

证券简称：现代投资 证券代码：000900



现代投资股份有限公司

2010 年度报告 (全文)

2011 年 4 月

目 录

| | |
|---------------------|-----|
| 一、公司基本情况简介 | 4 |
| 二、会计数据和业务数据摘要 | 5 |
| 三、股本变动及股东情况 | 7 |
| 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 9 |
| 五、公司治理结构 | 13 |
| 六、股东大会简介 | 25 |
| 七、董事会报告 | 36 |
| 八、监事会报告 | 37 |
| 九、重要事项 | 47 |
| 十、财务会计报告 | 49 |
| 十一、备查文件 | 124 |

现代投资股份有限公司 2010 年度报告全文

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。

公司董事长宋伟杰先生、副总经理兼总会计师颜如意先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司基本情况简介

1. 中文名称：现代投资股份有限公司

英文名称：XIANDAI INVESTMENT CO., LTD

2. 法定代表人：宋伟杰

3. 董事会秘书：陈满林

联系电话：0731- 85558888-6719

证券事务代表：罗茜萍

联系电话：0731- 85558888-6716

传 真：0731- 85163009

联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 279 号金源大酒店天麒楼 19 层

电子信箱：dongban@xdtz.net

4. 注册地址：长沙市八一路 466 号

办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 279 号金源大酒店天麒楼 19 层

邮政编码：410007

公司网址：<http://www.xdtz.net>

电子信箱：dongban@xdtz.net

5. 信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载年报的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地址：公司董事会办公室

6. 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：现代投资

股票代码：000900

7. 其他有关资料

(1) 变更注册登记日期：2010 年 5 月 10 日

变更注册登记机关：湖南省工商行政管理局

(2) 企业法人营业执照注册号：430000000056754

(3) 税务登记号码：430121183778498

(4) 组织机构代码：18377849-8

(5) 聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区车公庄路乙 19 号 208-210 室

会计数据和业务数据摘要

一、本年度的有关会计数据、财务指标 (单位：元)

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|------------------|
| 营业利润 | 1,057,329,452.48 |
| 利润总额 | 1,058,608,413.73 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 792,680,896.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 785,270,160.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,117,183,406.31 |

注：扣除的非经常性损益项目及涉及金额

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -8,862.28 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 500,000.00 | |
| 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 | 2,790,635.76 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 7,830,953.32 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 787,823.53 | |
| 所得税影响额 | -2,975,137.58 | |

| | | |
|-----------|---------------|---|
| 少数股东权益影响额 | -1,514,676.86 | |
| 合计 | 7,410,735.89 | - |

二、前三年主要会计数据和财务指标

(单位：元)

主要会计数据

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业总收入 (元) | 1,825,525,196.12 | 1,764,781,075.52 | 3.44% | 1,513,987,850.32 |
| 利润总额 (元) | 1,058,608,413.73 | 944,790,344.00 | 12.05% | 749,199,555.34 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 792,680,896.50 | 631,876,663.57 | 25.45% | 570,983,904.48 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 785,270,160.61 | 727,115,238.14 | 8.00% | 591,529,156.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 1,117,183,406.31 | 1,022,548,135.49 | 9.25% | 1,070,713,017.76 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2008 年末 |
| 总资产 (元) | 6,489,849,559.10 | 5,631,761,473.85 | 15.24% | 5,166,529,763.62 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 4,352,036,536.37 | 3,711,038,681.87 | 17.27% | 3,388,914,756.70 |
| 股本 (股) | 399,165,900.00 | 399,165,900.00 | 0.00% | 399,165,900.00 |

主要财务指标

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 1.99 | 1.58 | 25.95% | 1.43 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 1.99 | 1.58 | 25.95% | 1.43 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 1.97 | 1.82 | 8.24% | 1.48 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 19.66% | 17.80% | 1.86% | 17.64% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 19.48% | 20.48% | -1.00% | 18.28% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 2.80 | 2.56 | 9.37% | 2.68 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 10.90 | 9.30 | 17.20% | 8.49 |

