

归属于母公司所有者的净利润		69,359,535.97	65,883,398.56
少数股东损益		-826,935.26	-646,203.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.057	0.054
（二）稀释每股收益		0.057	0.054
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		68,653,146.46	65,237,195.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,480,081.72	65,883,398.56
归属于少数股东的综合收益总额		-826,935.26	-646,203.02

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	160,850,728.30	156,325,670.70
减：营业成本		63,548,168.99	58,412,723.33
营业税金及附加		5,402,568.43	5,249,315.83
销售费用		0.00	
管理费用		30,236,005.46	18,830,239.18
财务费用		1,806,579.71	932,775.32
资产减值损失		1,583.56	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	十二（五）	13,478,682.64	-254,751.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		73,334,504.79	72,645,865.47
加：营业外收入		10,338,106.48	2,560,000.00
减：营业外支出		21,752.92	
其中：非流动资产处置损失		21,752.92	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		83,650,858.35	75,205,865.47
减：所得税费用		17,543,038.23	18,858,887.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		66,107,820.12	56,346,978.04
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.054	0.046
（二）稀释每股收益		0.054	0.046
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		66,107,820.12	56,346,978.04

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		200,509,368.87	194,452,373.13
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		40,433,516.12	47,929,168.95
经营活动现金流入小计		240,942,884.99	242,381,542.08
购买商品、接受劳务支付的现金		66,098,701.97	22,023,226.16
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		44,597,074.00	38,988,559.54
支付的各项税费		42,525,105.03	53,351,774.98
支付其他与经营活动有关的现金		45,361,128.68	66,301,712.95
经营活动现金流出小计		198,582,009.68	180,665,273.63
经营活动产生的现金流量净额		42,360,875.31	61,716,268.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,848,162.01	24,635,135.00
取得投资收益收到的现金		15,227,864.17	277,789.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,428.64	74,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,078,454.82	24,987,244.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,658,027.41	122,176,618.45
投资支付的现金		6,310,730.16	23,299,730.64
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		32,968,757.57	145,476,349.09

投资活动产生的现金流量净额		-11,890,302.75	-120,489,104.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
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		50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,426,656.44	1,364,027.77
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		109,426,656.44	1,364,027.77
筹资活动产生的现金流量净额		-59,426,656.44	48,635,972.23
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		-28,956,083.88	-10,136,864.20
加：期初现金及现金等价物余额		151,167,307.81	153,918,883.64
六、期末现金及现金等价物余额		122,211,223.93	143,782,019.44

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		159,570,204.47	157,334,903.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		45,941,030.77	20,590,215.65
经营活动现金流入小计		205,511,235.24	177,925,119.15
购买商品、接受劳务支付的现金		3,679,253.66	7,619,775.71
支付给职工以及为职工支付的现金		39,229,100.20	32,693,706.13
支付的各项税费		29,922,789.82	46,841,187.81
支付其他与经营活动有关的现金		35,599,514.98	28,239,208.17
经营活动现金流出小计		108,430,658.66	115,393,877.82
经营活动产生的现金流量净额		97,080,576.58	62,531,241.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			2,170,000.00
取得投资收益收到的现金		14,764,022.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,428.64	1,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,766,450.91	2,171,060.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		8,694,821.00	102,225,468.80

的现金			
投资支付的现金		18,000,000.00	
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		26,694,821.00	102,225,468.80
投资活动产生的现金流量净额		-11,928,370.09	-100,054,408.80
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		50,000,000.00	50,000,000.00
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		50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,426,656.44	1,364,027.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,426,656.44	1,364,027.77
筹资活动产生的现金流量净额		-59,426,656.44	48,635,972.23
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		25,725,550.05	11,112,804.76
加：期初现金及现金等价物余额		60,269,053.48	29,871,181.53
六、期末现金及现金等价物余额		85,994,603.53	40,983,986.29

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,213,200,000.00	1,100,405,064.30			18,183,856.33		295,298,211.36		53,244,244.03	2,680,331,376.02
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			18,183,856.33		295,298,211.36		53,244,244.03	2,680,331,376.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							56,014,335.97		-826,935.26	55,187,400.71
(一) 净利润							69,359,535.97		-826,935.26	68,532,600.71
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							69,359,535.97		-826,935.26	68,532,600.71
(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							-13,345,200.00			-13,345,200.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-13,345,200.00			-13,345,200.00
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	1,100,405,064.30			18,183,856.33		351,312,547.33		52,417,308.77	2,735,518,776.73

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	1,100,405,064.30			11,622,990.12		190,965,944.30		55,029,088.96	2,571,223,087.68
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	1,100,405,064.30			11,622,990.12		190,965,944.30		55,029,088.96	2,571,223,087.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							65,883,398.56		-646,203.02	65,237,195.54
(一)净利润							65,883,398.56		-646,203.02	65,237,195.54
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							65,883,398.56		-646,203.02	65,237,195.54
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	1,100,405,064.30			11,622,990.12		256,849,342.86		54,382,885.94	2,636,460,283.22

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,213,200,000.00	1,230,068,794.18			18,183,856.33		129,685,106.96	2,591,137,757.47
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	1,230,068,794.18			18,183,856.33		129,685,106.96	2,591,137,757.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							52,762,620.12	52,762,620.12
（一）净利润							66,107,820.12	66,107,820.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,107,820.12	66,107,820.12
（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							-13,345,200.00	-13,345,200.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-13,345,200.00	-13,345,200.00
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			18,183,856.33	182,447,727.08	2,643,900,377.59

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	1,230,068,794.18			11,622,990.12		82,769,311.04	2,537,661,095.34
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	1,230,068,794.18			11,622,990.12		82,769,311.04	2,537,661,095.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							56,346,978.04	56,346,978.04
(一) 净利润							56,346,978.04	56,346,978.04
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							56,346,978.04	56,346,978.04

