

华北高速公路股份有限公司

HUABEI EXPRESSWAY CO., LTD

2009 年年度报告



# 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第六节	公司治理结构.....	16
第七节	股东大会情况简介.....	19
第八节	董事会报告.....	21
第九节	监事会报告.....	33
第十节	重要事项.....	35
第十一节	财务报告.....	40
第十二节	备查文件.....	96

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事孟杰先生、独立董事石万鹏先生因工作原因未能出席本次会议，已分别授权董事罗翼女士、独立董事秦伟先生代为行使表决权。

京都天华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。

本公司董事长郑海军先生、财务总监罗翼女士及会计机构负责人（会计主管人员）田英明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：华北高速公路股份有限公司  
公司法定英文名称：HUABEI EXPRESSWAY CO., LTD
- 二、公司法定代表人：郑海军先生
- 三、公司董事会秘书：郝继业先生  
证券事务代表：施惊雷先生  
联系地址：北京市经济技术开发区东环北路9号  
电 话：010-58021999 010-58021227  
传 真：010-58021229  
电子信箱：hbgsgl2005@126.com
- 四、公司注册地址：北京市经济技术开发区东环北路9号  
公司办公地址：北京市经济技术开发区东环北路9号  
邮政编码：100176  
互联网网址：<http://www.hbgsgl.com.cn>  
电子信箱：hbgsgl2005@126.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》  
年度报告指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：华北高速  
股票代码：000916
- 七、其他有关资料  
公司注册登记日期：1999年9月6日  
公司注册登记地点：国家工商行政管理总局  
企业法人营业执照注册号：1000001003226  
税务登记号码：110224710925163  
公司聘任会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司  
办公地址：北京市建国门外大街22号赛特广场五层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度会计数据

单位：元

项 目	金 额
营业利润	373,505,827.93
利润总额	372,305,146.93
归属于上市公司股东的净利润	289,859,161.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	264,758,922.16
经营活动产生的现金流量净额	320,858,713.39

#### 非经常损益项目

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	-1,709,383.64
政府补助	377,669.90
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	32,327,089.88
委托他人投资或管理资产的损益	311,644.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	131,032.74
非经常性损益总额	31,438,052.88
减：非经常性损益的所得税影响数	6,515,334.72
减：根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
非经常性损益净额	24,922,718.16
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-177,521.55
归属于公司普通股股东的非经常性损益	25,100,239.71

#### 二、截止报告期末公司近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	816,919,059.47	803,847,610.04	803,847,610.04	1.63	801,423,704.85	801,423,704.85
利润总额	372,305,146.93	338,064,693.60	338,064,693.60	10.13	457,679,533.78	457,679,533.78
归属于上市公司股东的	289,859,161.87	251,992,309.67	251,992,309.67	15.03	312,144,992.86	312,144,992.86

净利润						
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	264,758,922.16	264,068,364.26	264,068,364.26	0.26	312,143,223.38	289,851,439.13
经营活动产生的现金流量净额	320,858,713.39	310,682,409.98	310,682,409.98	3.28	353,385,070.35	353,385,070.35
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减(%)	2007年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	4,219,902,823.31	3,523,967,289.05	3,523,967,289.05	19.75	4,090,599,052.53	4,090,599,052.53
归属于上市公司股东的所有者权益	3,903,285,391.85	3,368,363,903.63	3,368,363,903.63	15.88	3,773,341,613.71	3,773,341,613.71
股本	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	0.00	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00

单位：元

	2009年	2008年		本年比上年增减(%)	2007年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益	0.27	0.23	0.23	17.39	0.29	0.29
稀释每股收益	0.27	0.23	0.23	17.39	0.29	0.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.24	0.24	0.24	0	0.29	0.27
加权平均净资产收益率(%)	8.00%	6.66%	6.66%	增加1.34个百分点	9.91	9.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.31%	6.98%	6.98%	增加0.33个百分点	9.91	9.21
每股经营活动产生的现金流量净额	0.294	0.285	0.285	3.16	0.32	0.32
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减(%)	2007年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	3.58	3.09	3.09	15.86	3.46	3.46

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 公司股份变动情况表

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	678,628,738	62.26				-2,421	-2,421	678,626,317	62.259
1. 国家持股	678,600,000	62.257						678,600,000	62.257
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份	28,738	0.003				-2,421	-2,421	26,317	0.002
二、无限售条件股份	411,371,262	37.74				2,421	2,421	411,373,683	37.741
1. 人民币普通股	411,371,262	37.74				2,421	2,421	411,373,683	37.741
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	1,090,000,000	100.00						1,090,000,000	100.00

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华建交通经济开发中心	257,868,000	0	0	257,868,000	股改承诺	2011年04月19日
天津市京津塘高速公路公司	257,596,560	0	0	257,596,560	股改承诺	2011年04月19日
京津塘高速公路北京市公司	132,327,000	0	0	132,327,000	股改承诺	2011年04月19日
河北省公路开发有限公司	30,808,440	0	0	30,808,440	股改承诺	2011年04月19日
境内自然人持股	28,738	2,421	0	26,317	高管持股	2011年07月08日
合计	678,628,738	2,421	0	678,626,317	—	—

## (二) 股票发行与上市情况

- 1、截至报告期末公司前三年未发生股票发行与上市情况。
- 2、报告期内公司股份总数未发生变化。
- 3、公司未发行内部职工股。

## 二、股东情况介绍

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	91,639
前10名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华建交通经济开发中心	国有法人	26.82%	292,367,935	257,868,000	0
天津市京津塘高速公路公司	国有法人	23.63%	257,596,560	257,596,560	0
京津塘高速公路北京市公司	国有法人	12.14%	132,327,000	132,327,000	0
河北省公路开发有限公司	国有法人	2.83%	30,808,440	30,808,440	0
黄爱红	境内自然人	0.18%	1,975,350	0	0
东莞市东联投资有限公司	境内非国有法人	0.18%	1,936,842	0	0
中国工商银行-广发中证500指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.16%	1,736,551	0	0
曹传富	境内自然人	0.15%	1,675,266	0	0
胡翠云	境内自然人	0.14%	1,500,000	0	0
李晓明	境内自然人	0.12%	1,344,600	0	0
前10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数量	股份种类	
华建交通经济开发中心			34,499,935	人民币普通股	
黄爱红			1,975,350	人民币普通股	
东莞市东联投资有限公司			1,936,842	人民币普通股	
中国工商银行-广发中证500指数证券投资基金(LOF)			1,736,551	人民币普通股	
曹传富			1,675,266	人民币普通股	
胡翠云			1,500,000	人民币普通股	
李晓明			1,344,600	人民币普通股	
梁炳华			1,291,650	人民币普通股	
王丽萍			1,173,030	人民币普通股	
中国工商银行-友邦华泰行业领先股票型证券投资基金			1,084,200	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			前十名股东中除前四名限售股东为公司发起股东外,未发现有关联关系或构成一致行动人。		

## (二) 控股股东及实际控制人情况

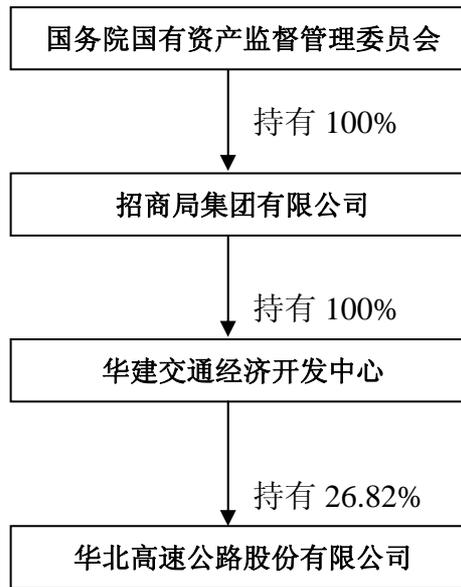
### 1、第一大股东情况

本公司无绝对控股股东。第一大股东华建交通经济开发中心,为本公司发起人,法定代表人傅育宁,成立于1993年12月,注册资本为500,000千元。主要从事公路、码头、港口、航道的综合开发、承包建设,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。华建交通经济开发中心为招商局集团有限公司的全资子公司,还参股了宁沪高速、浙江沪杭甬、四川成渝、皖通高速、深高速、厦门港务、东北高速、五洲交通、中原高速、山东高速、福建高速、亚太等H股、A股、S股上市公司。

本年度公司第一大股东未发生变更。

### 2、第一大股东的最终控制人

公司与实际控制人之间产权及控制关系方框图：



### （三）其他持股 10%以上法人股东情况

第二大股东天津市京津塘高速公路公司：本公司发起人，法定代表人李惠杰，成立于 1987 年 9 月，注册资本为 481,580 千元，主要从事高速公路的建设与管理。

第三大股东京津塘高速公路北京市公司：本公司发起人，法定代表人彭顺义，成立于 1987 年 4 月，注册资本为 52,920 千元，主要负责北京市首都高速公路发展有限责任公司对外投资的股权管理。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员

#### （一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
郑海军	董事长	男	51	2008 年 01 月 08 日	2011 年 01 月 07 日	0	0	
李惠杰	副董事长	男	60	2008 年 01 月 08 日	2011 年 01 月 07 日	0	0	
罗翼	董事	女	37	2009 年 01 月 07 日	2011 年 01 月 07 日	0	0	
孟杰	董事	男	32	2008 年 04 月 18 日	2011 年 01 月 07 日	0	0	
王占英	董事	男	54	2008 年 01 月 08 日	2011 年 01 月 07 日	0	0	

李树根	董事	男	52	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
徐术通	董事	男	44	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
李洪伟	董事	男	39	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
李绪明	董事	男	45	2009年04月21日	2011年01月07日	0	0	
王江帅	董事	男	52	2008年01月08日	2009年03月30日	0	0	
石万鹏	独立董事	男	72	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
王全洲	独立董事	男	50	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
林国伟	独立董事	男	44	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
陈尚和	独立董事	男	40	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
秦伟	独立董事	男	30	2008年08月11日	2011年01月07日	0	0	
孙增印	监事	男	64	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
马涛	监事	女	32	2009年11月13日	2011年01月07日	0	0	
阎宇红	监事	女	55	2008年01月08日	2009年10月16日	0	0	
陈焱	监事	女	37	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
刘振维	监事	男	57	2009年04月21日	2011年01月07日	0	0	
王希柱	监事	男	58	2008年01月08日	2009年03月30日	0	0	
王凤翥	监事	男	57	2008年03月20日	2011年01月07日	2,420	2,420	
耿跃兴	监事	男	48	2008年03月20日	2011年01月07日	0	0	
孙祥保	总经理	男	57	2008年01月08日	2011年01月07日	2,420	2,420	
王平原	副总经理	男	58	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
袁宇	副总经理	男	43	2008年12月22日	2011年01月07日	32,670	32,670	
郝继业	副总经理	男	46	2008年01月08日	2011年01月07日	0	0	
	董事会秘书			2008年12月22日	2011年01月07日	0	0	
罗翼	财务总监	女	37	2008年12月22日	2011年01月07日	0	0	
合计	-	-	-	-	-	37,510	37,510	-

说明：董事、监事在股东单位任职情况

姓名	所任职股东单位名称	在股东单位所任职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
郑海军	华建交通经济开发中心	副总经理	2006.10—	是

李惠杰	天津市京津塘高速公路公司	总经理	2001.06—	是
孟杰	华建交通经济开发中心	股权一部总经理	2009.10—	是
马涛	华建交通经济开发中心	股权一部项目经理	2009.10—	是

## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事

郑海军先生：本公司董事长。硕士研究生学历，高级经济师。历任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、江苏扬子大桥股份有限公司副董事长、江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司副董事长、江苏宁靖盐高速公路有限公司副董事长、福建发展高速公路股份有限公司副董事长。现任华建交通经济开发中心常务副总经理兼任山东高速公路股份有限公司副董事长、东北高速公路股份有限公司副董事长。

李惠杰先生：本公司副董事长。研究生学历，正高级工程师。历任天津市市政工程设计研究院设计室主任、副院长，天津市市政工程局计划处处长，本公司第二、三届董事会副董事长。现任天津市市政工程总公司总经济师、天津市京津塘高速公路公司总经理。

罗翼女士：大学学历，会计师，非执业注册会计师。历任招商局集团（北京）有限公司财务部经理，华建交通经济开发中心计划财务部经理，兼任山东高速公路股份有限公司董事，广西五洲交通股份有限公司监事，江苏宁沪高速公路股份有限公司监事。现任本公司财务总监。

孟杰先生：工学硕士，注册咨询工程师（投资）、工程师。历任华建交通经济开发中心股权管理一部项目经理、经理助理、副经理，兼任本公司第三届监事会监事、广西五洲交通股份有限公司监事、东北高速公路股份有限公司董事。现任华建交通经济开发中心股权管理一部总经理，兼任广西五洲交通股份有限公司、河南中原高速公路股份有限公司、东北高速公路股份有限公司、安徽皖通高速公路股份有限公司董事。

王占英先生：研究生学历，高级会计师。历任天津市第四市政工程公司财务科、天津市引滦工程指挥部会计，天津市市政总公司财务部会计、副部长、部长，天津市公路建设发展公司总会计师，本公司第二、三届董事会董事。现任天津市市政工程总公司副总会计师。

李树根先生：大学学历，高级工程师。历任天津市道桥管理处桥管所技术员、副所

长、所长，天津市道桥管理处副处长，天津市疏港高速公路有限公司总经理，天津市市政工程局设施管理处处长、天津市市政工程总公司副总工程师。现任天津市水务局副局长。

徐术通先生：研究生学历，高级工程师。历任北京市首发高速公路建设管理有限责任公司副总经理，北京市首都公路发展集团有限公司综合计划部部长、总经理助理，副总经理兼经营发展部部长。现任北京市首都公路发展集团有限公司副总经理。

李洪伟先生：大学学历，律师资格。历任北京市首都公路发展集团有限公司融资部项目经理，北京首发投资发展有限公司监事。现任北京首发投资发展有限公司办公室主任。

李绪明先生：大学学历。历任河北省交通厅人事劳动处处长。现任河北省高速公路管理局（集团）党委书记、河北省高速公路开发有限公司董事、河北保沧高速公路有限公司副董事长。

## 2、独立董事

石万鹏先生：大学学历，教授级高级工程师。历任国家经委交通局铁路处处长、副局长，国家经委经济技术协作局局长，国家计委生产调度局局长，国务院生产办党组成员、副秘书长，国务院经贸办副主任、党组成员，国家经贸委副主任、党组成员，中国纺织总会会长、党组书记（正部长级），国家经贸委副主任、党组成员（正部长级），中共十五届中央候补委员，第十届全国政协常委、经济委员会副主任。现任亚洲包装联合会主席，中国包装联合会会长。