股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1. 股份变动情况表

| | 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 | 108,578,133 | 27.20% | | | | -108,539,197 | -108,539,197 | 38,936 | 0.01% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 108,525,172 | 27.19% | | | | -108,525,172 | -108,525,172 | 0 | 0.00% |
| 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 | 52,961 | 0.01% | | | | -14,025 | -14,025 | 38,936 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 290,587,767 | 72.80% | | | | 108,539,197 | 108,539,197 | 399,126,964 | 99.99% |
| 1、人民币普通股 | 290,587,767 | 72.80% | | | | 108,539,197 | 108,539,197 | 399,126,964 | 99.99% |
| 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 | 399,165,900 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 399,165,900 | 100.00% |

2. 前三年证券发行与上市情况

(1) 报告期内, 湖南省高速公路建设开发总公司持有公司有限售条件的流通股份解除限售, 董事、监事和高级管理人员持股按比例解冻。

(2) 公司目前无内部职工股。

二、股东情况介绍

1. 报告期末股东总数为 79, 992 户。

2. 公司前十名股东持股情况及前十名无限售股东情况

| 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 |
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | 国有法人 | 27.19% | 108,525,172 | 0 | 0 |
| 华北高速公路股份有限公司 | 国有法人 | 7.29% | 29,114,330 | 0 | 0 |
| 中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.00% | 3,999,680 | 0 | 0 |
| 中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.94% | 3,745,014 | 0 | 0 |
| 中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.71% | 2,841,757 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-------------------------------|---|-------------|-----------|--------|---|
| 东莞市东联投资有限公司 | 境内非国有法人 | 0.41% | 1,626,923 | 0 | 0 |
| 中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.40% | 1,601,768 | 0 | 0 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品 | 境内非国有法人 | 0.33% | 1,297,715 | 0 | 0 |
| 中国工商银行－华夏沪深 300 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.29% | 1,137,990 | 0 | 0 |
| 中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.28% | 1,118,444 | 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 | |
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | | 108,525,172 | | 人民币普通股 | |
| 华北高速公路股份有限公司 | | 29,114,330 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金 | | 3,999,680 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | | 3,745,014 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金 | | 2,841,757 | | 人民币普通股 | |
| 东莞市东联投资有限公司 | | 1,626,923 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | | 1,601,768 | | 人民币普通股 | |
| 中国平安人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品 | | 1,297,715 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－华夏沪深 300 指数证券投资基金 | | 1,137,990 | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金 | | 1,118,444 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东之间不存在关联交易，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | |

3. 公司控股股东情况

名称：湖南省高速公路建设开发总公司

法定代表人：冯伟林

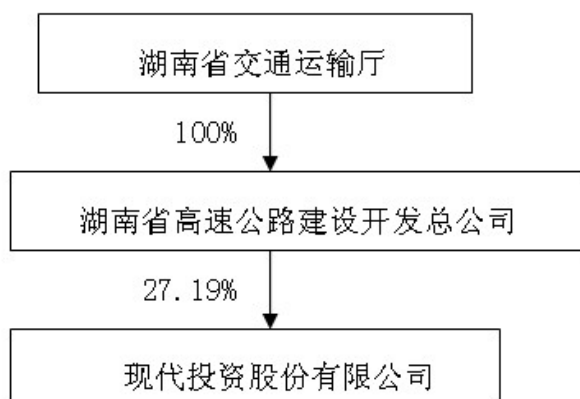
成立日期：1993 年 4 月

注册资本：99,597 万元

主营业务范围：全省高速公路建设、养护、管理和沿线开发；高速公路服务区加油站、汽车维修服务站的管理；交通、能源、城市基础设施、高科技项目的开发；投资与管理；高速公路沿线房地产开发、经营筑路工程机械及配件。