(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	1,230,068,794.18			11,622,990.12	139,116,289.08	2,594,008,073.38

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

二、 公司基本情况

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%。2010 年 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

注册号：230000100070407

公司所处行业：公路管理与养护

公司经营范围：经公司登记机关依法登记，公司经营范围是：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）。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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，应到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。

(十) 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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 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

存货取得时以实际成本计价，发出存货的成本按加权平均法计算确定，低值易耗品于领用时一次摊销。

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

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

(十二) 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

(1) 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。

(2) 长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(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。

(十三) 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。

(十四) 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	10.8227 元/标准车次
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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计

量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 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。

(十六) 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		
所占用一般借款本金加权平均数	=	\sum	{	所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数

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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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

在提供劳务，同时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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 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	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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	实业投资、股权投资、证券投资咨询服务	5,100		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	投资兴办实业、国内商业、物资供销业、经济信息咨询	5,100		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	基础项目投资	2,700		90.00	90.00	是	15.94	-392.66	
大连东高新型管材有限公司	控股子公司	大连市		8,000	新型化学管材生产、销售；技术开发、技术服务等	7,400		92.50	92.50	是	-207.34	-781.96	
扬州东高新型管材有限公司	控股子公司	扬州市		1,000	新型管材生产、销售	1,000		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	管材销售	100		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	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		100.00	100.00	是			
黑龙江龙运现代交通有限公司	控股子公司	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、汽车租赁等。	13,900		92.67	92.67	是	1,385.69		

黑龙江龙源地产开发有限公司	控股子公司	哈尔滨市		3,000	房地产开发与经营、销售建筑机械和建筑装饰材料	3,000		100.00	100.00	是			
黑龙江信通地产开发有限公司	控股子公司	哈尔滨市		10,000	房地产开发与经营、销售建筑机械和建筑装饰材料	5,500		55.00	55.00	是	4,031.18	-468.82	
哈尔滨龙庆养护有限责任公司	控股子公司	哈尔滨市		100	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			
黑龙江交通龙源投资有限公司	控股子公司	哈尔滨市		2,000	实业投资；设计、制作、代理、发布国内各类广告；销售：机械设备、五金产品、电子产品、建筑材料	1,985.34		99.27	99.27	是	-13.39	-0.10	

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新增加纳入合并范围的控股子公司黑龙江交通龙源投资有限公司，该公司报告期内尚未开展营业活动。

(三) 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:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
黑龙江交通龙源投资有限公司	1,986.61	-13.39

六、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	21,293.27	18,970.60
人民币	21,293.27	18,970.60
银行存款：	127,800,033.00	156,756,556.78

人民币	127,800,033.00	156,756,556.78
其他货币资金：	643.00	2,525.77
人民币	643.00	2,525.77
合计	127,821,969.27	156,778,053.15

注：

1. 其他货币资金为子公司洋浦东大和深圳东大存出投资款。

2. 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，截至 2004 年 12 月 31 日的银行对账单存款余额为 10,745.34 元。黑龙江东高投资开发有限公司已向哈尔滨市中级人民法院起诉，要求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。2012 年 11 月，经黑龙江省高级人民法院裁定，因案件争议的事实涉嫌刑事犯罪，本案的处理需以刑事案件的审理结果为依据，现该刑事案件正在公安机关侦查过程中，裁定本案中止诉讼。详见附注九、1。

(二) 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	4,983,910.75	5,846,000.00
2.交易性权益工具投资	35,125,109.90	35,877,161.49
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	40,109,020.65	41,723,161.49

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	670,000.00	1,630,000.00
合 计	670,000.00	1,630,000.00

(四) 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 (%)						

按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	23,954,202.86	100	11,058,423.68	46.16	20,516,750.26	100	11,058,317.13	53.90
组合小计	23,954,202.86	100	11,058,423.68	46.16	20,516,750.26	100	11,058,317.13	53.90
合计	23,954,202.86	/	11,058,423.68	/	20,516,750.26	/	11,058,317.13	/

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	5,094,697.40	21.27		1,659,376.68	8.09	
1 至 2 年	1,917,115.79	8.01	95,855.75	1,914,983.91	9.33	95,749.20
2 至 3 年	3,253,103.80	13.58	325,310.38	3,253,103.80	15.86	325,310.38
3 至 4 年	3,677,614.40	15.35	735,522.88	3,677,614.40	17.92	735,522.88
4 至 5 年	183,228.00	0.76	73,291.20	183,228.00	0.89	73,291.20
5 年以上	9,828,443.47	41.03	9,828,443.47	9,828,443.47	47.91	9,828,443.47
合计	23,954,202.86	100.00	11,058,423.68	20,516,750.26	100	11,058,317.13

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 (%)
哈尔滨市利民开发区基础设施建设公司	第三方	2,360,328.00	3-4 年 1,138,348.74 元; 4-5 年 800,000.00 元; 5 年以上 421,979.26 元	9.85
哈尔滨群力项目新区基础设施项目部	第三方	2,135,230.00	3-4 年	8.91
石家庄宝石克拉管材有限公司	第三方	552,776.00	1-2 年	2.31
哈尔滨松北新区建设管理委员会	第三方	673,358.00	2-3 年	2.81
天元金旅集团	第三方	763,016.80	一年以内	3.19
合计	/	6,484,708.80	/	27.07

(五) 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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	90,581,668.61	100.00	61,445,432.06	67.83	85,812,735.50	100	61,442,705.05	71.60
组合小计	90,581,668.61	100.00	61,445,432.06	67.83	85,812,735.50	100	61,442,705.05	71.60
合计	90,581,668.61	/	61,445,432.06	/	85,812,735.50	/	61,442,705.05	/