王全洲先生：研究生学历，注册会计师、注册评估师、注册税务师。历任北京市财政局会计处副处长。现任北京兴华会计师事务所董事长，兼任南方基金有限责任公司独立董事。

林国伟先生：研究生学历，会计师。历任天津天华会计师事务所副主任会计师。现任信永中和会计师事务所天津分所高级经理。

陈尚和先生：研究生学历，高级工程师、注册监理工程师、专业监理工程师、经济师、英国皇家建造师、总监理工程师。历任北京市高速公路监理公司技术开发部副部长、办公室副主任，北京逸群工程咨询有限公司副总经理，北京奥科瑞交通科技发展有限公司总经理。现任北京逸群工程咨询有限公司总经理。

秦伟先生：研究生学历，证券业从业人员资格。历任永达国际控股集团董事局秘书、天银律师事务所执业律师。现任国浩律师集团北京事务所执业律师。

### 3、监事

孙增印先生：本公司监事会主席。大学学历，高级工程师。历任天津市政工程公司排水管理处基建队队长、排水管理处处长、天津市市政工程局局长助理、副局长、天津市市政工程总公司董事长兼总经理，本公司第三届监事会主席。

马涛女士：大学学历，现任华建交通经济开发中心股权管理一部项目经理并兼任江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司监事，曾兼任福建高速公路股份有限公司、江苏扬子大桥股份有限公司监事。

陈焱女士：研究生学历，会计师。历任北京首都高速公路发展有限公司计财部部长、北京首发投资有限公司财务总监。现任北京市首都公路发展集团有限公司财务管理部副部长。

刘振维先生：大学学历。历任河北省道路开发中心主任。现任河北省高速公路管理局(集团) 副局长、河北省高速公路开发有限公司董事、河北省公路开发有限公司董事、河北省道路投资管理处(企业) 法定代表人、河北冀星高速公路有限公司董事、河北石青高速公路有限公司董事。

王凤翥先生：研究生学历，高级工程师。历任天津市高速公路管理处处长、华北高速公路股份有限公司养护管理分公司经理、本公司第三届监事会职工监事。现任本公司工会主席。

耿跃兴先生：研究生学历，高级工程师。历任华北高速公路股份有限公司收费管理分公司副经理兼总工。现任本公司收费管理分公司经理。

### 4、其他高级管理人员

孙祥保先生：本公司总经理。大学学历，高级工程师。历任天津市政工程局工程处副处长、外经处副处长，天津地铁建设发展公司副总经理，天津市公路建设发展公司副经理，天津市天昂高速公路有限公司总经理，本公司第二、三届董事会董事、副总经理。现任本公司总经理。

王平原先生：大专学历，工程师、高级政工师。历任吉林省四平市公路处科长、四平公路勘测设计院院长、北京市公路局办公室副主任、京津塘高速公路北京处副处长、首都高速公路发展有限公司京津塘管理分公司经理、本公司收费管理分公司经理。现任本公司副总经理。

袁宇先生：硕士研究生，教授级高级工程师。历任河北省交通规划设计院、河北省交通厅引资办干部，河北省交通厅股份制改造办公室副主任，本公司投资部经理、董事

会秘书。现任本公司副总经理，兼任易通交通信息发展有限公司董事长，现代投资股份有限公司董事。

郝继业先生：研究生学历，高级经济师。历任黑龙江省林业科学研究院干部，交通部人事劳动司主任科员、副处长、调研员，本公司人力资源部经理、公司第三届监事会职工监事、副总经理。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

罗翼女士：详情参见董事简历。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：万元

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取	备注
郑海军	董事长	7.14	是	
李惠杰	副董事长	7.14	是	
罗翼	董事	7.26	否	
孟杰	董事	7.14	是	
王占英	董事	7.14	是	
李树根	董事	7.14	是	
徐术通	董事	7.14	是	
李洪伟	董事	7.14	是	
李绪明	董事	5.35	是	2009年4-12月领取。
王江帅	董事	1.79	是	2009年1-3月领取，离任。
石万鹏	独立董事	3.57	否	2009年1-6月领取，因中管干部，于7月停发。
王全洲	独立董事	7.14	否	
林国伟	独立董事	7.14	否	
陈尚和	独立董事	7.14	否	
秦伟	独立董事	7.14	否	
孙增印	监事	5.71	是	
马涛	监事	0.95	是	2009年11-12月领取。
阎宇红	监事	4.76	是	2009年1-10月领取，退休。
陈焱	监事	5.71	是	

刘振维	监事	4.28	否	2009年4-12月领取。
王希柱	监事	1.43	是	2009年1-3月领取，离任。
王凤翥	监事	64.33	否	
耿跃兴	监事	38.49	否	
孙祥保	总经理	73.14	否	
王平原	副总经理	58.52	否	
袁宇	副总经理	58.52	否	
郝继业	副总经理兼 董事会秘书	58.52	否	
罗翼	财务总监	17.68	否	
合计		488.55		

注：高级管理人员和职工监事薪酬总额包含社会保险、公积金、企业年金和津贴、个人所得税。

#### （四）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
郑海军	董事长	8	4	4	0	0	否
李惠杰	副董事长	8	2	4	2	0	否
罗翼	董事	8	1	4	3	0	是
孟杰	董事	8	4	4	0	0	否
王占英	董事	8	0	4	4	0	是
李树根	董事	8	2	4	2	0	否
徐术通	董事	8	2	4	2	0	否
李洪伟	董事	8	4	4	0	0	否
李绪明	董事	6	3	3	0	0	否
石万鹏	独立董事	8	1	4	3	0	是
王全洲	独立董事	8	4	4	0	0	否
林国伟	独立董事	8	4	4	0	0	否
陈尚和	独立董事	8	2	4	2	0	否

秦 伟	独立董事	8	4	4	0	0	否
-----	------	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

罗翼女士、王占英先生因身体原因出现连续两次未能亲自出席会议的情形，石万鹏先生因工作原因出现连续两次未能亲自出席会议的情形。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### （五）报告期内选举或离任的董事、监事、高级管理人员情况

##### 1、报告期内选举董事、监事、高管情况

（1）本公司于2009年1月7日以现场投票表决的方式召开公司2009年第一次临时股东大会，会议审议通过了选举罗翼女士为公司第四届董事会董事的议案。

（2）本公司于2009年4月21日以现场投票表决方式召开公司2009年第二次临时股东大会，会议审议通过了增补李绪明先生任公司第四届董事会董事的议案、增补刘振维先生任公司第四届监事会监事的议案。

（3）本公司于2009年11月13日以现场投票表决方式召开公司2009年第三次股东大会，会议审议通过了增补马涛女士为公司第四届监事会监事的议案。

##### 2、报告期内董事、监事离任情况及高管变动情况

姓 名	职 务	离任原因
王江帅	董事	工作变动原因
王希柱	监事	工作变动原因
阎宇红	监事	退休原因

## 二、公司员工情况

### （一）基本情况

本公司在职员工 1209 名。其中生产工人（业务考核岗）737 名，占 61%；后勤人员（业务辅助岗）167 名，占 13.8%；管理人员 305 名，占 25.2%。

本公司退休人员 70 名。

### （二）受教育程度

研究生以上学历 22 名，占 1.8%；大学本科学历 178 名，占 16.8 %；大中专学历 612 名，占 50.6%。

### （三）专业技术职称

高级职称（含高级职业资格）39 名，占 3.2 %；中级职称 75 名，占 6.2%；初级职称 135 名，占 11.2%。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，在北京证监局的日常监管工作中，公司暴露出曾在2004年至2008年期间由关联法人天津市金路高速公路养护工程有限责任公司（以下简称：金路公司）承揽了京津塘高速部分路面养护工程，且在2006年度及2008年度与金路公司发生的交易金额触及中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》规定的披露标准，但公司未予披露的情况。

上述情况的发生，暴露出公司在内部决策、管理、信息传递、信息披露、内部规章制度的执行等法人治理结构层面存在的问题。董事会、监事会、经营班子召开多次会议，深刻检讨、认识问题的成因，反思制度制定、执行和落实方面存在的疏漏。同时，按照北京证监局限期整改的要求，对上述问题进行了整改。

#### 整改措施：

##### （一）立即采取补充披露等补救措施。

1、公司于2009年4月9日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了公司与金路公司的补充关联交易议案及《华北高速公路股份有限公司关联交易补充公告》，并于2009年4月11日在指定媒体上予以披露。

2、公司于2009年4月21日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了公司限期整改报告的议案，并于2009年4月12日在指定媒体上披露了《华北高速公路股份有限公司限期整改报告公告》。

（二）认真自查公司在内部控制制度方面存在的漏洞，修订和完善相关内部控制制度，并加强执行力度。

（三）根据公司《信息披露制度》的规定，公司董事会对本届经营班子的相关责任人予以内部警告，要求相关责任人写出深刻检查。同时，公司董事会要求本公司现任（历

任) 董事、监事、高级管理人员将入股金路公司历年分红退回公司。

(四) 关联法人金路公司已按照相关程序进行清算、注销。截至2009年底, 清算工作全部完成, 2010年1月6日, 天津市工商部门批准金路公司予以注销。

## 二、独立董事履行职责情况

### (一) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

报告期内, 依据《深圳证券交易所股票上市规则》, 结合公司实际情况, 公司董事会修订了《独立董事工作制度》, 细化独立董事的职责, 切实发挥独立董事的监督作用。

### (二) 独立董事出席董事会的情况

报告期内, 公司五位独立董事能够勤勉、尽责、独立的履行独立董事职责, 积极了解公司运营情况, 认真参加董事会、股东大会, 并发表独立意见。有效地维护了公司的整体利益及广大中小股东的合法权益。

独立董事姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
石万鹏	8	5	3		
王全洲	8	8			
林国伟	8	8			
陈尚和	8	6	2		
秦 伟	8	8			

### (三) 独立董事对有关事项提出异议的情况

五位独立董事认真行使了广大中小投资者代言人的职责, 根据其专业知识对公司运营、管理作出了独立、客观、公正的判断, 提出了专业的意见, 对公司决策起到了监督的作用, 未对审议事项提出异议。另外独立董事针对公司对外担保、关联交易、改选董事等事项发表了专项说明和独立意见。

## 三、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面分开的情况

本公司无绝对控股股东, 四家发起人股东持股比例分别为 26.82% (其中 23.66%为有限售条件的流通股)、23.63%、12.14%和 2.83%。由于股权相对分散, 能够充分发挥制衡作用, 公司与大股东在业务、人员、资产、机构及财务等各方面做到了彻底的分开。除总额很小的关联交易外 (基数为 200 万元, 2003 年在此基础上增加 5%, 以后每年支

付金额在上年年付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动), 无股东占用公司资金、公司为母公司担保等侵害中小股东利益的行为发生。具体情况为:

(一) 业务方面: 本公司自主经营京津塘高速公路, 业务独立完整。大股东华建交通经济开发中心持有的多家高速公路公司的股权分布在不同省市, 故不存在同业竞争问题。

(二) 资产方面: 公司的法人财产权独立、完整, 资产与控股股东资产严格分开。

(三) 人员、机构方面: 公司在劳动、人事及工资管理上完全独立于大股东, 自主制定相关的公司管理制度, 不存在双方混合经营, 合署办公的情况; 除公司董事长由第一大股东华建交通经济开发中心常务副总经理郑海军先生担任外, 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作, 领取报酬, 未在股东单位兼任职务; 股东单位推荐的董事、监事人选均通过合法程序选举产生; 经理班子由董事会自主选聘。

(四) 财务方面: 本公司设有独立的财务会计部门和独立的银行帐户; 独立经营, 独立核算, 独立纳税; 公司财务决策独立、自主。

#### **四、公司内部控制制度的建立健全情况**

报告期内, 公司暴露出2004年至2008年曾与金路公司发生关联交易且2006年度、2008年度交易金额触及中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》规定的披露标准, 但公司未予披露的情况。

上述情况的发生, 暴露出公司内部控制制度建设和内部控制制度执行力度等方面的疏漏。情况发生后, 董事会、监事会、经营班子召开多次会议, 一是深刻反思问题的成因, 二是对照制度寻找执行和落实方面的疏漏, 重点是明确经营班子在执行中的程序, 董事会在监督执行中的程序, 针对疏漏环节提出切实有效的改进措施, 全面保证各环节在信息披露中的责任落实。同时, 公司也将以此为鉴, 对其它制度的执行情况进行全面深刻的检讨和改进。

在公司监督层面, 依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的规定, 公司修订了《公司章程》、《信息披露制度》、《总经理工作细则》、《关联交易内部控制制度》、《募集资金使用管理办法》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》, 董事会各专门委员会工作细则等相关制度, 为公司进一步提升规范

运作水平、提高监督、管理机制奠定了较完善的制度基础。

在公司经营层面，加强制度体系的建设和有效执行做为公司 2009 年度的一项重点工作。工作中致力于确立以执行、监督、反馈为核心的管理主脉，重点对企业的投资管理、资产管理、财务管理、工程管理的风险控制性、合法性和效率性在上一年度的基础上做了进一步的研究和完善。同时，公司对制度体系再一次进行了细致梳理和修改完善，制订了主要业务流程，形成了适用、全过程、精细化的管理流程体系。目前，公司已基本形成了一套积极应对市场竞争及经济环境变化等因素，兼顾企业现实和未来发展需要，涵盖有内部控制规范化内容的制度体系。

#### **五、公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告**

董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

#### **六、关于绩效评价与激励约束机制**

根据 2004 年第二次临时股东大会审议通过的《华北高速公路股份有限公司高管人员薪酬管理暂行办法》和《华北高速公路股份有限公司高管经营业绩考核暂行办法》，确定了公司高管人员薪酬标准，董事会薪酬与考核委员会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行综合考评发放。

#### **七、建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

根据《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会（2009）34 号）的要求，公司已专门制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第四届董事会第十七次会议审议通过后予以执行。该制度的建立增强了编制年度报告相关人员的责任意识，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，有助于提高公司年报信息披露的质量和透明度。

#### **八、建立内幕信息知情人管理制度的情况**

本公司已于 2009 年制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，加强规范公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的行为。2010 年初，根据《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会（2009）34 号）的要求，公司专门制定了《内幕信息知情人管理制度》，并经公司第四届董事会第十七次会议审议通过后予以执行。

### **第七节 股东大会简介**

2009 年本公司共召开一次年度股东大会和三次临时股东大会。

## 一、2008 年年度股东大会

### (一) 股东大会的通知、召集、召开情况

1、2009 年 3 月 10 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《华北高速公路股份有限公司关于召开 2008 年年度股东大会的通知》。

2、公司 2008 年年度股东大会于 2008 年 4 月 8 日召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共 4 名，代表股份 713,099,935 股，占公司表决权总股份的 65.42%。符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定。

### (二) 股东大会通过的决议及决议刊登情况

本次股东会表决通过了以下议案：

- 1、审议 2008 年董事会工作报告。
- 2、审议 2008 年监事会工作报告。
- 3、审议 2008 年财务决算报告。
- 4、审议 2008 年利润分配预案。
- 5、审议 2009 年财务预算报告。
- 6、审议 2008 年年度报告。
- 7、审议修改《公司章程》中有关分红政策条款的议案。
- 8、续聘北京京都天华会计师事务所为公司 2009 年审计机构的议案。