实际控制人的情况：湖南省高速公路建设开发总公司是隶属于湖南省交通运输厅的国有独资企业。湖南省交通运输厅是湖南省人民政府的组成部门，负责制定全省交通发展战略、总体规划和年度计划，并部署实施；领导交通运输行业政策研究，组织拟定地方交通运输法规、规章草案，审定加强行业管理的行政措施等。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1. 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 |
|-----|-----------|----|----|-------------|-------------|--------|--------|------------|
| 宋伟杰 | 董事长 | 男 | 44 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 傅安辉 | 董事、总经理 | 男 | 61 | 2008年11月24日 | 2011年4月15日 | 10,808 | 10,808 | |
| 谢立新 | 董事 | 男 | 49 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 李德旗 | 董事 | 男 | 58 | 2009年04月30日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 谭胜中 | 董事 | 男 | 60 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 袁宇 | 董事 | 男 | 43 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 李安 | 独立董事 | 男 | 64 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 江水波 | 独立董事 | 男 | 57 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 5,800 | 5,800 | |
| 王守法 | 独立董事 | 男 | 56 | 2010年4月28日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 吴汉洪 | 独立董事 | 男 | 53 | 2008年11月24日 | 2010年4月28日 | 0 | 0 | |
| 肖和生 | 监事会主席 | 男 | 54 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 龙斌春 | 监事 | 男 | 42 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 叶仁文 | 监事 | 男 | 57 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 田英明 | 监事 | 男 | 45 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 商丽莎 | 监事 | 女 | 55 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 刘初平 | 副总经理 | 男 | 53 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 张宁 | 副总经理 | 男 | 47 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 0 | 0 | |
| 颜如意 | 副总经理兼总会计师 | 男 | 47 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 6,485 | 4,864 | 解冻股份二级市场卖出 |
| 陈满林 | 董事会秘书 | 男 | 52 | 2008年11月24日 | 2011年11月24日 | 28,822 | 21,616 | 解冻股份二级市场卖出 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 51,915 | 43,088 | - |

董事、监事在股东单位任职情况

| 姓名 | 所任职股东单位名称 | 所任职务 | 任职期间 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----|----------------|------|---------|-----------|
| 谢立新 | 湖南省高速公路建设开发总公司 | 副总经理 | 2006年至今 | 否 |

| | | | | |
|-----|----------------|---------|---------|---|
| 袁宇 | 华北高速公路股份有限公司 | 副总经理 | 2008年至今 | 否 |
| 龙斌春 | 湖南省高速公路建设开发总公司 | 资产经营处处长 | 2008年至今 | 否 |
| 田英明 | 华北高速公路股份有限公司 | 计划财务部经理 | 2006年至今 | 否 |

2. 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要经历和在除股东单位之外的其他单位的任职和兼职情况

(1) 董事：

宋伟杰 男 44岁 研究员 2005年至今任本公司董事长。兼任大有期货有限公司董事长、现代威保特科技投资有限公司董事、湖南现代每天传播网有限公司董事。

谢立新 男 49岁 教授级高级工程师 2005年至今任湖南省高速公路建设开发总公司副总经理。

李德旗 男 58岁 高级经济师 曾任湖南省公路管理局副局长、局长。

傅安辉 男 61岁 高级工程师 2005年至2010年任本公司董事、总经理。

谭胜中 男 60岁 高级工程师 2005年至2010年任本公司长潭分公司总经理，本公司董事。

袁宇 男 43岁 教授级高级工程师 2005年至今历任华北高速公路股份有限公司投资部经理、总经理助理、董事会秘书、副总经理。兼任易通交通信息发展有限公司董事长。

独立董事

李安 男 64岁 曾任职于湖南省交通运输厅。现任大有期货有限公司董事。

江水波 男 57岁 注册会计师 2005年至2007年任湖南天兴会计师事务所董事长。2007年至2009年9月任开元信德会计师事务所名誉董事长、董事。2009年10月至今任天健会计师事务所顾问。

王守法 男 56岁 经济学博士 教授 2005年至今先后任教于北京工商大学、北京工业大学。

(2) 监事

肖和生 男 54岁 2005年至2008年11月任湖南省高速公路建设开发总公司财务处处长。2008年11月至今任本公司监事会主席。兼任现代威保特科技投资有限公司监事会主席。