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	13,241,007.09	9.94		8,526,614.18	9.94	
1 至 2 年	13,755,071.88	15.97	687,753.59	13,700,531.68	15.97	685,026.58
2 至 3 年	2,617,459.84	3.05	261,745.98	2,617,459.84	3.05	261,745.98
3 至 4 年	115,570.70	0.13	23,114.14	115,570.70	0.13	23,114.14
4 至 5 年	632,901.25	0.74	253,160.50	632,901.25	0.74	253,160.50
5 年以上	60,219,657.85	70.17	60,219,657.85	60,219,657.85	70.17	60,219,657.85
合计	90,581,668.61	100.00	61,445,432.06	85,812,735.50	100.00	61,442,705.05

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	26.80
东高油脂公司	第三方	12,000,000.00	5 年以上	13.25
天缘产权公司	第三方	3,200,000.00	5 年以上	3.53
哈尔滨好民居建设投资发展有限公司	第三方	8,995,376.46	1 年以内	9.93
哈尔滨电业局	第三方	2,292,000.00	1 年以内	2.53
合计	/	50,767,176.46	/	56.04

(六) 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	10,129,461.60	61.50	10,880,413.08	62.11

1 至 2 年	6,341,066.06	38.50	6,636,596.36	37.89
合计	16,470,527.66	100.00	17,517,009.44	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
黑龙江海富兴盛房产公司	第三方	6,334,428.56	1 年以内	车库租赁费
哈尔滨实业总公司	第三方	5,750,004.00	2-3 年	场地租赁费
哈尔滨医科大学第四医院	第三方	500,000.00	1 年以内	职工体检费
哈尔滨长城建筑集团第四分公司	第三方	1,280,649.02	1 年以内	预付工程款
黑龙江收费公路管理局肇东管理处	第三方	1,323,480.65	1-2 年	预付工程款
合计	/	15,188,562.23	/	/

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。

(七) 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	2,729,533.45		2,729,533.45	3,154,844.24		3,154,844.24
库存商品	5,845,478.66		5,845,478.66	6,894,095.59		6,894,095.59
开发成本	900,904,837.09		900,904,837.09	850,256,482.35		850,256,482.35
合计	909,479,849.20		909,479,849.20	860,305,422.18		860,305,422.18

(八) 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(%)
哈尔滨特宝	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	42.45	42.45

股份有限公司							
龙江银行股份有限公司	652,857,916.00	652,857,916.00		652,857,916.00		7.97	7.97

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 (%)
黑龙江龙申国际经济贸易有限公司	10,000,000.00	9,492,914.34	-1,285,339.63	8,207,574.71		33.00	33.00
龙运现代车用燃气经销有限公司	1,400,000.00	1,621,330.25	200,000.00	1,821,330.25		40.00	40.00

(九) 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：	2,478,261,836.76	4,306,957.77		14,748,297.78	2,467,820,496.75
其中：房屋及建筑物	220,703,369.74	0.00		12,670,396.22	208,032,973.52
机器设备	29,421,833.82	212,476.00		2,077,901.56	27,556,408.26
运输工具	144,552,189.87	399,870.12			144,952,059.99
公路及构筑物	2,007,597,726.22	2,249,520.00			2,009,847,246.22
交通设施	48,855,262.22	954,633.65			49,809,895.87
其他	27,131,454.89	490,458.00			27,621,912.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	590,117,747.88		46,272,215.08	6,024,924.42	630,365,038.54
其中：房屋及建筑物	18,949,725.65		3,457,732.32	4,252,902.39	18,154,555.58
机器设备	17,365,731.85		778,961.39		18,144,693.24
运输工具	35,226,356.89		8,481,782.21	1,772,022.03	41,936,117.07
公路及构筑物	490,473,726.15		29,782,363.63		520,256,089.78
交通设施	23,835,841.43		2,851,860.16		26,687,701.59
其他	4,266,365.91		919,515.37		5,185,881.28
三、固定资产账面净值合计	1,888,144,088.88	/		/	1,837,455,458.21
其中：房屋及建筑物	201,753,644.09	/		/	189,878,417.94
机器设备	12,056,101.97	/		/	9,411,715.02

运输工具	109,325,832.98	/	/	103,015,942.92
公路及构筑物	1,517,124,000.07	/	/	1,489,591,156.44
交通设施	25,019,420.79	/	/	23,122,194.28
其他	22,865,088.98	/	/	22,436,031.61
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	1,888,144,088.88	/	/	1,837,455,458.21
其中：房屋及建筑物	201,753,644.09	/	/	189,878,417.94
机器设备	12,056,101.97	/	/	9,411,715.02
运输工具	109,325,832.98	/	/	103,015,942.92
公路及构筑物	1,517,124,000.07	/	/	1,489,591,156.44
交通设施	25,019,420.79	/	/	23,122,194.28
其他	22,865,088.98	/	/	22,436,031.61

本期折旧额：46,272,215.08 元。

说明：

(1) 本期增加固定资产 4,306,957.77 元，主要为本公司哈大高速公路辅助设施完工转入固定资产。

(2) 截至本报告报出日，本公司购买哈尔滨群力第五大道办公楼（净值 83,501,250.00 元）房屋产权证正在办理过程中，预计 2013 年底前申领房产证；子公司黑龙江龙运现代交通运输有限公司购买办公楼（净值 54,502,300.00 元），预计 2013 年底前申领房产证。

(3) 固定资产中有原值 18,012,461.74 元、净值为 12,415,083.97 元的房屋建筑物，为大连东高新型管材有限公司位于大连市金州区光明街道房屋产权，因涉及借款纠纷被查封。详见附注九、3。

(十) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	24,088,850.00		24,088,850.00			23,164,650.00

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
机电系统改造项目	27,590,533.00	23,164,650.00	924,200.00	87.31	自筹	24,088,850.00
合计	27,590,533.00	23,164,650.00	924,200.00	/	/	24,088,850.00