## 二、2009 年第一次临时股东大会

### (一) 股东大会的通知、召集、召开情况

1、2008 年 12 月 23 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《华北高速公路股份有限公司关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知》。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 1 月 7 日召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共 4 名，代表股份 713,099,935 股，占公司表决权总股份的 65.42%。符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定。

### (二) 股东大会通过的决议及决议刊登情况

本次股东会投票表决通过了选举罗翼女士为公司第四届董事会董事的议案。会议决议公告刊登于 2009 年 1 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》。

## 三、2009 年第二次临时股东大会

### (一) 股东大会的通知、召集、召开情况

1、2009年4月3日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《华北高速公路股份有限公司关于召开2009年度第二次临时股东大会的通知》。

2、公司2009年第二次临时股东大会于2009年4月21日召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共4名，代表股份713,099,935股，占公司表决权总股份的65.42%。符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定。

#### （二）股东大会通过的决议及决议刊登情况

本次股东会投票表决通过了审议增补李绪明先生任公司第四届董事会董事的议案、增补刘振维先生任公司第四届监事会监事的议案。会议决议公告刊登于2009年4月22日《中国证券报》、《证券时报》。

### 四、2009年第三次临时股东大会

#### （一）股东大会的通知、召集、召开情况

1、2009年10月28日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《华北高速公路股份有限公司关于召开2009年度第三次临时股东大会的通知》。

2、公司2009年第三次临时股东大会于2009年11月13日召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共5名，代表股份713,249,535股，占公司表决权总股份的65.44%。符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定。

#### （二）股东大会通过的决议及决议刊登情况

本次股东会投票表决通过了增补马涛女士为公司第四届监事会监事的议案、关于设立董事会提名委员会及《董事会提名委员会工作细则》的议案、《独立董事工作制度》修订议案。会议决议公告刊登于2009年11月14日《中国证券报》、《证券时报》。

## 第八节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### （一）公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务：京津塘高速公路2009年全线双向交通量加权日平均为26,160辆，较上年下降6.68%。主要原因为受金融危机影响，造成车流量下降、车辆平均行驶里程缩短，以及周边交通网络进一步完善，如京津城际铁路、京津高速为出行者提供更多的选择。

全年完成通行费收入6.83亿元，完成计划的108.5%。

京津塘高速公路北京段（双向）实施了自开通以来的第一次全面路面维修。由于交通主管部门要求夜间施工，因此增加了施工难度和安保措施成本，但同时也降低了对过往车辆的影响，减少了通行费的流失。年内还完成桥梁维修 9 座，抢修 4 座；新建 4 处停车港湾等。公司克服困难，主动配合两市一省行业主管部门，积极开展治理超限超载车辆的工作，为过往客户创造安全畅通的通行条件。

### 1、经营成果分析

单位：元

	损益表主要变动项目		
	2009 年	2008 年	增减比例 (%)
营业收入	816,919,059.47	803,847,610.04	1.63
营业利润	373,505,827.93	338,078,035.35	10.48
净利润	289,859,161.87	251,992,309.67	15.03

### 2、交通量情况

#### 2009 年各类车型交通量情况

单位：辆

车型	2009年通行量	2008年通行量	增长%	占总通行量%
A	6051837	6896602	-12.25	63.38
B	461579	543113	-15.01	4.83
C	631378	670378	-5.82	6.61
D	568860	589474	-3.50	5.96
E	1834909	1560581	+17.58	19.22
合计	9548563	10260148	-6.94	100
日平均	26160	28033	-6.68	--

注：以上数据为全年全线双向交通量加权平均数。

#### （二）主营业务分行业、分地区说明

按行业和产品主营业务收入和主营业务利润构成

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	主营业务收入比上年增减%	主营业务成本比上年增减%	主营业务毛利率比上年增减%
交通运输	68,331.76	31,527.43	53.86	-1.26	-7.02	2.86
其他	12,825.40	11,647.93	9.18	21.16	17.72	2.66
主营业务分产品情况						
通行费	68,331.76	31,527.43	53.86	-1.26	-7.02	2.86
其他	12,825.40	11,647.93	9.18	21.16	17.72	2.66

按地区主营业务收入和主营业务利润构成

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减%
华北地区	81,157.16	1.72

(三) 报告期公司资产构成变动情况说明

1、资产变动情况说明

资产构成情况					
	2009年末		2008年末		占总资产比重增减比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
应收款项	48,476,015.15	1.15	37,242,092.13	1.06	0.09
存货	2,527,575.98	0.06	2,007,350.20	0.06	-
长期股权投资	3,030,000.00	0.07	3,030,000.00	0.09	-0.02
固定资产	1,700,570,109.93	40.30	1,639,988,028.32	46.54	-6.24
在建工程	5,341,333.00	0.13	137,292,412.05	3.90	-3.77
资产总额	4,219,902,823.31	100.00	3,523,967,289.05	100.00	-

2、财务数据变动情况说明

	2009年	2008年	增减额	增减百分比(%)
营业成本	433,820,417.68	441,174,525.38	-7,354,107.70	-1.67
财务费用	-30,962,018.91	-58,024,796.23	27,062,777.32	-46.64
管理费用	67,615,240.18	61,951,403.23	5,663,836.95	9.14
投资收益	53,388,743.15	22,347,628.05	31,041,115.10	138.90
所得税	82,717,579.76	87,989,856.67	-5,272,276.91	-5.99

注：(1) 财务费用本期比上期减少 27,062,777.32 元，减幅 46.64%，主要系本期银行存款利息收入减少所致。

(2) 投资收益本期比上期增加 31,041,115.10 元，增幅 138.90%，主要系子公司本期处置交易性金融资产的收益增加所致。

(四) 报告期公司现金流量构成情况说明

项目	2009年	2008年	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	320,858,713.39	310,682,409.98	3.28
投资活动产生的现金流量净额	37,834,080.90	-152,798,194.91	-124.76
筹资活动产生的现金流量净额	-152,600,000.00	-215,658,880.00	-29.24

注：投资活动产生的现金流量净额本期比上期减少 190,632,275.81 元，减幅

124.76%，主要系本期子公司交易性金融资产的交易量减少所致。

(五) 公司控股及参股公司的经营情况及业绩

单位：元

单位	经营范围	注册资本	资产规模	净利润	公司持股比例
现代投资股份有限公司	公路、桥梁建设、经营、养护等	399,165,900.00	3,711,038,681.87	631,876,663.57	7.29%
易通交通信息发展有限公司	物流、IT业务	50,000,000.00	47,856,558.66	-4,498,156.25	90%
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	路桥养护工程的设计、维护、产品销售、技术转让等	30,000,000.00	51,377,568.98	1,014,536.00	67%
天津华正高速公路开发有限公司	机械设备租赁、汽车维修	4,360,000.00	9,208,855.85	-1,000,388.49	86.03%
华祺投资有限责任公司	投资兴办实业、投资咨询策划	100,000,000.00	169,408,304.60	29,233,579.39	100%
北京快通高速公路电子收费系统有限公司	投资、建设高速公路电子收费系统；电子收费系统的技术开发、技术咨询、系统维护	3,000,000.00	204,567,870.41	-6,235,660.68	10%

参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况介绍：本公司全资子公司华祺投资有限责任公司 2009 年实现净利润 29,233,579.39 元，主要原因是该公司本期处置交易性金融资产所产生的收益。

**二、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况**

公司未发生上述情况。

**三、对公司未来的展望**

**(一) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局**

**1、公司所处行业的发展趋势**

我国高速公路建设正处于高速发展期。根据我国的高速公路网规划和交通行业相关专家的估计，我国的国家高速公路长度是 8.5-9 万公里，加上各地方的配套连接线，我

国高速公路的总长度估计会达到13万公里。伴随着我国国民经济持续稳定的发展，汽车保有量迅速上升，高速公路在今后相当长时期内都将保持平稳增长的趋势。

## 2、公司面临的市场竞争格局

京津冀地区已成为我国交通最繁忙的区域之一，公路运输在京津冀综合运输体系中占有十分重要的地位。2008年，随着京津高速和京津城际铁路的开通，为京津二地间的往来提供了更多的路线选择。京津高速的开通对京津塘高速的车辆分流主要集中在小型车方面，特别是北京段小型车车流量分流影响相对略高。京津塘高速在价格方面具有较大的竞争力，并存在一定的地理优势，出行较为便捷。京津塘高速在此优势基础上如能确保主路畅通仍可保持较高的车流量及通行费收入。如何进一步提高公司在区域交通中的竞争地位和核心竞争力，进一步提高公司的经济效益，将是我们面对新的市场竞争格局需要认真解决的问题。

### （二）公司发展战略目标和新年度经营计划

#### 1、战略目标

公司的发展战略目标：以高速公路运营为主业，坚定的发展已有核心业务，加快公路资产扩展，提高核心业务竞争力。以高速公路周边产业为辅业，着重发展服务区相关配套业务，着手研究交通信息、地产、金融等项目储备。

#### 2、机遇和挑战

公司面临的机遇：国家提出的进一步扩大内需，促进经济平稳较快增长的一系列措施中，公路建设是未来的重点之一；环渤海地区的未来交通规划，特别是京津冀地区的未来交通规划蓝图，预示着公司主业资产扩张的发展机会正在逐步加大；随着北京经济技术开发区、廊坊、武清、滨海新区经济圈的建设和发展，在此区域城镇化发展方面的机遇将会显现。

公司面临的挑战：2010年，金融危机影响仍然存在，国内经济回升内在动力仍然不足，公司面临的社会经济形势同样较为复杂和不容乐观，区域交通运力的增长受到经济发展的影响，公司在主营业务发展上、区域市场竞争上、治理超载超限等方面都面临严峻的挑战。无论是保持主营收入稳定和增长还是在投资发展上有所作为，都需要认清公司所面临的多重挑战并进行积极有效的应对。

#### 3、新年度公司经营计划

公司2010年公司主要经营计划为：实现年度主营业务收入84435万元(其中通行费

收入66000万元)，成本费用56777万元。公司着力做好以下几个方面工作：

(1) 公司将积极探索和把握市场机遇，在主营业务做大做强的基础上，谋求在其它领域拓展方面迈出实质性步伐。

(2) 以全国公路大检查为契机，使主营业务管理水平再上新台阶。

(3) 扎实有效地开展长效桥梁安全检测工作。

(4) 进一步加强公司制度的执行力。

(5) 继续加强成本管理，提高财务审计管理水平。

(6) 做好交通事故、雨、雪、雾天的保畅工作，进一步提升主营业务的竞争力。

(7) 切实推进拓展工程报批工作。

(8) 加强人才的培养与引进，提高员工素质水平。

(9) 推进安全内保工作向纵深发展，确保年度经营目标的实现。

#### 四、报告期的投资情况

(一) 延续到报告期的募集资金使用状况：

单位：千元

募集资金	实际投资金额	承诺投资项目	项目进度	资金用途及去向	投资收益情况
920,480.9	0	投资京沈高速北京段	尚未使用	银行存款	无

本公司 2000 年第二次临时股东大会通过了以募集资金 920,480.9 千元收购京沈高速公路北京段 19 年通行费收费权的合同书和可行性研究报告，政府主管部门已原则同意京沈高速公路北京段收费权的有偿转让，关于经营期限的确定，尚待主管部门另文批复（详细情况见 2001 年 6 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》公告）。此笔募集资金至今尚未投出。

本公司 2002 年第一次临时股东大会审议通过了“关于以募集资金周转贷款的议案”（2002 年 3 月 8 日公告于《中国证券报》、《证券时报》），未投出的募集资金归还贷款后剩余部分现存于银行。公司第三届董事会第七次会议审议通过了继续以 5 亿元募集资金周转贷款的议案（详见 2006 年 3 月 7 日公告的董事会决议）。公司第三届董事会第十三次会议审议通过了继续以 5 亿元募集资金周转贷款的议案（详见 2007 年 1 月 19 日公告的董事会决议）。目前该部分资金已全部收回，现全部存于银行。公司管理层正积极寻找适合公司长远发展，风险与收益匹配的路产项目，并着手进行京津塘高速公路拓宽工程可行性研究及规划等前期工作。若变更此笔募集资金投向，公司将会按照中国证监

会的有关规定和《公司章程》的要求严格履行相关程序后付诸实施。

(二) 非募集资金投资的重大项目：无。

(三) 报告期内公司未发生重大资产损失。

**五、报告期内，京都天华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

## **六、董事会日常工作情况**

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事会共召开了八次董事会。

1、2009年3月6日，华北高速公路股份有限公司召开第四届董事会第九次会议，会议审议通过：

- (1) 2008年总经理工作报告；
- (2) 2008年董事会工作报告；
- (3) 2008年财务决算报告；
- (4) 2008年利润分配预案；
- (5) 2009年财务预算报告；
- (6) 2008年年度报告正文及摘要；
- (7) 修改《公司章程》中有关分红政策条款的议案；
- (8) 《内控制度自我评估报告》的议案；
- (9) 公司转让所持易通公司股权的议案；
- (10) 日常关联交易的议案；
- (11) 续聘北京京都天华会计师事务所为公司2009年审计机构的议案；
- (12) 召开2008年度股东大会时间、审议事项的议案。

会议决议公告刊登于2009年3月10日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、2009年4月2日，华北高速公路股份有限公司召开第四届董事会第十次会议，会议审议通过：

- (1) 增补李绪明先生任公司第四届董事会董事的议案；
- (2) 关于召开公司2009年第二次临时股东大会的议案。

会议决议公告刊登于2009年4月3日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、2009年4月9日，华北高速公路股份有限公司召开第四届董事会第十一次会议，

会议审议通过：

- (1) 公司与金路公司补充关联交易的议案；
- (2) 修改《募集资金使用管理制度》；
- (3) 修改《投资者关系管理制度》；
- (4) 修改《薪酬与考核委员会工作细则》；
- (5) 修改《战略决策委员会工作细则》。

会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、2009 年 4 月 21 日，华北高速公路股份有限公司召开第四届董事会第十二次会议，会议审议通过：

- (1) 公司 2009 年第一季度报告；
- (2) 公司限期整改报告的议案。

会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》。

5、2009 年 5 月 22 日，华北高速公路股份有限公司召开第四届董事会第十三次会议，会议审议通过：

- (1) 公司与金路公司关联交易整改工作后续事宜的议案；
- (2) 报送北京监管局的《关于华北高速与金路公司关联交易问题责任追究的报告》。会议决议公告刊登于 2009 年 6 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》。

6、2009年8月10日，华北高速公路股份有限公司召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过：

- (1) 公司2009 年下半年经营计划调整的议案；
- (2) 2009 年半年度报告及半年度报告摘要；
- (3) 设立董事会提名委员会及《董事会提名委员会工作细则》（草案）的议案；
- (4) 董事会其他各专门委员会增选成员名单及修订各专门委员会工作细则的议案；
- (5) 《独立董事工作制度》、《信息披露制度》、《总经理工作细则》修订的议案；
- (6) 更改转让易通公司股权交易方式的议案；
- (7) 聘任施惊雷先生为公司证券事务代表的议案。