龙斌春 男 42岁 高级政工师 2005年至今历任湖南省高速公路建设开发总公司办公室副主任、资产经营处副处长、资产经营处处长。

叶仁文 男 57岁 2005年至今任本公司长永分公司总经理。

田英明 男 45岁 会计师 2005年至今任华北高速公路股份有限公司计划财务部副经理、经理。

商丽莎 女 55岁 高级政工师 2005年至今任本公司工会副主席、行政事务部经理。

(3) 其他高管人员

刘初平 男 53岁 高级工程师 2005年至2008年任本公司潭耒分公司总经理。2008年11月至今任公司副总经理。

张宁 男 47岁 高级工程师 2005年至2006年4月任湖南路桥建设集团总公司副总经理、董事、总经济师。2006年4月至今任本公司副总经理。兼任湖南安迅投资发展有限公司董事。

颜如意 男 47岁 高级会计师 2005年至2010年任本公司财务部经理、副总经理兼总会计师。兼任大有期货有限公司监事会主席。

陈满林 男 52岁 高级会计师 2005年至2010年历任本公司副总经理、董事会秘书。

3. 年度报酬情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事及高级管理人员的薪酬

分别报送公司股东大会和董事会审议批准。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司薪酬管理办法、公司经营业绩考核结果确定。

(3) 2008 年第一次临时股东大会审议通过了第五届董事会董事、独立董事，第五届监事会监事津贴事项。第五届董事会董事、独立董事的年津贴额为 6 万元/人。第五届监事会监事的年津贴额为 4.8 万元/人。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按照《公司章程》行使职权的费用在公司实报实销。

董事、监事、高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额

| 姓名 | 职务 | 报告期内从公司领取的报酬总额（万元） | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|-----------|--------------------|--------------------|
| 宋伟杰 | 董事长 | 56.23 | 否 |
| 傅安辉 | 董事、总经理 | 10.80 | 否 |
| 李德旗 | 董事 | 6.00 | 否 |
| 谢立新 | 董事 | 6.00 | 是 |
| 谭胜中 | 董事 | 19.69 | 否 |
| 袁宇 | 董事 | 6.00 | 是 |
| 李安 | 独立董事 | 6.00 | 否 |
| 江水波 | 独立董事 | 6.00 | 否 |
| 王守法 | 独立董事 | 0.00 | 否 |
| 吴汉洪 | 独立董事 | 2.00 | 否 |
| 肖和生 | 监事会主席 | 25.62 | 否 |
| 龙斌春 | 监事 | 4.80 | 是 |
| 田英明 | 监事 | 4.80 | 是 |
| 叶仁文 | 监事 | 18.48 | 否 |
| 商丽莎 | 监事 | 17.11 | 否 |
| 刘初平 | 副总经理 | 24.96 | 否 |
| 张宁 | 副总经理 | 24.96 | 否 |
| 颜如意 | 副总经理、总会计师 | 24.96 | 否 |
| 陈满林 | 董秘 | 4.95 | 否 |
| 合计 | | 269.36 | |

报告期，独立董事王守法先生未从公司领取独立董事津贴。

4. 报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。

2009 年 12 月 10 日，独立董事吴汉洪先生因工作原因辞去独立董事职务。2010 年 4

月 28 日，公司 2009 年年度股东大会选举王守法先生为公司第五届董事会独立董事。

二、员工情况

1. 公司现有在职员工 1,475 人，离退休人员 32 人。

2. 在职员工专业构成

| | | |
|------|-------|--------|
| 行政人员 | 276 人 | 18.71% |
| 财务人员 | 68 人 | 4.61% |
| 技术人员 | 148 人 | 10.03% |
| 生产人员 | 983 人 | 66.64% |