(十一) 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	87,413,652.10			87,413,652.10
土地使用权	7,115,682.10			7,115,682.10
特许经营权	80,000,000.00			80,000,000.00
其他使用权	30,000.00			30,000.00
软件	267,970.00			267,970.00
二、累计摊销合计	18,366,514.90	5,237,563.97		23,604,078.87
土地使用权	2,215,799.95	61,501.13		2,277,301.08
特许经营权	15,910,000.00	5,160,000.00		21,070,000.00
其他使用权	30,000.00			30,000.00
软件	210,714.95	16,062.84		226,777.79
三、无形资产账面净值合计	69,047,137.20	-5,237,563.97		63,809,573.23
土地使用权	4,899,882.15	-61,501.13		4,838,381.02
特许经营权	64,090,000.00	-5,160,000.00		58,930,000.00
其他使用权				
软件	57,255.05	-16,062.84		41,192.21
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	69,047,137.20	-5,237,563.97		63,809,573.23
土地使用权	4,899,882.15	-61,501.13		4,838,381.02
特许经营权	64,090,000.00	-5,160,000.00		58,930,000.00
其他使用权				
软件	57,255.05	-16,062.84		41,192.21

本期摊销额: 5,237,563.97 元。

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, 使用权受限, 详见附注九、3、4。

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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	567,646.54	566,938.15
小计	567,646.54	566,938.15

(十三) 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	72,501,022.18	2,833.56			72,503,855.74
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	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	102,501,022.18	2,833.56			102,503,855.74

(十四) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	50,000,000.00	100,000,000.00

注：期末余额 50,000,000.00 元为向锦州银行股份有限公司哈尔滨开发区支行借款，借款期限为一年，到期还款日为 2014 年 2 月 6 日

(十五) 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	14,277,359.57	18,858,222.22

货款	2,602,464.30	2,563,389.30
合计	16,879,823.87	21,421,611.52

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占应付账款的比例(%)	账龄	与本公司的关系
黑龙江北龙交通工程公司	471,997.00	2.8	2-3 年	第三方
涿州蓝天网架绥化分公司	491,382.10	2.91	2-3 年	第三方
哈尔滨建创钢结构公司	707,128.63	4.19	2-3 年	第三方
中科建设开发总公司	800,000.00	4.74	1 年以内	第三方
黑龙江华通道桥工程公司	442,676.00	2.62	1-2 年	第三方
黑龙江成泰公路工程公司	486,590.00	2.88	1 年以内	第三方
合计	3,399,773.73	20.14		

(十六) 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	638,055.55	638,055.55
合计	638,055.55	638,055.55

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。

(十七) 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	288,937.14	27,416,457.00	27,031,892.55	673,501.59
二、职工福利费		5,583,561.78	5,583,561.78	0.00
三、社会保险费	753,103.83	5,233,441.42	5,501,075.69	485,469.56
养老保险费	3,132.96	2,876,275.43	2,814,924.47	64,483.92
医疗保险费	53,208.89	989,613.59	954,662.28	88,160.20
工伤保险费	10,519.45	64,047.88	62,423.32	12,144.01
生育保险费	2,279.36	580,351.28	580,080.40	2,550.24
失业保险费	8,014.50	45,836.05	43,512.85	10,337.70
年金缴费	675,948.67	677,317.19	1,045,472.37	307,793.49
四、住房公积金	22,620.68	333,086.00	290,816.00	64,890.68
五、辞退福利		51,023.90	51,023.90	0.00

六、其他	87,146.18	276,282.48	276,282.48	87,146.18
七、工会经费及职工教育经费	78,267.07	542,582.80	564,557.66	56,292.21
合计	1,230,074.90	39,436,435.38	39,299,210.06	1,367,300.22

工会经费和职工教育经费金额 542,582.80 元，因解除劳动关系给予补偿 51,023.90 元。

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,947,168.86	5,193,055.08
营业税	7,194,229.04	8,011,463.07
企业所得税	6,827,879.54	15,480,056.44
个人所得税	154,239.65	668,741.55
城市维护建设税	498,158.14	869,935.30
教育费附加	356,119.00	535,036.12
土地增值税	3,286,145.30	3,286,145.30
车船使用税	1,077.00	1,077.00
契税	228,000.02	228,000.02
其他	281,483.40	61,057.64
合计	25,774,499.95	34,334,567.52

(十九) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
黑龙江高速公路集团公司	6,564,839.70		
合计	6,564,839.70		/

(二十) 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	363,674,116.95	381,705,614.46
质保金	20,860,613.23	21,426,000.00
其他	433,705.25	9,661,007.52
合计	384,968,435.43	412,792,621.98

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	354,536,451.45	364,353,114.46
合计	354,536,451.45	364,353,114.46

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	占其他应付账款的比例 (%)	账龄	与本公司的关系
------	----	----------------	----	---------

黑龙江高速公路集团公司	124,536,451.45	32.36	3 年以上	第三方
哈市政三公司	2,796,528.77	0.73	3 年以上	第三方
肇东管理处	875,358.37	0.23	3 年以上	第三方
合计	128,208,338.59	33.32		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质及内容
黑龙江高速公路集团公司	124,536,451.45	借款
出租车司机	19,506,000.00	风险抵押金
合计	144,042,451.45	

(二十一) 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
华北高速公路股份有限公司		294,140,000.00			294,140,000.00
黑龙江省高速公路集团公司		127,500,000.00			127,500,000.00
哈尔滨嘉创信远投资有限公司		84,040,000.00			84,040,000.00
合计		505,680,000.00			505,680,000.00