会议决议公告刊登于2009年8月12日的《中国证券报》、《证券时报》。

7、2009年10月19日，华北高速公路股份有限公司召开第四届董事会第十五次会议，

会议审议通过：

公司与北京市首都公路发展集团有限公司签署《京津塘高速公路大羊坊收费站部分房屋及地上物拆迁补偿协议》的议案。

会议决议公告刊登于2009年10月20日的《中国证券报》、《证券时报》。

8、2009年10月26日，华北高速公路股份有限公司召开第四届董事会第十六次会议，会议审议通过：

(1) 公司2009年第三季度报告；

(2) 《华北高速公路股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》；

(3) 向四川省残疾人福利基金会捐助50万元人民币的议案；

(4) 召开公司2009年第三次临时股东大会的议案。

会议决议公告刊登于2009年10月28日的《中国证券报》、《证券时报》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

华北高速公路股份有限公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格执行股东大会决议和股东大会授权事项。

本公司2008年度权益分派方案为：以本公司现有总股本1,090,000,000股为基数，向全体股东每10股派送现金1.40元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派发现金1.26元），合计派送现金152,600,000元。本次派息股权登记日为2009年5月26日，除息日为2009年5月27日。

(三) 董事会下设的审核委员会的履职情况报告

华北高速公路股份有限公司董事会审核委员会由五名独立董事组成，其中主任委员由独立董事王全洲先生担任，审核委员会成员中包含2名会计专业人士。

2009年度，公司为董事会审核委员会创造了良好的工作环境，并积极配合本委员会开展工作。报告期内，董事会根据公司的实际情况，将公司关联交易审批权限的职能赋予本委员会，并修订了本委员会的工作细则，同时由董事会审计委员会更名为董事会审核委员会。

2009年本委员会所做工作如下：

1、审核了公司与北京市首都公路发展集团有限公司发生的关联交易事项（《京津塘高速公路大羊坊收费站部分房屋及地上物拆迁补偿协议》的议案）同意将此议案提交公司第四届董事会第十五次会议审议。

2、依据《董事会审核委员会工作细则》（其中包括了年报工作规程），审核委员会在了解公司重要会计政策和生产经营情况的基础上，对公司定期报告进行了认真审核，认为公司的各期财务报告符合《企业会计准则》要求，公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。在年审会计师事务所进场审计前，与负责年报审计的会计师进行了深入的沟通，听取了预审工作情况汇报，要求会计师进一步完善年审计划，谨慎执业，加强审计力量，按计划圆满完成审计工作。在审计过程中，与会计师就年报审计程序执行情况及审计过程中发现的问题进行了广泛的沟通，提出了审核委员会的意见和要求，并对财务报表进行了认真审阅。本委员会认为：公司2009年年度报告的审计工作符合审计计划安排，财务报告的编制符合企业会计准则及相关要求，年度报告公允地反映了公司的生产、经营状况，同意将年度报告提交董事会审议。

本委员会对京都天华会计师事务所2009年度的审计工作进行了调查和评估，认为该所能够遵循职业准则，较好地完成了各项审计任务。望该所进一步提高审计质量，做到勤勉尽责，特别是应加强实施关联方识别的审计程序，更加严格的执行《中国注册会计师执业准则》的规定，保障财务报表外相关信息的完整性、可靠性。经本委员会审议，同意提请董事会继续聘任该所为公司2010年度审计机构。

#### （四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会由5名董事组成，其中3名独立董事，2名董事，主任委员由独立董事王全洲先生担任。

公司为董事会薪酬与考核委员会提供了公司主要财务指标和经营目标完成情况以及高管人员在岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况等相关资料，委员会对公司2009年度高级管理人员薪酬执行情况进行了审查，认为对公司2009年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项符合公司绩效考评和薪酬制度的有关规定，相关数据真实、准确。

### 七、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

（一）经北京京都天华会计师事务所有限责任公司对本公司2009年度财务状况和利润状况的审计，本公司2009年度母公司净利润为264,837,996.52元。根据《公司章程》规定，提取10%的法定盈余公积金26,483,799.65元，上年结转未分配利润438,350,517.50元，减去2009年已分配2008年度利润152,600,000.00元，截止2009年12月31日，本年度累计可供股东分配利润为524,104,714.37元。

(二) 董事会决定, 2009 年度利润分配采取派发现金股利的形式。以 2009 年末总股本 109,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发 0.80 元 (含税), 共分配现金红利 87,200,000.00 元, 剩余未分配利润结转至下一年度, 该项预案尚需股东大会审议。

(三) 公司前三年现金分红

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	152,600,000.00	251,992,309.67	60.56	461,784,241.75
2007 年	174,400,000.00	312,144,992.86	55.87	411,444,856.26
2006 年	174,400,000.00	264,652,221.85	65.90	289,731,328.26

## 八、其他报告事项

公司选用《中国证券报》、《证券时报》为信息披露指定报刊。

## 九、京都天华会计师事务所有限公司《控股股东及其关联方占用上市公司资金情况的专项说明》

关于华北高速公路股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

京都天华专字(2010)第 0531 号

华北高速公路股份有限公司全体股东:

我们接受华北高速公路股份有限公司 (以下简称“华北高速公司”) 委托, 根据中国注册会计师执业准则审计了华北高速公司 2009 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表, 2009 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。并出具了京都天华审字 (2010) 第 0669 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56 号文)的要求, 华北高速公司编制了本专项说明所附的 2008 年度华北高速公司控股股东及其他关联方占用资金情况表 (以下简称“占用资金情况表”)。

编制和对外披露占用资金情况表, 并确保其真实性、合法性及完整性是华北高速公司的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计华北高速公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对, 在所有重大方面没有发现不一致。除了对华北高速公司实施于 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外, 我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解 2009 年度华北高速公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为华北高速股份公司向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

京都天华会计师事务所  
有限公司

中国注册会计师

郑建彪

中国·北京

中国注册会计师

李 洋

2010 年 3 月 26 日

附件： 华北高速公路股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

附件:

### 华北高速公路股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位： 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2009 年度占用资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2009 年度往来资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计										

本表已于 2010 年 3 月 26 日获董事会批准。

公司法定代表人: 郑海军

主管会计工作的公司负责人: 罗翼

公司会计机构负责人: 田英明

## 十、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）以及《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》（深证上〔2009〕201号）中的有关要求，作为华北高速公路股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司2009年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项核查，相关说明及独立意见如下：

（一）报告期内公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况。

（二）公司上市以来严格遵守《上市规则》和《公司章程》的有关规定，不存在任何形式的对外担保行为。

## 第九节 监事会报告

2009年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》以及有关法规的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监事会职责，行使监督职能，维护了公司及股东的合法权益。

### 一、报告期内监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开5次会议。

（一）2009年3月6日，公司召开第四届监事会第六次会议，会议审议通过：

- 1、2008年监事会工作报告。
- 2、2008年财务决算报告。
- 3、2008年利润分配预案。
- 4、2008年年度报告及年度报告摘要。
- 5、《内控制度自我评估报告》的独立意见。

会议决议公告刊登于2009年3月10日的《中国证券报》、《证券时报》。

（二）2009年4月2日，公司召开第四届监事会第七次会议，会议审议通过：增补刘振维先生任公司第四届监事会监事的议案。会议决议公告刊登于2009年4月3日的《中国证券报》、《证券时报》。

（三）2009年4月21日，公司召开第四届监事会第八次会议，会议审议通过：

- 1、董事会编制的公司2009年第一季度报告。
- 2、公司限期整改报告的议案。

会议决议公告刊登于2009年4月22日的《中国证券报》、《证券时报》。

（四）2009年8月11日，公司召开第四届监事会第九次会议，会议审议通过：公司2009

年半年度报告及摘要。

(五) 2009年10月26日,公司召开第四届监事会第十次会议,会议审议通过:

1、公司2009年第三季度报告。

2、增补马涛女士为公司第四届监事会监事并提请董事会召开公司2009年第三次临时股东大会审议该事项的议案。

会议决议公告刊登于2009年10月28日的《中国证券报》、《证券时报》。

## 二、监事会对公司2009年度有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况:2009年度,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和国家的其他有关法律、法规规范运作,决策程序合法,内控制度进一步完善、细化。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时,能够按照有关制度及程序,维护公司及股东的利益,无违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(二) 公司财务检查情况:2009年度由京都天华会计师事务所有限责任公司出具的无保留意见的审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 公司募集资金使用情况:应收购京沈高速公路北京段19年通行费收费权项目的92,048.09万元募集资金因公司不可控制原因未能投出,董事会关于募集资金使用情况及项目进展的说明属实。公司最近一次募集资金使用与承诺一致。

(四) 关于项目收购、出售资产情况:本年度不存在项目收购、出售资产情况。

(五) 关于关联交易的情况:报告期内,关联交易公平合理,没有损害本公司的利益。

报告期内,公司暴露出2004年至2008年曾与金路公司发生关联交易但公司未予披露的情况。

上述问题发生后,公司监事会召开了专门会议,分析问题的成因,反思监督中存在的疏漏。监事会成员一直认为:上述问题的发生,说明公司在关联交易的决策程序、内部信息披露程序上存在一定的漏洞,信息披露制度执行不够规范。同时自省对公司信息披露监督的责任。今后将加强对公司经营情况的监督力度,及时听取管理层经营情况的汇报,切实履行好监事的职责。

## 第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项;也没有前期发生持续到报告期间的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内,公司董事会审议通过了公司及公司全资子公司华祺投资有限责任公司将所持易通交通信息发展有限公司(以下简称“易通公司”)股权转让给招商局物流集团有限公司

的议案。在股权变更办理过程中，有关部门指出根据国务院国资委、财政部《企业国有产权转让管理暂行办法》、《关于企业国有产权转让有关事项的通知》的规定，企业国有产权转让应当在依法设立的产权交易机构中公开进行。由于需要改变交易方式，经交易双方协商，决定暂停此次交易。

经第四届董事会第十四次会议审议，同意调整易通公司股权转让的交易方式，并授权公司经理层负责办理易通公司股权挂牌转让的具体事宜。截止报告期末，该事项尚未完成，如有最新进展，公司将会以临时公告方式及时予以披露进展情况。

### 三、关联交易事项

(一) 天津市京津塘高速公路公司、京津塘高速公路北京市公司和河北省公路开发有限公司三家发起股东在本公司成立后向本公司提供土地及部分办公用房、变电站、泵房及其设施和污水处理设施、安全防护设施的租赁；并提供员工食堂、宿舍等生活服务设施。

本公司已就上述交易与三家发起股东签订了《关联交易协议》、《土地使用权租赁合同》及补充规定。根据合同及补充规定，本公司自上市起至 2002 年每年支付关联交易费和土地使用权费 200 万元。根据本公司第二届董事会第五次会议通过的《关于调整关联交易、土地租赁费用的议案》，2003 年在原定 200 万元基础上增加 5%，以后年度支付额在上年支付发起人股东的关联交易费、土地租赁费的付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动，本公司本期计提关联交易费、土地租赁费 326.20 万元，支付 326.20 万元。

(二) 本公司控股子公司洋浦华宇路桥科技有限公司于 2009 年 5 月在北京市首都公路发展集团有限公司（以下简称“北京首发集团”）八达岭高速公路大修工程招投标中中标，并于 2009 年 5 月 11 日与北京首发集团签署八达岭高速公路（北安河 K15+000-西关环岛 K31+500）大修工程热再生 2# 施工合同，合同暂估价 943.13 万元，实际完工价 1,020 万元。

(三) 为缓解京津塘高速公路大羊坊收费站站区拥堵，确保北京召开奥运会时车辆的顺利通行，根据《关于京津塘高速公路大羊坊收费站改扩建工程项目核准的批复》（京发改[2005]2385 号文），公司于 2008 年扩建了京津塘高速公路大羊坊收费站，拆除了北京首发集团拥有产权的大羊坊收费站部分房屋及地上物。公司委托北京市兴远房地产土地评估有限公司对所拆的房屋及地上物进行了拆迁评估，拆迁补偿款共计人民币 8,107,033 元。2009 年 10 月，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司向北京首发集团支付了此笔拆迁补偿款。

(四) 与金路公司关联交易事项

本公司曾于 2008 年委托天津市金路养护工程有限公司负责施工的徐官屯服务区广场水泥砼路面维修工程于 2008 年完成，由于工程验收延长了付费时间，上述工程款 347.86 万元延至 2009 年 1 月支付。

本公司报告期内支付天津市金路养护工程有限公司工程尾款、质保金 301.09 万元。

本公司 2009 年末与金路公司发生任何业务往来。

#### 四、重大合同及履行情况

(一) 本报告期内除关联交易中所述租赁事项外，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事宜。

(二) 本报告期内公司无任何担保事项。

(三) 本报告期内公司无委托理财情况。

(四) 公司无短期投资打算。

(五) 公司无其他重大合同。

#### 五、报告期内公司或持股 5%以上股东承诺事项

限售股股东承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。除法定最低承诺外，华北高速公路股份有限公司限售股股东作出如下特别承诺：

公司限售股股东所持有的限售股份自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或转让；在上述法定禁售期满后四十八个月内不上市交易。

#### 六、报告期内公司聘任会计师事务所情况

根据 2008 年度股东大会决议，报告期内公司继续聘任京都天华会计师事务所有限公司为公司本年度的审计机构，2009 年度具体报酬为 45 万元，该事务所已连续十年为公司提供审计服务。

#### 七、报告期内整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到监管部门的任何查处、谴责。

#### 八、其他重大事项

(一) 报告期内公司控股股东未变更。

(二) 本公司接待调研及采访情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2009 年 02 月 25 日	公司本部	电话沟通	四川股东	公司经营的情况、金融危机对公司的影响
2009 年 03 月 13 日	公司本部	电话沟通	深圳股东	咨询公司 2008 年度报告的有关事项
2009 年 04 月 07 日	公司本部	电话沟通	辽宁股东	公司近期的经营情况
2009 年 05 月 06 日	公司本部	电话沟通	天津股东	公司的经营情况及未来的发展规划

2009年05月21日	公司本部	电话沟通	浙江股东	公司募集资金的使用情况
2009年08月20日	公司本部	电话沟通	山西股东	了解城市高铁对公司分流的影响
2009年10月17日	公司本部	电话沟通	天津股东	希望尽快改变募集资金投向
2009年11月30日	公司本部	电话沟通	北京股东	提出建议减持现代投资股票, 投资其它项目
2009年12月14日	公司本部	电话沟通	江苏股东	长期持有公司股票, 对公司近年来的分红政策非常满意, 如有融资计划会予以支持

(三) 报告期内公司重要公告索引:

本报告期, 公司所有重要公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》及《巨潮资讯网》上 (<http://www.cninfo.com.cn>), 具体如下:

序号	公告时间	公告名称
1	2009-01-08	2009年第一次临时股东大会决议公告
2	2009-01-10	关于聘任的会计师事务所名称变更的公告
3	2009-03-10	2008年年度报告
4	2009-03-10	2008年年度报告摘要
5	2009-03-10	第四届董事会第九次会议决议公告
6	2009-03-10	关于召开2008年度股东大会通知
7	2009-03-10	第四届监事会第六次会议决议公告
8	2009-03-10	2008年度审计报告
9	2009-03-10	2008年度内控制度自我评估报告
10	2009-03-10	关联交易公告
11	2009-03-10	2008年度内控制度自我评估报告核实评价意见
12	2009-03-10	控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明
13	2009-03-10	易通交通信息发展有限公司股权转让项目资产评估报告书
14	2009-03-31	董事辞职公告
15	2009-03-31	监事辞职公告
16	2009-04-03	第四届董事会第十次会议决议公告
17	2009-04-03	关于召开2009年第二次临时股东大会通知
18	2009-04-03	第四届监事会第七次会议决议公告
19	2009-04-09	2008年年度股东大会决议公告

20	2009-04-11	独立董事关于公司与金路公司关联交易补充审议的独立意见
21	2009-04-11	第四届董事会第十一次会议决议公告
22	2009-04-22	限期整改报告公告
23	2009-04-22	2009年第二次临时股东大会决议公告
24	2009-04-22	第四届董事会第十二次会议决议公告
25	2009-04-22	2008年年度报告及2008年年度报告摘要补充公告
26	2009-04-22	第四届监事会第八次会议决议公告
27	2009-04-22	2009年第一季度报告
28	2009-05-20	2008年度分红派息实施公告
29	2009-06-06	第四届董事会第十三次会议决议公告
30	2009-07-30	关联交易进展公告
31	2009-08-12	独立董事关于公司对外担保情况和关联方资金占用情况的专项说明
32	2009-08-12	2009年半年度报告
33	2009-08-12	2009年半年度报告摘要
34	2009-08-12	第四届董事会第十四次会议决议公告
35	2009-08-12	2009年半年度财务报告
36	2009-08-29	限期整改报告后续披露公告
37	2009-10-17	监事辞职公告
38	2009-10-20	第四届董事会第十五次会议决议公告
39	2009-10-20	房屋拆迁补偿价格评估报告
40	2009-10-20	关联交易公告
41	2009-10-28	2009年第三季度报告
42	2009-10-28	第四届监事会第十次会议决议公告
43	2009-10-28	关于召开2009年第三次临时股东大会通知
44	2009-10-28	第四届董事会第十六次会议决议公告
45	2009-11-07	限期整改报告后续披露公告
46	2009-11-14	2009年第三次临时股东大会决议公告

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

京都天华审字(2010)第 0669 号

华北高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华北高速公路股份有限公司（以下简称华北高速公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2009 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华北高速公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，华北高速公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华北高速公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师 郑建彪

中国注册会计师 李洋

2010 年 3 月 26 日

## 资产负债表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年12月31日		2008年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,475,667,178.26	1,385,234,956.23	1,269,574,383.97	1,188,604,255.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	103,927,616.62		83,301,944.52	
应收票据				
应收账款	42,772,276.46	119,476.76	31,506,385.99	
预付款项	397,537.93	255,433.15	2,046,681.92	468,258.53
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	5,703,738.69	1,715,627.47	5,735,706.14	2,279,987.04
买入返售金融资产				
存货	2,527,575.98	1,737,046.53	2,007,350.20	1,818,369.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,630,995,923.94	1,389,062,540.14	1,394,172,452.74	1,193,170,870.68
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	873,138,756.70	873,138,756.70	342,384,520.80	342,384,520.80
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,030,000.00	164,851,000.00	3,030,000.00	164,851,000.00
投资性房地产				
固定资产	1,700,570,109.93	1,679,377,442.40	1,639,988,028.32	1,618,927,251.48
在建工程	5,341,333.00	5,341,333.00	137,292,412.05	137,292,412.05
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	6,637,458.26	6,637,458.26	6,796,733.30	6,796,733.30
开发支出				

商誉				
长期待摊费用	122,500.00		192,500.00	
递延所得税资产	66,741.48	41,133.48	110,641.84	20,899.67
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,588,906,899.37	2,729,387,123.84	2,129,794,836.31	2,270,272,817.30
资产总计	4,219,902,823.31	4,118,449,663.98	3,523,967,289.05	3,463,443,687.98
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	81,084,411.99	68,989,786.64	64,195,209.46	62,495,592.78
预收款项	8,525,764.82	6,965,219.27	9,101,039.35	7,423,139.35
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,079,570.97	10,567,795.20	7,200,452.63	6,640,444.29
应交税费	3,611,452.84	500,499.57	16,331,122.30	15,179,238.95
应付利息				
应付股利				
其他应付款	25,472,180.00	21,749,360.59	10,725,862.59	8,553,166.08
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	132,773,380.62	108,772,661.27	107,553,686.33	100,291,581.45
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,670,000.00	3,670,000.00		
预计负债				
递延所得税负债	161,748,904.79	161,307,531.65	28,756,308.89	28,756,308.89
其他非流动负债				
非流动负债合计	165,418,904.79	164,977,531.65	28,756,308.89	28,756,308.89

负债合计	298,192,285.41	273,750,192.92	136,309,995.22	129,047,890.34
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
资本公积	1,821,676,097.41	1,819,332,418.22	1,424,013,771.06	1,421,266,741.32
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	419,049,690.47	411,262,338.47	392,565,890.82	384,778,538.82
一般风险准备				
未分配利润	572,559,603.97	524,104,714.37	461,784,241.75	438,350,517.50
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,903,285,391.85	3,844,699,471.06	3,368,363,903.63	3,334,395,797.64
少数股东权益	18,425,146.05		19,293,390.20	
所有者权益合计	3,921,710,537.90	3,844,699,471.06	3,387,657,293.83	3,334,395,797.64
负债和所有者权益总计	4,219,902,823.31	4,118,449,663.98	3,523,967,289.05	3,463,443,687.98

公司法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 利 润 表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009 年度		2008 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	816,919,059.47	685,289,829.16	803,847,610.04	693,255,463.30
其中：营业收入	816,919,059.47	685,289,829.16	803,847,610.04	693,255,463.30
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	498,788,685.50	362,721,910.38	473,049,247.35	357,258,300.36
其中：营业成本	433,820,417.68	315,274,341.24	441,174,525.38	339,157,357.05
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	26,182,919.93	22,783,947.22	25,899,311.65	23,024,446.45
销售费用	1,766,749.34		1,617,770.04	

管理费用	67,615,240.18	55,403,563.74	61,951,403.23	52,786,851.04
财务费用	-30,962,018.91	-30,820,877.04	-58,024,796.23	-57,775,538.78
资产减值损失	365,377.28	80,935.22	431,033.28	65,184.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,986,710.81		-15,067,955.39	
投资收益（损失以“-”号填列）	53,388,743.15	22,592,720.08	22,347,628.05	23,291,464.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	373,505,827.93	345,160,638.86	338,078,035.35	359,288,626.94
加：营业外收入	6,645,509.54	6,525,509.36	4,197,993.71	4,197,993.71
减：营业外支出	7,846,190.54	6,575,157.60	4,211,335.46	4,126,619.71
其中：非流动资产处置损失	2,801,804.42	1,536,493.26	78,847.32	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	372,305,146.93	345,110,990.62	338,064,693.60	359,360,000.94
减：所得税费用	82,717,579.76	80,272,994.10	87,989,856.67	86,830,759.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	289,587,567.17	264,837,996.52	250,074,836.93	272,529,241.77
归属于母公司所有者的净利润	289,859,161.87	264,837,996.52	251,992,309.67	272,529,241.77
少数股东损益	-271,594.70		-1,917,472.74	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.27	0.24	0.23	0.25
（二）稀释每股收益	0.27	0.24	0.23	0.25
七、其他综合收益	397,662,326.35	398,065,676.90	-482,570,019.75	-482,570,019.75
八、综合收益总额	687,249,893.52	662,903,673.42	-232,495,182.82	-210,040,777.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	687,521,488.22	662,903,673.42	-230,577,710.08	-210,040,777.98
归属于少数股东的综合收益总额	-271,594.70		-1,917,472.74	

公司法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 现金流量表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

2009年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	805,010,850.60	684,712,432.32	794,266,479.63	694,702,237.25
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	9,027,103.70	8,733,699.80	3,343,645.62	3,129,678.57
经营活动现金流入小计	814,037,954.30	693,446,132.12	797,610,125.25	697,831,915.82
购买商品、接受劳务支付的现金	239,315,377.13	146,450,871.93	258,934,621.13	178,848,997.68
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	101,037,589.98	84,980,144.62	82,674,665.70	68,109,000.73
支付的各项税费	123,110,959.25	118,836,986.43	117,982,739.84	110,116,600.31
支付其他与经营活动有关的现金	29,715,314.55	24,146,289.98	27,335,688.60	21,741,232.06
经营活动现金流出小计	493,179,240.91	374,414,292.96	486,927,715.27	378,815,830.78
经营活动产生的现金流量净额	320,858,713.39	319,031,839.16	310,682,409.98	319,016,085.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	110,495,029.14		206,927,077.32	
取得投资收益收到的现金	23,048,364.08	22,592,720.08	23,291,464.00	23,291,464.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,265,046.84	1,246,123.00	7,403.85	
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	44,860,818.92	42,552,832.39	58,046,656.47	57,791,660.26

投资活动现金流入小计	180,669,258.98	66,391,675.47	288,272,601.64	81,083,124.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,041,566.72	36,192,814.20	171,122,833.83	167,486,831.47
投资支付的现金	99,793,611.36		269,947,962.72	
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	142,835,178.08	36,192,814.20	441,070,796.55	167,486,831.47
投资活动产生的现金流量净额	37,834,080.90	30,198,861.27	-152,798,194.91	-86,403,707.21
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				
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				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,600,000.00	152,600,000.00	215,658,880.00	215,658,880.00
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	152,600,000.00	152,600,000.00	215,658,880.00	215,658,880.00
筹资活动产生的现金流量净额	-152,600,000.00	-152,600,000.00	-215,658,880.00	-215,658,880.00
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	206,092,794.29	196,630,700.43	-57,774,664.93	16,953,497.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,269,574,383.97	1,188,604,255.80	1,327,349,048.90	1,171,650,757.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,475,667,178.26	1,385,234,956.23	1,269,574,383.97	1,188,604,255.80

公司法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 合并所有者权益变动表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	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	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	1,090,000.00	1,424,013.77			392,565,890.82		461,784,241.75		19,293,390.20	3,387,657.29	1,090,000.00	1,906,583.79			365,312,966.64		411,444,856.26		21,210,862.94	3,794,552.47		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	1,090,000.00	1,424,013.77			392,565,890.82		461,784,241.75		19,293,390.20	3,387,657.29	1,090,000.00	1,906,583.79			365,312,966.64		411,444,856.26		21,210,862.94	3,794,552.47		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		397,662,326.35			26,483,799.65		110,775,362.22		-868,244.15	534,053,244.07		-482,570,019.75			27,252,924.18		50,339,385.49		-1,917,472.74	-406,895,182.82		
（一）净利润							289,859,161.87		-271,594.70	289,587,567.17							251,992,309.67		-1,917,472.74	250,074,836.93		
（二）其他综合收益		397,662,326.35								397,662,326.35		-482,570,019.75								-482,570,019.75		
上述（一）和（二）小计		397,662,326.35					289,859,161.87		-271,594.70	687,249,133.32		-482,570,019.75					251,992,309.67		-1,917,472.74	-232,417,686.42		

		2,326.35				9,161.87		94,709.52	9,893.75						2,309.67		,472.74	95,182.82
(三) 所有者投入和减少资本								-596,649.45	-596,649.45									
1. 所有者投入资本								-596,649.45	-596,649.45									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配				26,483,799.65		-179,083,799.65			-152,600,000.00				27,252,924.18		-201,652,924.18			-174,400,000.00
1. 提取盈余公积				26,483,799.65		-26,483,799.65							27,252,924.18		-27,252,924.18			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-152,600,000.00			-152,600,000.00						-174,400,000.00			-174,400,000.00
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																				
四、本期期末余额	1,090,000.00	1,821,676.09			419,049.690		572,559.603		18,425,146.05	3,921,710.53	1,090,000.00	1,424,013.77			392,565.890		461,784.241		19,293,387,390.20	3,387,657.29
	0.00	7.41			47		97		5	7.90	0.00	1.06			82		75		0	3.83

公司法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	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	1,090,000.00	1,421,266.741			384,778.538		438,350.517	3,334,395.797	1,090,000.00	1,903,836.761			357,525.614		367,474.199	3,718,836.575
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	1,090,000.00	1,421,266.741			384,778.538		438,350.517	3,334,395.797	1,090,000.00	1,903,836.761			357,525.614		367,474.199	3,718,836.575
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		398,065.676			26,483.799		85,754.196	510,303.673		-482,570.019			27,252.924		70,876.317	-384,440.777

(一) 净利润						264,837,996.52	264,837,996.52							272,529,241.77	272,529,241.77
(二) 其他综合收益		398,065,676.90					398,065,676.90		-482,570,019.75						-482,570,019.75
上述(一)和(二)小计		398,065,676.90				264,837,996.52	662,903,673.42		-482,570,019.75					272,529,241.77	-210,040,777.98
(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				26,483,799.65		-179,083,799.65	-152,600,000.00					27,252,924.18		-201,652,924.18	-174,400,000.00
1. 提取盈余公积				26,483,799.65		-26,483,799.65						27,252,924.18		-27,252,924.18	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-152,600,000.00	-152,600,000.00							-174,400,000.00	-174,400,000.00
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																
四、本期期末余额	1,090,000,000.00	1,819,332,418.22			411,262,338.47		524,104,714.37	3,844,699,471.06	1,090,000,000.00	1,421,266,741.32			384,778,538.82		438,350,517.50	3,334,395,797.64

公司法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

华北高速公路股份有限公司(以下简称“本公司”)系经国家经贸委以国经贸企改[1998]817号《关于同意设立华北高速公路股份有限公司的复函》批准,由华建交通经济开发中心、天津市京津塘高速公路公司、京津塘高速公路北京市公司和河北省公路开发有限公司四家企业共同发起,通过募集方式设立的股份有限公司。

上述四家企业以其共同投资建设的京津塘高速公路的经营性净资产作为出资,并以其作为存量资产折股,同时向社会公开发行人民币普通股 A 股。

经中国证券监督管理委员会证监发字〔1999〕73 号文《关于核准华北高速公路股份有限公司(筹)公开发行股票的通知》批准,一九九九年七月二日本公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股 A 股 34,000 万股,每股面值人民币 1.00 元。发行后的总股本为 109,000 万股,其中国家股 75,000 万股,社会公众股 34,000 万股。

一九九九年九月二十七日,本公司向社会公开发行的人民币普通股 A 股在深圳证券交易所挂牌交易。一九九九年九月六日,本公司领取企业法人营业执照,注册号为 1000001003226,注册资本为 109,000 万元人民币。