(1) 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 45,500.00 万元，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 22,750.00 万元：2008 年 12 月底前，偿还 5,000.00 万元；2010 年 12 月底前偿还 5,000.00 万元；2014 年底前偿还 12,750.00 万元。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 5,000.00 万元，本公司亦于 2010 年按约定偿还 5,000.00 万元。

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。

(2) 应付华北高速公路股份有限公司人民币 29,414.00 万元、哈尔滨嘉创信远投资有限公司人民币 8,404.00 万元为子公司黑龙江信通房地产开发有限公司用于缴纳土地出让金向其股东借款，借款时间自 2012 年 8 月 20 日至 2014 年 9 月 20 日，该借款为无息借款。黑龙江信通房地产开发有限公司将在借款期限内分期还款，每期还款按股东对黑龙江信通房地产开发有限公司的持股比例分别偿还。

(二十二) 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

(二十三) 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

(二十四) 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	18,183,856.33			18,183,856.33
合计	18,183,856.33			18,183,856.33

(二十五) 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	295,298,211.36	/
调整后 年初未分配利润	295,298,211.36	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	69,359,535.97	/
应付普通股股利	13,345,200.00	
期末未分配利润	351,312,547.33	/

(二十六) 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	202,414,175.56	192,544,223.04
营业成本	83,702,992.56	76,390,515.56

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通行费收入	160,850,728.30	63,548,168.99	156,325,670.70	58,412,723.33
出租营运	34,196,921.00	15,136,771.12	32,183,653.00	14,671,999.05
制造行业	7,366,526.26	5,018,052.45	4,034,899.34	3,305,793.18

合计	202,414,175.56	83,702,992.56	192,544,223.04	76,390,515.56
----	----------------	---------------	----------------	---------------

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	202,414,175.56	83,702,992.56	192,544,223.04	76,390,515.56
合 计	202,414,175.56	83,702,992.56	192,544,223.04	76,390,515.56

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
内蒙古包钢钢联股份有限公司	2,237,232.00	1.11
江西省水电工程局	1,698,621.60	0.84
中城建第十一工程局	1,590,416.40	0.79
中国能源建设集团	624,579.00	0.31
黑龙江泽林市政工程有限公司	96,260.00	0.05
合 计	6,247,109.00	3.10

(二十七) 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	6,375,590.20	4,686,897.15	车辆通行费收入、出租车营运收入
城市维护建设税	445,534.10	328,082.81	应缴流转税税额
教育费附加	318,245.75	234,335.87	应缴流转税税额
其他		11,543.55	
合 计	7,139,370.05	5,260,859.38	/

(二十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	361,579.38	212,713.60
差旅及招待费	202,196.72	165,844.74
车辆使用费	31,042.4	5,865
办公费	7,330.10	30,205.96
其他	197,628.76	
合 计	799,777.36	414,629.30

(二十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	24,211,750.14	14,687,768.04
办公费	1,233,855.89	2,695,180.72
差旅费及业务招待费	1,398,032.15	2,381,272.50
聘请中介机构费	912,949.00	411,964.00

宣传费	222,275.00	392,551.75
董事监事会费用	2,349,986.46	1,461,661.70
折旧及摊销额	4,393,670.44	4,867,488.63
低值易耗品摊销	3,005,609.95	147,150.00
其他	4,816,065.31	2,586,321.05
合计	42,544,194.34	29,631,358.39

(三十) 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	2,037,893.15	1,364,027.77
利息收入	-380,248.22	-708,700.22
手续费	47,885.77	3,776.40
合 计	1,705,530.70	659,103.95

(三十一) 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	-2,077,243.67	4,763,382.21
合 计	-2,077,243.67	4,763,382.21

(三十二) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,764,022.27	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,085,339.63	-254,751.57
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	463,600.53	285,171.29
合 计	14,142,283.17	30,419.72

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
龙江银行股份有限公司	14,764,022.27	69,995.52	持股比例同比增长，红利增多
合 计	14,764,022.27	69,995.52	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
龙运现代车用燃气经销有限公司	200,000.00		
黑龙江龙申国际经济贸易有限公司	-1,285,339.63	-254,751.57	

合 计	-1,085,339.63	-254,751.57	/
-----	---------------	-------------	---

(三十三) 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	2,833.56	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	2,833.56	

(三十四) 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	1,088,106.48	74,661.88	1,088,106.48
其中: 固定资产处置利得	1,088,106.48	74,661.88	1,088,106.48
政府补助	9,250,000.00	2,560,000.00	9,250,000.00
其他	2,200.00		2,200.00
合 计	10,340,306.48	2,634,661.88	10,340,306.48

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
道里区政府补贴	9,250,000.00	2,560,000.00	纳税奖励
合 计	9,250,000.00	2,560,000.00	/

(三十五) 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	21,752.92	79,695.29	21,752.92
其中: 固定资产处置损失	21,752.92	79,695.29	21,752.92

其他	15,419.85	44,141.14	15,419.85
合计	37,172.77	123,836.43	37,172.77

(三十六) 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	20,355,757.88	22,255,188.30
递延所得税调整	-708.39	
合计	20,355,049.49	22,255,188.30

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润	1	69,359,535.97	65,883,398.56
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	2	5,673,236.39	7,274,207.66
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	63,686,299.58	58,609,190.90
期初股份总数	4	1,213,200,000	1,213,200,000
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年末的月份数	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年末的月份数	9		
报告月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数 $11=4+5+6 \times 7/10-8 \times 9/10$	11	1,213,200,000	1,213,200,000
基本每股收益	12=1/11	0.057	0.054
扣除非经常性损益后的基本每股收益	13=3/11	0.052	0.049
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	0.057	0.054
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	15=3/11	0.052	0.049

(三十八) 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	33,595,434.53
收利息	352,441.79
赔款	1,330,639.80
收保证金	5,155,000.00
合 计	40,433,516.12