本公司已于 2006 年 4 月 19 日实施了股权分置改革,股权分置改革完成后本公司的股份总数维持不变。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设收费分公司、养护分公司、办公室、经营管理部、投资发展部、人力资源部、计划财务部、审计部、党群部、物业管理部、管理控制中心、董事会秘书办公室等部门,拥有 4 家子公司。

营业执照规定的经营范围为:投资开发、建设、经营收费公路;汽车修理;车辆及机械设备租赁、咨询服务。

### 二、公司主要会计政策、会计估计

#### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 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

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

#### 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，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，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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

## 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失,直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时,应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值),但是,如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具,该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则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,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对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,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。

### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该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。发生的减值损失一经确认,不再转回。

## (7) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

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的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（4）。

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

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 1000 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按上述信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（4）。

### (3) 其他不重大应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（4）。

### (4) 账龄分析法以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	不计提	不计提
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

本公司对纳入合并范围的公司间的应收款项，如果不存在发生坏账损失迹象时，不计提坏账准备。

### (5) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、工程材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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，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等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
公路及构筑物	30 年	0	4.41[注]

收费设施	8-20 年	5	4.75-11.88
监控设施	10 年	5	9.50
通讯设施	20 年	5	4.75
机械设备	12-14 年	5	6.79-7.92
房屋及建筑物	25-30 年	5	3.17-3.80
运输设备	10 年	5	9.50
电子及其他设备	5 年	5	19.00

[注]：本公司从 2007 年 1 月 1 日起对公路及构筑物按剩余收费年限（不预留残值）采用年限平均法计提折旧。本公司经营的京津塘高速公路总收费年限为 30 年，截至 2006 年 12 月 31 日剩余收费年限为 22.67 年，故从 2007 年 1 月 1 日起公路及构筑物的年折旧率为 4.41%。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间仍计提折旧。

#### 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

#### 15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

资产支出已经发生 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、25。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归

属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

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:

该义务是本公司承担的现时义务;

该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

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的账面价值。

## 20、收入

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经取得或取得了收款的凭据,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

#### A、通行费收入

本公司收取车辆通行费方式有两种:一种采取预收方式,另一种采取现金方式,两种方式按以下标准确认收入:

采取预收方式收取车辆通行费的在提供劳务时确认。

采取现金方式收取车辆通行费的于收取现金提供劳务时确认。

#### B、其它劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

### (4) 建造合同

期末,建造合同的结果能够可靠地估计的,本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,则区别情况处理:如合同成本能够收回的,则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;如合同成本不可能收回的,则在发生时作为费用,不确认收入。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益;与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益,如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24、持有待售资产

### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

决定不再出售之日的再收回金额。

### (2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

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预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法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。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等,在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的,如果折现的影响金额重大,则以其现值列示。

## 27、公司年金计划

### (1) 参加员工的范围:

与本公司签订劳动合同并参加基本养老保险,且在年金计划方案公布后规定期限内提出申请并填写企业年金申请表的员工。新录用员工试用期满后办理企业年金。已退休员工不办理企业年金。

### (2) 企业年金基金缴费分别按下列方式、时间和比例计提:

企业缴费额度按国家规定为本公司上年度员工工资总额的 8.33%以内计提,其中 8%的比例用于员工账户分配,剩余部分用于解决(十年内)接近退休年龄的员工。企业缴费按国家有关规定允许的列支渠道列支;个人缴费按员工本人上年度工资总额 2%的比例缴纳,个人缴费由企业从员工本人工资中代扣。

## 28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部,是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括:高速公路分部和其他业务分部。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更:否。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更:否。

## 30、前期会计差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错:否。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3、4
企业所得税	应纳税所得额	20、25

### 2、税收优惠及批文

本公司子公司华祺投资有限责任公司和洋浦华宇路桥科技有限责任公司分别为注册在

深圳和海南经济特区的企业，原适用的企业所得税税率为15%。根据国务院国发（2007）39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法实施后5年内逐步过渡到法定税率。本期适用的企业所得税税率为20%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

子公司概况：

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例%		表决权 比例%	是否合 并报表
						直接 持股	间接 持股		
华祺投资有限责任公司	控股子公司	深圳市罗湖区解放路信兴广场	服务业	10,000.00	投资兴办实业、国内商业、物资供应业，投资咨询策划	100.00	-	100.00	是
天津华正高速公路开发有限公司	控股子公司	京津塘高速公路徐庄收费站口	服务业	436.00	市政工程养护及维修；机械设备租赁；汽车配件、五金交电化工、日用百货、蔬菜、建筑材料	86.03	-	86.03	是
易通交通信息发展有限公司	控股子公司	北京市海淀区	物流及技术	5,000.00	交通信息技术与网络技术开发、技术服务、商务电子	76.00	14.00	90.00	是
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	控股子公司	海南省洋浦	工程施工	3,000.00	路面再生技术开发研究与应用，路桥养护工程的设计施工	67.00	-	67.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（万元）	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
华祺投资有限责任公司	10,000.00	-	-	-	-
天津华正高速公路开发有限公司	375.10	-	102.95	11.50	-
易通交通信息发展有限公司	3,800.00	-	253.34	246.66	-
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	2,010.00	-	1,470.12	-	-

#### 五、合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	-	-	115,165.59	-	-	32,128.63
银行存款	-	-	1,469,527,195.43	-	-	1,263,410,219.17
其他货币资金	-	-	6,024,817.24	-	-	6,132,036.17
<b>合计</b>	-		<b>1,475,667,178.26</b>	-		<b>1,269,574,383.97</b>

## 2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	103,927,616.62	83,301,944.52

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	35,299,106.47	80.38	-	26,641,014.38	82.10	-
1至2年	6,304,819.50	14.36	315,240.98	895,102.06	2.76	44,755.10
2至3年	341,818.42	0.78	34,181.84	3,260,615.88	10.05	326,061.59
3至4年	1,237,944.78	2.82	371,383.43	1,543,529.08	4.76	463,058.72
4至5年	618,787.08	1.41	309,393.54	-	-	-
5年以上	110,000.00	0.25	110,000.00	110,000.00	0.33	110,000.00
<b>合计</b>	<b>43,912,476.25</b>	<b>100</b>	<b>1,140,199.79</b>	<b>32,450,261.40</b>	<b>100</b>	<b>943,875.41</b>

### (2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	余额	比例%	坏账准备	比例%	余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	1,966,731.86	4.48	790,776.97	40.21	1,653,529.08	5.10	573,058.72	34.66
其他不重大应收账款	41,945,744.39	95.52	349,422.82	0.83	30,796,732.32	94.90	370,816.69	1.20
<b>合计</b>	<b>43,912,476.25</b>	<b>100</b>	<b>1,140,199.79</b>	<b>2.60</b>	<b>32,450,261.40</b>	<b>100</b>	<b>943,875.41</b>	<b>2.91</b>

### (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	1,237,944.78	2.82	371,383.43	1,543,529.08	4.76	463,058.72
4至5年	618,787.08	1.41	309,393.54	-	-	-
5年以上	110,000.00	0.25	110,000.00	110,000.00	0.34	110,000.00
<b>合计</b>	<b>1,966,731.86</b>	<b>4.48</b>	<b>790,776.97</b>	<b>1,653,529.08</b>	<b>5.10</b>	<b>573,058.72</b>

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
好丽友食品有限公司	非关联方	5,068,210.70	一年以内	11.54
河南省交通厅新乡至郑洲管理处	非关联方	4,168,686.18	一年以内	9.49
北京市公联公司	非关联方	3,220,000.00	一至两年	7.33
中粮食品营销有限公司	非关联方	2,740,442.10	一年以内	6.24
定州伊利公司	非关联方	1,963,412.23	一年以内	4.48
<b>合计</b>		<b>17,160,751.21</b>		<b>39.08</b>

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中无应收本公司关联方单位的款项。

(7) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
内蒙古大学职业技术学院	技术服务款	5,000.00	无法收回	否
山西晋煤物流信息有限公司	技术服务款	36,000.00	无法收回	否
中粮食品营销有限公司	物流业务款	289,854.00	无法收回	否
<b>合计</b>	--	<b>330,854.00</b>	--	--

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,101,329.15	68.91	-	3,062,168.71	49.83	-
1 至 2 年	557,338.26	9.36	27,866.91	1,808,066.18	29.42	90,050.31
2 至 3 年	966,083.95	16.23	96,608.40	699,658.80	11.39	69,965.88

3至4年	245,900.20	4.13	73,770.06	459,008.44	7.47	142,179.80
4至5年	62,665.00	1.05	31,332.50	18,000.00	0.29	9,000.00
5年以上	18,000.00	0.30	18,000.00	98,182.98	1.60	98,182.98
<b>合计</b>	<b>5,951,316.56</b>	<b>100</b>	<b>247,577.87</b>	<b>6,145,085.11</b>	<b>100</b>	<b>409,378.97</b>

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	326,565.20	5.49	123,102.56	37.70	575,191.42	9.36	249,362.78	43.35
其他不重大其他应收款	5,624,751.36	94.51	124,475.31	2.21	5,569,893.69	90.64	160,016.19	2.87
<b>合计</b>	<b>5,951,316.56</b>	<b>100.00</b>	<b>247,577.87</b>	<b>4.16</b>	<b>6,145,085.11</b>	<b>100</b>	<b>409,378.97</b>	<b>6.66</b>

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	245,900.20	4.13	73,770.06	459,008.44	7.47	142,179.80
4至5年	62,665.00	1.05	31,332.50	18,000.00	0.29	9,000.00
5年以上	18,000.00	0.31	18,000.00	98,182.98	1.60	98,182.98
<b>合计</b>	<b>326,565.20</b>	<b>5.49</b>	<b>123,102.56</b>	<b>575,191.42</b>	<b>9.36</b>	<b>249,362.78</b>

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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%
北京快通高速路电子收费系统有限公司	非关联方	1,082,641.35	4 年以内	18.19
收费站备用金	非关联方	586,300.00	1 年以内	9.85
河南省交通厅新乡至郑洲管理处	非关联方	681,673.77	1 年以内	11.45
中粮北海粮油工业有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	8.40
嘉里粮油（天津）有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	8.40
<b>合计</b>		<b>3,350,615.12</b>		<b>56.30</b>

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中无应收本公司关联方单位的款项。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	311,359.53	78.32	1,946,681.92	95.11
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	86,178.40	21.68	100,000.00	4.89
<b>合计</b>	<b>397,537.93</b>	<b>100</b>	<b>2,046,681.92</b>	<b>100</b>

### (2) 预付款项金额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
中石化股份有限公司	非关联方	281,359.53	1年以内	预付燃油款
北京开拓热力中心	非关联方	86,178.40	3年以上	预付热力款
北京兴源路通运输有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	预付运费款
<b>合计</b>		<b>397,537.93</b>		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	442,604.48	-	442,604.48	14,168.57	-	14,168.57
工程材料	2,084,971.50	-	2,084,971.50	1,993,181.63	-	1,993,181.63
<b>合计</b>	<b>2,527,575.98</b>	<b>-</b>	<b>2,527,575.98</b>	<b>2,007,350.20</b>	<b>-</b>	<b>2,007,350.20</b>

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，存货不存在可变现净值低于账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

## 7、可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	873,138,756.70	342,384,520.80

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目		本期增加	本期减少	期末数
对其他企业投资	3,030,000.00	-	-	3,030,000.00
长期股权投资减值准备	-	-	-	
<b>合计</b>	<b>3,030,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,030,000.00</b>

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期现金红利
北京快通高速公路电子收费系统有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	10	10	-	-
易运盛物流管理咨询有限公司	成本法	30,000.00	30,000.00	-	30,000.00	30	30	-	-
<b>合计</b>		<b>-</b>	<b>3,030,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,030,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，长期股权投资不存在减值迹象，故未计提长期股权投资减值准备。

## 9、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,078,510,630.07</b>	<b>175,541,428.43</b>	<b>45,395,958.77</b>	<b>3,208,656,099.73</b>
公路及构筑物	2,455,038,461.10	106,512,148.07	-	2,561,550,609.17
收费设施	235,680,170.08	1,146,271.86	670,271.00	236,156,170.94
监控设施	41,449,475.33	1,153,844.20	2,520,227.00	40,083,092.53
通讯设施	56,643,041.00	769,040.06	-	57,412,081.06
机械设施	141,159,014.45	6,414,000.00	40,778,200.00	106,794,814.45
房屋及建筑物	57,873,246.97	43,407,273.22	-	101,280,520.19
运输设备	42,844,058.47	3,445,190.00	525,296.50	45,763,951.97
电子及其他设备	47,823,162.67	12,693,661.02	901,964.27	59,614,859.42
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,438,522,601.75</b>	<b>110,994,625.08</b>	<b>41,431,237.03</b>	<b>1,508,085,989.80</b>
公路及构筑物	1,040,583,826.74	73,590,900.66	-	1,114,174,727.40
收费设施	165,709,334.93	11,564,985.35	649,317.45	176,625,002.83
监控设施	21,515,846.97	3,465,451.76	2,520,227.00	22,461,071.73
通讯设施	38,829,186.27	2,809,277.60	-	41,638,463.87
机械设施	105,748,260.92	5,544,815.82	37,251,465.49	74,041,611.25
房屋及建筑物	15,495,370.75	4,256,787.32	-	19,752,158.07

运输设备	15,773,478.28	4,060,438.78	157,905.07	19,676,011.99
电子及其他设备	34,867,296.89	5,701,967.79	852,322.02	39,716,942.66
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,639,988,028.32</b>	<b>79,013,784.29</b>	<b>18,431,702.68</b>	<b>1,700,570,109.93</b>
公路及构筑物	1,414,454,634.36	32,921,247.41	-	1,447,375,881.77
收费设施	69,970,835.15	-	10,439,667.04	59,531,168.11
监控设施	19,933,628.36	-	2,311,607.56	17,622,020.8
通讯设施	17,813,854.73	-	2,040,237.54	15,773,617.19
机械设施	35,410,753.53	-	2,657,550.33	32,753,203.20
房屋及建筑物	42,377,876.22	39,150,485.90	-	81,528,362.12
运输设备	27,070,580.19	-	982,640.21	26,087,939.98
电子及其他设备	12,955,865.78	6,942,050.98	-	19,897,916.76
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
公路及构筑物	-	-	-	-
收费设施	-	-	-	-
监控设施	-	-	-	-
通讯设施	-	-	-	-
机械设施	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子及其他设备	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>1,639,988,028.32</b>	<b>79,013,784.29</b>	<b>18,431,702.68</b>	<b>1,700,570,109.93</b>
公路及构筑物	1,414,454,634.36	32,921,247.41	-	1,447,375,881.77
收费设施	69,970,835.15	-	10,439,667.04	59,531,168.11
监控设施	19,933,628.36	-	2,311,607.56	17,622,020.8
通讯设施	17,813,854.73	-	2,040,237.54	15,773,617.19
机械设施	35,410,753.53	-	2,657,550.33	32,753,203.20
房屋及建筑物	42,377,876.22	39,150,485.90	-	81,528,362.12
运输设备	27,070,580.19	-	982,640.21	26,087,939.98
电子及其他设备	12,955,865.78	6,942,050.98	-	19,897,916.76

说明：

本期折旧额 110,994,625.08 元；

本期由在建工程转入固定资产原价为 159,177,892.91 元

截至 2009 年 12 月 31 日，固定资产不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程明细

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
大羊坊收费站扩建工程	-	-	-	122,011,140.62	-	122,011,140.62
廊坊收费站改扩建工程	-	-	-	12,431,271.43	-	12,431,271.43
京津塘全线拓宽工程项目	3,110,000.00	-	3,110,000.00	2,850,000.00	-	2,850,000.00
京津塘高速公路 K84 港湾工程	1,157,570.00	-	1,157,570.00	-	-	-
杨村情报板安装工程	1,062,306.00	-	1,062,306.00	-	-	-
其他工程	11,457.00	-	11,457.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,341,333.00</b>	<b>-</b>	<b>5,341,333.00</b>	<b>137,292,412.05</b>	<b>-</b>	<b>137,292,412.05</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	期末数
大羊坊收费站扩建工程	122,011,140.62	24,697,463.24	146,708,603.86	-	-	-
廊坊收费站改扩建工程	12,431,271.43	38,017.62	12,469,289.05	-	-	-
京津塘全线拓宽工程项目	2,850,000.00	260,000.00	-	-	-	3,110,000.00
京津塘高速公路 K84 港湾工程	-	1,157,570.00	-	-	-	1,157,570.00
杨村情报板安装工程	-	1,062,306.00	-	-	-	1,062,306.00
其他工程	-	11,457.00	-	-	-	11,457.00
<b>合计</b>	<b>137,292,412.05</b>	<b>27,226,813.86</b>	<b>159,177,892.91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,341,333.00</b>

续：

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
大羊坊收费站扩建工程	13,000.00	112.85	100.00	自筹
廊坊站改扩建工程	1,353.65	92.12	100.00	自筹
京津塘全线拓宽工程项目前期费用	500.00	62.20	62.20	自筹
京津塘高速公路 K84 港湾工程	600.00	19.29	19.29	自筹
杨村情报板安装工程	116.00	91.58	91.58	自筹

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

## 11、无形资产

### 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	7,963,750.00	-	-	7,963,750.00
土地使用权	7,963,750.00	-	-	7,963,750.00
<b>二、累计摊销合计</b>	1,167,016.70	159,275.04	-	1,326,291.74
土地使用权	1,167,016.70	159,275.04	-	1,326,291.74
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	6,796,733.30	-	159,275.04	6,637,458.26
土地使用权	6,796,733.30	-	159,275.04	6,637,458.26
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	6,796,733.30	-	159,275.04	6,637,458.26
土地使用权	6,796,733.30	-	159,275.04	6,637,458.26

说明：

本期无形资产摊销额 159,275.04 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，无形资产不存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

## 12、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋租金	192,500.00	-	70,000.00	-	122,500.00

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	66,741.48	110,641.84
<b>小计</b>	<b>66,741.48</b>	<b>110,641.84</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	161,307,531.65	28,618,972.65
计入所得税费用的交易性金融资产公允价值变动	441,373.14	-
固定资产评估增值	-	137,336.24
<b>小计</b>	<b>161,748,904.79</b>	<b>28,756,308.89</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,120,811.74	910,687.02
可抵扣亏损	25,247,080.03	19,715,917.50
合计	26,367,891.77	20,626,604.52

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	290,933.88
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	645,230,126.60
计入所得税费用的交易性金融资产公允价值变动	2,006,241.55

14、资产减值准备

项目	期初数	本期增加	转回	本期减少 转销	期末数
坏账准备	1,353,254.38	365,377.28	-	330,854.00	1,387,777.66

15、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	57,492,581.51	70.91	61,263,271.28	95.43
1至2年	21,135,278.19	26.07	1,356,450.54	2.11
2至3年	1,147,315.79	1.41	1,334,503.13	2.08
3年以上	1,309,236.50	1.61	240,984.51	0.38
合计	81,084,411.99	100	64,195,209.46	100

(2) 应付关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
天津市金路高速公路养护工程有限责任公司	-	6,489,452.00

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款，主要是应付工程尾款。

16、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	8,525,764.82	100	8,971,039.35	98.57
一至二年	-	-	100,000.00	1.10
二至三年	-	-	30,000.00	0.33
合计	8,525,764.82	100	9,101,039.35	100

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方单位的款项。

17、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金等	443,569.81	73,847,876.57	69,668,429.28	4,623,017.10
职工福利费	-	6,498,804.49	6,498,804.49	-
社会保险费	6,272,562.22	23,162,215.60	21,070,324.35	8,364,453.47
其中：1. 医疗保险费	4,133,960.64	6,655,860.11	4,761,771.56	6,028,049.19
2. 基本养老保险费	367,355.12	10,436,285.32	10,855,662.30	-52,021.86
3. 年金缴费	1,605,618.83	4,714,769.20	3,992,204.00	2,328,184.03
4. 失业保险费	145,905.73	793,838.39	805,270.13	134,473.99
5. 工伤保险费	7,773.01	234,131.41	320,014.22	-78,109.80
6. 生育保险费	11,948.89	327,331.17	335,402.14	3,877.92
住房公积金	-18,483.69	6,988,106.37	6,533,709.94	435,912.74
工会经费及职工教育经费	502,804.29	1,599,231.86	1,445,848.49	656,187.66
合计	7,200,452.63	112,096,234.89	105,217,116.55	14,079,570.97

说明：应付职工薪酬中的工资、奖金等部分预计于 2010 年 2 月份发放。

18、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	13,795.45	9,905.66
营业税	2,997,721.49	2,557,812.37
城建税	219,616.86	195,363.33
教育费附加	89,964.47	61,366.38
所得税	144,346.53	10,330,048.07
个人所得税	108,701.55	3,142,220.47
防洪基金	12,601.49	8,576.02
文化基金	24,705.00	25,830.00
合计	3,611,452.84	16,331,122.30

## 19、其他应付款

### (1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	18,573,206.60	72.91	5,110,248.35	47.64
一至二年	1,527,731.27	6.00	1,025,576.09	9.56
二至三年	837,050.94	3.29	1,112,091.58	10.37
三年以上	4,534,191.19	17.80	3,477,946.57	32.43
<b>合计</b>	<b>25,472,180.00</b>	<b>100</b>	<b>10,725,862.59</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方单位的款项

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款，主要为应付工程质保金。

## 20、专项应付款

项目	本期增加	本期减少
国家科技支撑计划课题专项经费	- 3,670,000.00	- 3,670,000.00

说明：2009 年 10 月，根据科技部编制的《国家科技支撑计划课题预算说明书》，本公司承担国家高速公路安全与服务技术开发与工程应用示范课题，该课题预算由财政部拨付本公司专项经费 855 万元，本期实际收到该专项经费 367 万元。

## 21、股本

股份类别	期初数	本期增加					小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	1,090,000,000.00	-	-	-	-	-	1,090,000,000.00	

## 22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,314,926,691.49	-	-	1,314,926,691.49
其他资本公积	109,087,079.57	397,662,326.35	-	506,749,405.92
<b>合计</b>	<b>1,424,013,771.06</b>	<b>397,662,326.35</b>	<b>-</b>	<b>1,821,676,097.41</b>

说明：本期其它资本公积增加主要系可供出售金融资产期末市值增加的所得税影响金额。

## 23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	303,048,964.75	26,483,799.65	-	329,532,764.40
任意盈余公积	89,516,926.07	-	-	89,516,926.07
<b>合计</b>	<b>392,565,890.82</b>	<b>26,483,799.65</b>	<b>-</b>	<b>419,049,690.47</b>

#### 24、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	461,784,241.75	411,444,856.26	
调整年初未分配利润合计数	-	-	
调整后年初未分配利润	461,784,241.75	411,444,856.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	289,859,161.87	251,992,309.67	
减：提取法定盈余公积	26,483,799.65	27,252,924.18	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	152,600,000.00	174,400,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	572,559,603.97	461,784,241.75	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	2,923,357.94	-	

说明：2010年3月26日，经本公司第四届董事会第十七次会议审议通过，2009年度利润分配预案为：以2009年末总股本109,000万股为基数，向全体股东每10股派发0.80元（含税），共分配现金红利87,200,000.00元。

#### 25、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	811,571,612.47	797,874,370.04
其他业务收入	5,347,447.00	5,973,240.00
营业成本	433,820,417.68	441,174,525.38

##### (2) 主营业务（分行业）

项目	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
交通运输	683,317,582.16	315,274,341.24	692,021,623.30	339,157,357.05
其他	128,254,030.31	116,479,329.00	105,852,746.74	98,948,665.07
<b>合计</b>	<b>811,571,612.47</b>	<b>431,753,670.24</b>	<b>797,874,370.04</b>	<b>438,106,022.12</b>

##### (3) 主营业务（分产品）

项目	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	683,317,582.16	315,274,341.24	692,021,623.30	339,157,357.05
其他	128,254,030.31	116,479,329.00	105,852,746.74	98,948,665.07
<b>合计</b>	<b>811,571,612.47</b>	<b>431,753,670.24</b>	<b>797,874,370.04</b>	<b>438,106,022.12</b>

(4) 主营业务(分地区)

项目	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
华北地区	811,571,612.47	431,753,670.24	797,874,370.04	438,106,022.12

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
好丽友食品有限公司	34,646,368.11	4.24%
定州伊利公司	11,689,142.35	1.43%
中粮食品营销有限公司	10,005,423.76	1.22%
八达岭高速工程	10,206,880.76	1.25%
成渝高速公路挖补工程	4,579,598.00	0.56%
<b>合计</b>	<b>71,127,412.98</b>	<b>8.70%</b>

26、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	23,640,994.28	23,384,388.84	详见附注三.1
城市建设税	1,647,459.54	1,636,927.99	详见附注三.1
教育费附加	832,004.23	708,398.39	详见附注三.1
防洪基金	3,046.88	115,926.43	详见附注三.1
文化事业发展费	59,415.00	53,670.00	详见附注三.1
<b>合计</b>	<b>26,182,919.93</b>	<b>25,899,311.65</b>	

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	31,000,818.92	58,046,656.47
手续费	38,800.01	21,860.24

<b>合计</b>	<b>-30,962,018.91</b>	<b>-58,024,796.23</b>
-----------	-----------------------	-----------------------

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	365,377.28	431,033.28

29、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融工具	1,986,710.81	-15,067,955.39

30、投资收益

投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	144,000.00	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	30,340,379.07	-2,882,414.76
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	22,592,720.08	23,291,464.00
银行理财产品收益	311,644.00	1,938,578.81
<b>合计</b>	<b>53,388,743.15</b>	<b>22,347,628.05</b>

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,092,420.78	5,800.00
其中：固定资产处置利得	1,092,420.78	5,800.00
路产赔偿收入	4,223,418.86	4,192,193.71
政府补助	377,669.90	-
其他	952,000.00	-
<b>合计</b>	<b>6,645,509.54</b>	<b>4,197,993.71</b>

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
企业发展基金	377,669.90	-

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,801,804.42	78,847.32
其中：固定资产处置损失	2,801,804.42	78,847.32

路产修复支出	4,508,768.60	4,126,619.71
捐赠支出	500,000.00	-
其他	35,617.52	5,868.43
<b>合计</b>	<b>7,846,190.54</b>	<b>4,211,335.46</b>

### 33、所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	82,369,642.50	88,181,900.90
递延所得税调整	347,937.26	-192,044.23
<b>合计</b>	<b>82,717,579.76</b>	<b>87,989,856.67</b>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2009年度	2008年度
利润总额	372,305,146.93	338,064,693.60
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	93,076,286.73	84,516,173.40
某些子公司适用不同税率的影响	-1,632,794.08	-250,250.05
无须纳税的收入	-5,648,180.02	-5,822,866.00
不可抵扣的税项费用的纳税影响	-148,211.20	2,864,466.36
利用以前期间的税务亏损	-1,331,571.90	-
未确认递延所得税的税务亏损	-1,460,285.53	5,957,829.51
其他	-137,664.24	724,503.45
<b>所得税费用</b>	<b>82,717,579.76</b>	<b>87,989,856.67</b>

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	289,859,161.87	251,992,309.67
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	25,100,239.71	-12,076,054.59
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	264,758,922.16	264,068,364.26
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
期初股份总数	S0	1,090,000,000	1,090,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-

减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	1,090,000,000	1,090,000,000
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2 = S + X_1$	-	-
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1 = P_1 / S$	0.27	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2 = P_2 / S$	0.24	0.24
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3 = (P_1 + P_3) / X_2$	0.27	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4 = (P_2 + P_4) / X_2$	0.24	0.24

说明：本公司本期不存在稀释事项。

### 35、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	530,754,235.90	-643,426,693.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	132,688,559.00	-160,856,673.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
<b>小计</b>	<b>398,065,676.90</b>	<b>-482,570,019.75</b>
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
<b>小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
<b>小 计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

四、外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
五、其他	-403,350.55	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
<b>小计</b>	<b>-403,350.55</b>	<b>-</b>
<b>合计</b>	<b>397,662,326.35</b>	<b>-482,570,019.75</b>

### 36、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

项目	本期发生额	上期发生额
押金、质保金等	4,027,433.80	3,343,645.62
专项课题经费	3,670,000.00	-
其他收入	952,000.00	-
政府补助	377,669.90	-
<b>合计</b>	<b>9,027,103.70</b>	<b>3,343,645.62</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
劳务、租赁费及办公费等	20,137,853.35	17,807,345.99
煤水电费	2,306,793.05	2,024,386.15
捐赠支出	500,000.00	-
工程质保金	681,673.77	4,350,000.00
其他付现费用	5,038,903.88	3,153,956.46
<b>合计</b>	<b>28,665,224.05</b>	<b>27,335,688.60</b>

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	31,000,818.92	58,046,656.47
股权转让款	13,860,000.00	-
<b>合计</b>	<b>44,860,818.92</b>	<b>58,046,656.47</b>

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
<b>净利润</b>	289,587,567.17	250,074,836.93
加：资产减值准备	365,377.28	431,033.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,994,625.08	97,528,114.31
无形资产摊销	159,275.04	159,275.03
长期待摊费用摊销	70,000.00	70,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,709,383.64	73,047.32
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)	-1,986,710.81	15,067,955.39
财务费用(收益以-号填列)	-31,000,818.92	-58,046,656.47
投资损失(收益以-号填列)	-53,388,743.15	-22,347,628.05
递延所得税资产减少(增加以-号填列)	43,900.36	82,628.27
递延所得税负债增加(减少以-号填列)	304,036.90	-274,672.50
存货的减少(增加以-号填列)	-520,225.78	2,202,334.72
经营性应收项目的减少(增加以-号填列)	-21,069,797.92	-2,074,746.53
经营性应付项目的增加(减少以-号填列)	25,590,844.50	27,736,888.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	320,858,713.39	310,682,409.98
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	1,475,667,178.26	1,269,574,383.97
减：现金的期初余额	1,269,574,383.97	1,327,349,048.90
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>206,092,794.29</b>	<b>-57,774,664.93</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,475,667,178.26	1,269,574,383.97
其中：库存现金	115,165.59	32,128.63