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	15,931,141.70
赔付	1,206,542.95
保证金	3,865,000.00
付现管理费	24,358,444.03
合 计	45,361,128.68

(三十九) 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	68,532,600.71	65,237,195.54
加: 资产减值准备	2,833.56	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,165,181.43	38,355,876.21
无形资产摊销	5,237,563.97	5,163,750.00
长期待摊费用摊销		1,875.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,066,353.56	-10,348.00
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	2,077,243.67	-4,763,382.21
财务费用 (收益以“-”号填列)	2,037,893.15	904,032.38
投资损失 (收益以“-”号填列)	-13,735,724.22	-22,917.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	83.39	
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)	-49,174,427.02	-7,989,286.44
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-16,169,278.32	-24,847,571.64
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-1,546,741.45	-10,312,955.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,360,875.31	61,716,268.45

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	122,211,223.93	143,782,019.44
减: 现金的期初余额	151,167,307.81	153,918,883.64
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	-28,956,083.88	-10,136,864.20

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	122,211,223.93	151,167,303.81
其中: 库存现金	21,293.27	18,970.60
可随时用于支付的银行存款	122,189,287.66	151,145,811.44
可随时用于支付的其他货币资金	643.00	2,525.77
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	122,211,223.93	151,167,307.81

3、 现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物中未包含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, 详见附注九、1。

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 亿元 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	国有控股	哈尔滨	孙熠嵩	高等级公路的开发、建设、管理、养护经营	196.8173	49.19	49.19	黑龙江省交通运输厅	12697676-2

(二) 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	孔德楠	实业投资、股权投资、证券投资咨询服务	5,100	100	100	71380225-7
深圳市东大投资发展有限公司	有限责任公司	深圳市	孔德楠	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	15,000	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	何玉轩	新型化学管材生产	8,000	92.5	92.5	72604143-4
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
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

黑龙江交通龙源投资有限公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	王凯	实业投资；设计、制作、代理、发布国内各类广告；销售：机械设备、五金产品、电子产品、建筑材料	2,000	99.27	99.27	06609755-4
---------------	-------------	-----	----	---	-------	-------	-------	------------

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
哈尔滨特宝股份有限公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	张晓光	多功能网络中央空调和热工、暖通产品的技术开发、生产、销售	7,100	42.45	42.45	72896429-1
黑龙江龙申国际经济贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	王晓天	对俄口岸投资管理、对外经济技术合作、原油、木材、煤炭、粮食进出口贸易、机电、家电名优产品经销等	3,030	33	33	55613726-4
龙运现代车用燃气经销有限公司	有 限 责 任 公 司	哈尔滨	高大伦	车用天然气	300	40	40	57808489-6

(四) 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
华北高速公路股份有限公司	其他	71092516-3
哈尔滨嘉创信远投资有限公司	其他	57190793-3

(五) 关联交易情况

1、出售商品/提供劳务情况表

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	转让哈大路沿线部分房屋建筑物	经董事会决议通过，按评估价出售	926.00	100.00		
黑龙江交通实业总公司	租用场地	经董事会决议通过，按协议价租用	600.00	100.00		

2、关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华北高速公路股份有限公司	29,414.00	2012年8月20日	2014年9月20日	款项用于信通房地产缴纳土地出让金
哈尔滨嘉创信远投资有限公司	8,404.00	2012年8月20日	2014年9月20日	款项用于信通房地产缴纳土地出让金
黑龙江省高速公路集团公司	23,000.00	2012年12月17日	2013年12月16日	款项用于购买龙江银行股权

(六) 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	哈尔滨特宝股份有限公司	482,625.00	482,625.00	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	354,536,451.45	364,353,114.46
长期应付款	黑龙江省高速公路集团公司	127,500,000.00	127,500,000.00
长期应付款	华北高速公路股份有限公司	294,140,000.00	294,140,000.00
长期应付款	哈尔滨嘉创信远投资有限公司	84,040,000.00	84,040,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1.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（简称东高投资）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 3 月 3 日，东高投资向哈尔滨市中级人民法院起诉，要求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东高投资存款 5,610,745.34 元及利息，并判决案件受理费由中国银行哈尔滨河松支行承担。

中行哈尔滨河松街支行不服上述判决，于 2012 年 3 月 5 日上诉请求撤销哈尔滨市中级人民法院出具（2006）哈民三初字第 55 号判决书。

2012 年 11 月 22 日，黑龙江省高级人民法院[2012]黑商终字第 65 号民事裁定书裁定，因案件争议的事实涉嫌刑事犯罪，本案的处理需以刑事案件的审理结果为依据，现该刑事案件正在公安机关侦查过程中，裁定本案中止诉讼。

截至本财务报表批准报出日，该存款纠纷涉及的刑事案件尚未审结，款项能否收回具有不确定性。

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（简称东高投资）与黑龙江世纪东高公路投资有限公司（简称世纪东高）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，东高投资向世纪东高交纳工程总造价 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，但世纪东高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，且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，要求解除与世纪东高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（2005）庆仲（裁）字第（5）号裁决书裁决：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》；世纪东高返还履约保证金及利息共 25,290,446.58 元。

2005 年 12 月下旬，东高投资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世纪东高公告送达了（2006）庆执字第 39 号执行通知书，此案尚未执行终结。

公司之子公司东高投资已对世纪东高所欠履约保证金全额计提坏账准备。截至本财务报表批准报出日，款项能否收回具有不确定性。

3.本公司诉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（简称大连东高）在生产过程中，以经营资金困难为由，两次从原东北高速公路股份有限公司（简称原东北高速）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，承担案件受理费、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，用其所拥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 2007 年 9 月 7 日（2007）吉民二初字第 49 号民事裁定书裁决：查封大连东高所拥有价值相当于人民币 4,500 万元的财产；查封原东北高速用以提供担保的房产，查封期 2 年。

根据吉林省高级人民法院 2008 年 11 月 7 日（2007）吉民二初字第 49 号民事调解书，确定大连东高履行债务的最后期限为 2011 年 12 月 31 日。原东北高速分立后，该债权的权力承继人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上述财产的申请。

2011 年 8 月 22 日，吉林省高级人民法院做出裁定：继续查封大连东高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；继续查封大连东高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。

2012 年 8 月 21 日，吉林省高级人民法院做出裁定：继续查封大连东高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；继续查封大连东高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。

公司已对大连东高新型管材有限公司欠款全额计提坏账准备。

4.大连东泊九州贸易有限公司诉大连东高新型管材有限公司出资纠纷案

2004 年 9 月 22 日，大连东高与大连东泊九州贸易有限公司（简称“东泊九州”）签订《出资人协议书》，该协议约定：大连东高以位于大连市金洲区国防路 160 号的 40,966 平方米土地评估作价人民币 800 万元出资，东泊九州以其货币资金、厂房和土地等资产作价人民币 1200 万元出资，共同设立大连东泊国际工程设备交易中心有限公司（简称“交易中心”）。

2006 年 3 月 13 日，交易中心在大连市中级人民法院对大连东高提起民事诉讼，请求人民法院判令大连东高向其履行出资义务（将土地或者等值财产过户至交易中心名下）。2006 年 10 月 17 日，大连市工商行政管理局查明交易中心在注册过程中提交虚假证明材料，情节特别严重，依法撤销了交易中心的注册登记。2006 年 12 月 5 日，大连市中级人民法院制作了民事裁定书：以交易中心已经被撤销登记，不具有诉讼主体资格为由依法驳回了交易中心的起诉。交易中心不服该裁定，并上诉至辽宁省高级人民法院。2007 年 5 月 8 日，辽宁省高级人民法院（2007）辽民二终字第 155 号《民事裁定书》维持了大连市中级人民法院的上述裁定，驳回了交易中心的上诉。至此，交易中心诉讼大连东高履行出资义务案结束。

2007 年 10 月 8 日，前述《出资人协议书》的另一方出资人东泊九州以其名义对大连东高提起诉讼，诉请大连东高履行出资的义务。2011 年 5 月 16 日，大连市中级人民法院对该案以（2010）大民三初字第 122 号民事判决书，判决：驳回大连东泊九州贸易有限公司关于大连东高履行出资义务的诉讼请求。2011 年 10 月 27 日，辽宁省高级人民法院对该案出具[2011]辽民终字第 110 号《民事判决书》驳回上诉，维持原判。至此，东泊九州诉讼大连东高履行出资义务案结束。

2011 年 12 月 18 日，九州贸易再次起诉大连东高，以大连东泊国际工程设备交易中心有限公司出现被撤销的解散事由后没有在法定期间内成立清算组进行清算为由申请强制清算。2012 年 2 月 16 日，大连市中级人民法院（2012）大民三他字第 1-1 号民事裁定书裁定，受理九州贸易对大连东泊国际工程设备交易中心有限公司的强制清算申请。2012 年 3 月 1 日，大连市中级人民法院作出（2012）

大民三他字第 1-2 号《民事裁定书》，裁定查封大连东泊国际工程设备交易中心有限公司的股东大连东高所认缴的出资（尚未缴纳）大连市金州区光明街道国防路 160 号的 40,966 平方米国有土地使用权。由于该被查封的土地已因“公司与大连东高借款纠纷案”被吉林省高级人民法院判决胜诉在先，东泊九州轮候查封。

2012 年 4 月 19 日，大连东高以（2012）大民三他字第 1-1 号《民事裁定书》适用法律错误、违反法定程序为由向辽宁省高级人民法院申请再审，请求依法撤销该《民事裁定书》，并依法驳回东泊九州对交易中心的强制清算申请。

2012 年 6 月 18 日，辽宁省高级人民法院接受大连东高不服大连中级人民法院（2012）大民三他字第 1-1 号民事裁定书提出的再审上诉申请，本案正在审理中。

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或有事项。

十、 承诺事项：

（一） 前期承诺履行情况

公司于 2013 年 6 月 3 日召开第一届董事会 2013 年第五次临时会议，审议通过了《关于大股东龙高集团履行承诺回购房产的议案》龙高集团购买哈大分公司办公楼接楼、哈大分公司车库、机电系统办公室、安达站接楼、三八站接楼、承平站接楼、哈站接楼和大庆站接楼及养护分公司车库等 9 处房产（包含了该问题中提出的未办理产权证的 8 处房产），完成了大股东龙高集团关于完善土地、房屋权属的承诺。

十一、 其他重要事项：

（一） 其他

经本公司第一届董事会 2012 年第八次临时会议和 2012 年第二次临时股东大会决议通过：同意本公司非公开发行股票募集资金，拟以 2.25 元/股价格向控股股东黑龙江省高速公路集团公司非公开发行 1.02 亿股，定向募集资金 2.30 亿元用于增持龙江银行的股份；同意黑龙江省高速公路集团公司以现金 2.30 亿元注入本公司替代原承诺的资产注入。2012 年 12 月 20 日，本公司已取得黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会黑国资产【2012】313 号文件批复，同意本公司向黑龙江省高速公路集团公司非公开发行股票。

2013 年 4 月 26 日，本公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（130470 号），中国证监会对本公司提交的非公开发行股票行政许可申请材料进行了审查。认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对本公司提交的行政许可申请予以受理。

截至 2013 年 6 月 30 日，非公开发行股票事项尚未通过中国证监会的审批。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 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	1,569,008.50	100			676,457.50			
合计	1,569,008.50	/		/	676,457.50	/		/

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	1,569,008.50	100.00				
合计	1,569,008.50	100.00				