可随时用于支付的银行存款	1,469,527,195.43	1,263,410,219.17
可随时用于支付的其他货币资金	6,024,817.24	6,132,036.17
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	1,475,667,178.26	1,269,574,383.97

### (3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	期末数
期末货币资金	1,475,667,178.26
减：使用受到限制的存款	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	1,475,667,178.26
减：期初现金及现金等价物余额	1,269,574,383.97
现金及现金等价物净增加额	206,092,794.29

### 38、分部报告

#### 分部利润或亏损、资产及负债

2009年度	高速公路业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	685,289,829.16	155,311,889.31	23,682,659.00	816,919,059.47
其中:对外交易收入	685,289,829.16	131,629,230.31	-	816,919,059.47
其中:分部间交易收入	-	23,682,659.00	23,682,659.00	-
营业费用	24,582,686.70	13,837,283.91	-	38,419,970.61
利润总额	345,110,990.62	27,194,156.31	-	372,305,146.93
资产总额	4,118,449,663.98	277,042,938.67	175,589,779.34	4,219,902,823.31
负债总额	273,750,192.92	34,786,127.16	10,344,034.67	298,192,285.41
2008年度	高速公路业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	693,255,463.30	114,069,450.74	3,477,304.00	803,847,610.04
其中:对外交易收入	693,255,463.30	110,592,146.74	-	803,847,610.04
其中:分部间交易收入	-	3,477,304.00	3,477,304.00	-
营业费用	-4,988,687.74	10,533,064.78	-	5,544,377.04
利润总额	359,360,000.94	-21,295,307.34	-	338,064,693.60
资产总额	3,463,443,687.98	224,889,210.94	164,365,609.87	3,523,967,289.05
负债总额	129,047,890.34	7,381,970.08	119,865.20	136,309,995.22

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本公司的第一大股东情况

名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
华建交通经济开发中心	第一大股东	有限公司	北京市朝阳区	傅育宁	交通运输辅助业	10171700-0

续：

名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
华建交通经济开发中心	50,000.00	26.82	26.82	招商局集团有限公司

### 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
华祺投资有限责任公司	控股子公司	有限公司	深圳市罗湖区解放路信兴广场	孙祥保	服务业	10,000.00	100.00	100.00	76049230-0
天津华正高速公路开发有限公司	控股子公司	有限公司	天津塘高速公路徐庄收费站口	付新杰	服务业	436.00	86.03	86.03	10376467-9
易通交通信息发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	袁宇	物流	5,000.00	90.00	90.00	72261114-5
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	海南省洋浦	孙祥保	工程施工	3,000.00	67.00	67.00	721290909

### 3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津市京津塘高速公路公司	本公司发起股东	23902864-6
京津塘高速公路北京市公司	本公司发起股东	10217032-6
河北省公路开发有限公司	本公司发起股东	10436006-X
天津市金路高速公路养护工程有限责任公司	该公司主要投资者是本公司关键管理人员[注 1]	74912594-8
四川成渝高速公路股份有限公司	同受第一大股东重大影响	20189926-X
平安养老保险股份有限公司	企业年金基金受托人、投资管理人[注 2]	663723568

[注 1]：本公司及职工委托平安养老保险股份有限公司对企业年金基金进行管理运作。

[注 2]：天津市金路高速公路养护工程有限责任公司于 2009 年 12 月清算并于 2010 年 1 月注销。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 向关联方租赁资产

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)
天津市京津塘高速公路公司	租赁费	209.80	64.32	195.20	64.32
京津塘高速公路北京市公司	租赁费	98.77	30.28	91.90	30.28
河北省公路开发有限公司	租赁费	17.63	5.40	16.40	5.40
<b>合计</b>		<b>326.20</b>	<b>100</b>	<b>303.50</b>	<b>100</b>

##### (2) 向关联方提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)
四川成渝高速公路股份有限公司	工程施工	457.96	24.16	-	-

##### (3) 接受关联方劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例(%)
天津市金路高速公路养护工程有限 责任公司	工程施工	-	-	3,877.39	14.97

##### (4) 企业年金基金缴费

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,992,204.00	5,570,620.00

##### (5) 支付关键管理人员薪酬

关联方	支付关键管理人员 薪酬决策程序	本期发生额	占同类交易金 额的比例(%)	上期发生额	占同类交易金 额的比例(%)
人数		27	-	24	-
金额(万元)	经过董事会批准	488.55	6.62	308.00	5.02

#### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

应付账款	天津市金路高速公路养护工程有限责任公司	-	6,489,452.00
------	---------------------	---	--------------

## 七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

天津市京津塘高速公路公司、京津塘高速公路北京市公司和河北省公路开发有限公司三家发起股东在本公司成立后向本公司提供土地及部分办公用房、变电站、泵房及其设施和污水处理设施、安全防护设施的租赁；并提供员工食堂、宿舍等生活服务设施。

本公司已就上述交易与三家发起股东签订了《关联交易协议》、《土地使用权租赁合同》及补充规定。根据该等合同及补充规定，本公司自上市起至 2002 年每年支付关联交易费和土地使用权费 200 万元，根据本公司第二届董事会第五次会议通过的《关于调整关联交易、土地租赁费用的议案》，2003 年在原定 200 万元基础上增加 5%，以后年度支付额在上年支付发起人股东的关联交易费、土地租赁费的付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2010 年 3 月 26 日，经本公司第四届董事会第十七次会议审议通过，2009 年度利润分配预案为：以 2009 年末总股本 109,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.80 元（含税），共分配现金红利 87,200,000.00 元。

截至 2010 年 3 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

2009年3月6日，本公司及子公司华祺投资有限责任公司与招商局物流集团有限公司签署《股权转让协议》，分别将持有易通交通信息发展有限公司的76%和14%的股权转让给招商局物流集团有限公司并于2009年6月收到部分股权转让款1386万元。在股权变更办理过程中，根据国务院国资委、财政部《企业国有产权转让管理暂行办法》、《关于企业国有产权转让有关事项的通知》的规定，企业国有产权转让应当在依法设立的产权交易机构中公开进行，因此需要改变交易方式，截至2010年3月26日，该股权转让事项正在办理中。本期本公司仍将易通交通信息发展有限公司纳入合并范围。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其它应披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

### (1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	119,476.76	100	-	-	-	-

### (2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	余额	比例%	坏账准备	比例%	余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	119,476.76	100	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>119,476.76</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### (4) 应收账款金额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京快通高速路电子收费系统有限公司	非关联方	119,476.76	一年以内	100

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中无应收本公司关联方单位的款项。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	707,250.00	37.62	-	1,034,393.67	43.76	-
1至2年	42,270.00	2.25	2,113.50	1,150,410.83	48.67	57,520.54
2至3年	951,860.15	50.63	95,186.02	155,781.20	6.59	15,578.12
3至4年	155,781.20	8.29	46,734.36	5,000.00	0.21	1,500.00
4至5年	5,000.00	0.26	2,500.00	18,000.00	0.77	9,000.00

5年以上	18,000.00	0.95	18,000.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,880,161.35</b>	<b>100</b>	<b>164,533.88</b>	<b>2,363,585.70</b>	<b>100</b>	<b>83,598.66</b>

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	余额	比例%	坏账准备	比例%	余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其它应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	178,781.20	9.51	67,234.36	37.61	23,000.00	0.97	10,500.00	45.65
其他不重大其它应收款	1,701,380.15	90.49	97,299.52	5.72	2,340,585.70	99.03	73,098.66	3.12
<b>合计</b>	<b>1,880,161.35</b>	<b>100</b>	<b>164,533.88</b>	<b>8.75</b>	<b>2,363,585.70</b>	<b>100</b>	<b>83,598.66</b>	<b>3.54</b>

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	155,781.20	8.29	46,734.36	5,000.00	0.21	1,500.00
4至5年	5,000.00	0.27	2,500.00	18,000.00	0.76	9,000.00
5年以上	18,000.00	0.95	18,000.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>178,781.20</b>	<b>9.51</b>	<b>67,234.36</b>	<b>23,000.00</b>	<b>0.97</b>	<b>10,500.00</b>

(4) 截至2009年12月31日，其他应收款中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额单位情况

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%
北京快通高速路电子收费系统有限公司	非关联方	1,082,641.35	4年以内	57.58
收费站备用金	非关联方	586,300.00	1年以内	31.18
个人备用金	非关联方	211,220.00	1年以内	11.24
<b>合计</b>		<b>1,880,161.35</b>		<b>100</b>

(6) 截至2009年12月31日，其他应收款中无应收本公司关联方单位的款项。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期现金红利
<b>对子公司投资</b>		161,851,000.00	161,851,000.00	-	161,851,000.00			-	-
华祺投资有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100	100	-	-
天津华正高速公路开发有限公司	成本法	3,751,000.00	3,751,000.00	-	3,751,000.00	86.03	86.03	-	-
易通交通信息发展有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00	-	38,000,000.00	76	76	-	-
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	成本法	20,100,000.00	20,100,000.00	-	20,100,000.00	67	67	-	-
<b>对其他企业投资</b>		3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00				
北京快通高速公路电子收费系统有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	10	10	-	-
<b>合计</b>		164,851,000.00	164,851,000.00	-	164,851,000.00			-	-

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	683,317,582.16	692,021,623.30
其他业务收入	1,972,247.00	1,233,840.00
营业成本	315,274,341.24	339,157,357.05

##### (2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
交通运输	683,317,582.16	315,274,341.24	692,021,623.30	339,157,357.05

##### (3) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
通行费收入	683,317,582.16	315,274,341.24	692,021,623.30	339,157,357.05

##### (4) 主营业务（分地区）

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

华北地区	683,317,582.16	315,274,341.24	692,021,623.30	339,157,357.05
------	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司营业收入前五名客户均为金额较小的通行费客户。

## 5、投资收益

### 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	22,592,720.08	23,291,464.00

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	264,837,996.52	272,529,241.77
加：资产减值准备	80,935.22	65,184.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,509,959.23	93,537,603.99
无形资产摊销	159,275.04	159,275.03
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	486,402.76	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-30,848,832.39	-57,791,660.26
投资损失	-22,592,720.08	-23,291,464.00
递延所得税资产减少	-20,233.81	-19,897.43
递延所得税负债增加	-137,336.24	-274,672.50
存货的减少	81,322.78	-506,932.76
经营性应收项目的减少	-649,553.17	11,783,234.65
经营性应付项目的增加	1,124,623.30	22,826,171.95
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	319,031,839.16	319,016,085.04
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,385,234,956.23	1,188,604,255.80
减：现金的期初余额	1,188,604,255.80	1,171,650,757.97

加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>196,630,700.43</b>	<b>16,953,497.83</b>

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益项目及其金额如下：

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-1,709,383.64
计入当期损益的政府补助	377,669.90
委托他人投资或管理资产的损益收益	311,644.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,327,089.88
除上述各项之外的其他营业外收支净额	131,032.74
非经常性损益总额	31,438,052.88
减：非经常性损益的所得税影响数	6,515,334.72
非经常性损益净额	24,922,718.16
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-177,521.55
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>25,100,239.71</b>

### 2、净资产收益率和每股收益

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	8.00	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.31	0.24	0.24

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	289,859,161.87
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	25,100,239.71
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	264,758,922.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,368,363,903.63
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-

新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	152,600,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	397,662,326.35
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	3,904,012,906.34
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$\frac{E2-E0+P1/2+Ei \cdot M}{M0-Ej \cdot Mj/M0+Ek \cdot Mk/M0}$	3,623,107,981.08
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	8.00%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	7.31%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收账款期末比期初增加 11,265,890.47 元，增幅 35.76%，主要系子公司应收物流款增加所致；
- (2) 预付款项期末比期初减少 1,649,143.99 元，减幅 80.58%，主要系子公司预付物流分包款减少所致；
- (3) 可供出售金融资产期末比期初增加 530,754,235.90 元，增幅 155.02%，主要系持有现代投资股份有限公司股票期末市值增加所致；
- (4) 在建工程期末比期初减少 131,951,079.05 元，减幅 96.11%，主要系大羊坊收费站改扩建工程、廊坊收费站改扩建工程竣工转固所致；
- (5) 长期待摊费用期末比期初减少 70,000.00 元，减幅 36.36%，主要系子公司房租摊销所致；
- (6) 递延所得税资产期末比期初减少 43,900.36 元，减幅 39.68%，主要系本期暂时性差异减少所致；
- (7) 应付职工薪酬期末比期初增加 6,879,118.34 元，增幅 95.54%，主要系期末应付未付的工资奖金及社会保险增加所致；
- (8) 应交税费期末比期初减少 12,719,669.46 元，减幅 77.89%，主要系企业所得税由上季度汇缴改为本期按月缴纳，期末应交所得税大幅减少所致；
- (9) 其他应付款期末比期初增加 14,746,317.41 元，增幅 137.48%，主要系暂收子公司股权转让款所致；
- (10) 递延所得税负债期末比期初增加 132,992,595.90 元，增幅 462.48%，主要系可供出售金融资产期末市值增加的所得税影响所致；
- (11) 专项应付款期末比期初增加 3,670,000.00 元，增幅 100%，主要系本期收到国家科技支撑计划课题专项经费所致；
- (12) 财务费用本期比上期增加 27,062,777.32 元，增幅 46.64%，主要系本期银行存款利息收入减少所致；
- (13) 公允价值收益本期比上期增加 17,054,666.20 元，增幅 113.19%，主要系子公司持有的交易性金融资产期末市值增加所致；
- (14) 投资收益本期比上期增加 31,041,115.10 元，增幅 138.90%，主要系子公司本期交易性金融资产处置收益增加所致；

(15) 营业外收入本期比上期增加 2,447,515.83 元, 增幅 58.30%, 主要系本期固定资产处置利得增加所致;

(16) 营业外支出本期比上期增加 3,634,855.08 元, 增幅 86.31%, 主要系本期固定资产处置损失增加所致;

(17) 收到其他与经营活动有关的现金本期比上期增加 5,683,458.08 元, 增幅 169.98%, 主要系本期收到科技部专项经费和政府补助所致;

(18) 收回投资收到的现金本期比上期减少 96,432,048.18 元, 减幅 46.60%, 主要系子公司本期交易性金融资产的交易量减少所致;

(19) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期比上期增加 2,257,642.99 元, 增幅 30492.82%, 主要系本期处置固定资产收回的现金增加所致;

(20) 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期比上期减少 128,081,267.11 元, 减幅 74.85%, 主要系本期改扩建工程支出减少所致;

(21) 投资支付的现金本期比上期减少 170,154,351.36 元, 减幅 63.03%, 主要系子公司本期交易性金融资产的交易量减少所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十七次会议于 2010 年 3 月 26 日批准。

华北高速公路股份有限公司

2010 年 3 月 26 日

### 十二节 备查文件

一、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

二、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。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、文件存放地点：本公司董事会秘书办公室。

法定代表人： 郑海军

华北高速公路股份有限公司

2010 年 3 月 26 日