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天元金旅集团	第三方	763,016.80	1 年以内	48.63
大庆龙运客运集团	第三方	327,347.40	1 年以内	20.87
龙运集团	第三方	281,399.00	1 年以内	17.93
大庆客运集团	第三方	197,245.30	1 年以内	12.57
合计	/	1,569,008.50	/	100.00

(二) 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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	583,465,863.83	100.00	133,756,249.70	23.74	586,542,121.37	100	133,754,666.14	22.80
组合小计	583,465,863.83		133,756,249.70		586,542,121.37	100	133,754,666.14	22.80
合计	583,465,863.83	/	133,756,249.70	/	586,542,121.37	/	133,754,666.14	/

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	1,283,151.50	0.22		4,391,080.24	0.75	
1 至 2 年	464,558,116.41	79.62	23,227,905.82	464,526,445.21	79.20	23,226,322.26
2 至 3 年	995,835.60	0.17	99,583.56	995,835.60	0.17	99,583.56
3 至 4 年	1,000,000.00	0.17	200,000.00	1,000,000.00	0.17	200,000.00
4 至 5 年	9,000,000.00	1.54	3,600,000.00	9,000,000.00	1.53	3,600,000.00
5 年以上	106,628,760.32	18.28	106,628,760.32	106,628,760.32	18.18	106,628,760.32
合计	583,465,863.83	100.00	133,756,249.70	586,542,121.37	100.00	133,754,666.14

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	462,220,000.00	1-2 年	79.22
大连东高新型管材有限公司	子公司	89,229,165.50	1 年以内 3,038,757.00 元； 1-2 年 20,000.00 元； 2-3 年 980,000.00 元； 3-4 年 1,000,000.00 元； 4-5 年 9,000,000.00 元； 5 年以上 75,190,408.50 元	15.29
东高油脂公司	第三方	12,000,000.00	5 年以上	2.06
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
天元产权公司	第三方	2,000,000.00	5 年以上	0.34
合计	/	568,449,165.50	/	97.42

(三) 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		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	25,565,531.82		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		100	100
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		100	100
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	100
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	55
哈 尔 滨 龙 庆 养 护 管 理 有 限 责 任 公 司							100	100
龙 江 银 行 股 份 有 限 公 司	652,857,916.00	652,857,916.00		652,857,916.00			7.97	7.97
黑 龙 江 交 通 龙 源 投 资 有 限 公 司	18,000,000.00	0	18,000,000.00	18,000,000.00			90.00	90.00
哈 尔 滨 特 宝 股 份 有 限	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		42.45	42.45

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

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	9,492,914.34	-1,285,339.63	8,207,574.71				33.00	33.00

(四) 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	160,850,728.30	156,325,670.70
营业成本	63,548,168.99	58,412,723.33

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通行费收入	160,850,728.30	63,548,168.99	156,325,670.70	58,412,723.33
合 计	160,850,728.30	63,548,168.99	156,325,670.70	58,412,723.33

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	160,850,728.30	63,548,168.99	156,325,670.70	58,412,723.33
合 计	160,850,728.30	63,548,168.99	156,325,670.70	58,412,723.33

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,764,022.27	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,285,339.63	-254,751.57
合 计	13,478,682.64	-254,751.57

(六) 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	66,107,820.12	56,346,978.04
加：资产减值准备	1,583.56	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,302,880.97	30,619,159.09
无形资产摊销	10,437.84	
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）	-1,066,353.56	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,037,893.15	932,775.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,478,682.64	254,751.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	395.89	
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）	554,193.54	-1,059,756.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,704,294.65	-14,798,124.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,093,886.94	-9,764,542.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	97,080,576.58	62,531,241.33
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	85,994,603.53	40,983,986.29
减：现金的期初余额	60,269,053.48	29,871,181.53
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	25,725,550.05	11,112,804.76

十三、 补充资料

(一) 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,066,353.56	
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	-2,077,243.67	公司之子公司交易性金融资产本期公允价值变动损失

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,267,619.85	主要是公司注册地所在政府给予的税收奖励
所得税影响额	- 2,583,493.35	
合 计	5,673,236.39	

(二) 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	2.61	0.057	0.057
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.39	0.052	0.052

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
短期借款	50,000,000.00	100,000,000.00	-50	母公司本期偿还银行贷款
应付利息		248,777.17	-100	本期已支付上期应付利息
应付股利	6,564,839.70		100	本期新增应付黑龙江省高速公路集团公司股息红利
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 %	变动原因说明
营业税金及附加	7,139,370.05	5,260,859.38	35.71	因主营业务收入增长而相应增加的流转税金
销售费用	799,777.36	414,629.30	92.89	因子公司大连东高销售收入增长销售费用相应增加
管理费用	42,544,194.34	29,631,358.39	43.58	主要是折旧摊销及人力成本同比增加所致
财务费用	1,705,530.70	659,103.95	158.77	本期累计付息贷款高于上年同期, 应偿付利息相应增加
资产减值损失	2,833.56		100	本期同比增加坏账准备
公允价值变动收益	-2,077,243.67	4,763,382.21	-143.61	公司之子公司深圳东大的证券投资本期持有损失同比增加
营业外收入	10,340,306.48	2,634,661.88	292.47	本期政府纳税奖励较上期增加
营业外支出	37,172.77	123,836.43	-69.98	本期处置固定资产损失较上期减少
投资收益	14,142,283.17	30,419.72	46,390.51	本期同比增加投资龙江银行收益

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
购买商品、接受劳务支付的现金	66,098,701.97	22,023,226.16	200.13	本期子公司信通房地产增加契税支出 4202 万元
取得投资收益收到的现金	15,227,864.17	277,789.21	5,381.81	本期收到龙江银行分回的股息红利

第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人签名的 2013 年半年度报告全文。
- 二、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》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
2013 年 8 月 26 日