3. 教育程度

| | | |
|-------|-------|--------|
| 研究生以上 | 35 人 | 2.37% |
| 本科 | 415 人 | 28.14% |
| 大、中专 | 802 人 | 54.37% |
| 高中以下 | 223 人 | 15.12% |

公司治理结构

一、公司治理情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》及《主板上市公司规范运作指引》等要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。为规范公司内幕信息管理，公司进一步加大了《重大信息内部报告制度》和《公司外部信息使用人管理制度》的执行力度，切实做好报告期外部信息使用人登记工作，确保无内幕信息泄露情况的发生。为提高年报信息披露质量，强化年报信息披露责任人的问责力度，根据有关法律、法规的规定，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并得到严格执行。

报告期，公司深入贯彻落实中国证监会等部委联合下发的《关于依法打击和防控资本市场内幕交易的意见》，积极防控内幕交易。公司高级管理人员、中层管理人员均签订了保密协议。对涉及影响公司股价的事项，公司严格执行保密制度，杜绝利用内幕信息进行交易，有效维护了公司整体利益。

报告期，为进一步提高公司规范运作水平，公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加由湖南证监局及深圳证券交易所举办的董事、监事及高级管理人员培训，促进董事、监事、高级管理人员更加忠实、勤勉地履行职责。

报告期，根据湖南证监局对公司进行现场检查提出的整改要求，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。公司将继续严格依照法律法规的要求，完善公司治理。

（一）关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等要求召集、召开股东大会，邀请律师出席见证，认真做好会议记录。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东的关系：

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和经营管理机构独立运作。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事与董事会：

报告期，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘独立董事。公司董事能够按照《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《董事会议事规则》等要求，认真履行忠实义务和勤勉义务，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解董事的权利、义务和责任。董事能够了解并持续关注公司生产经营情况、财务状况和公司已经发生的或者可能发生的重大事件及其影响，主动调查、获取决策所需的资料，确保董

事会高效运作和科学决策。经公司第五届董事会第七次会议提名，2010 年年度股东大会选举王守法先生为第五届董事会独立董事。董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，独立董事占董事会人员的三分之一。董事会认真履行有关法律、法规和《公司章程》规定的职责，决策程序合法，运作规范、高效。

（四）关于监事和监事会：

公司监事能严格按照《公司法》、《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《监事会议事规则》等要求，认真履行监督职能。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，议事程序合法、规范，运作高效。监事会依法对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，持续关注公司信息披露情况，就公司依法运作情况、公司财务情况、会计师事务所出具的审计报告的客观和真实性等事项发表了意见，对公司定期报告出具了审核意见。

（五）关于相关利益者：

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（六）关于绩效评估和激励约束机制：

董事、监事、高级管理人员的绩效评价由公司依据《董事、监事、高级管理人员薪酬标准及绩效考核实施方案》进行考核与测评，并确定其报酬。

（七）关于信息披露与透明度：

公司在报告期制定了《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，对外部信息使用人的范围及登记备案、外部单位信息使用的要求和年报信息披露重大差错的责任追究等内容进行了规定。公司能够严格按照《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《公司信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司董事会办公室设专人

负责回答投资者的提问，通过深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台、公司网站、专线电话等多种方便快捷的渠道与投资者进行充分沟通，促进公司与投资者之间的良性互动。

二、独立董事履行职责情况

报告期，公司独立董事按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《股票上市规则》和《主板上市公司规范运作指引》等规定，忠实勤勉地履行职责。公司独立董事关注公司生产经营、财务状况和法人治理结构；及时了解公司经营情况和重大事项进展情况；积极参加公司召开的董事会和股东大会；对第五届董事会独立董事候选人、公司 2009 年度内部控制自我评价报告、公司关联方资金往来及对外担保、续聘会计师事务所等重大事项做出了独立、客观、公正的判断，并发表了独立意见。

1. 独立董事出席董事会的情况

| 独立董事姓名 | 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 |
|--------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 李安 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 江水波 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 吴汉洪 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 王守法 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 |

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对本年度董事会各项议案提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上分开的情况

1. 公司业务独立

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东未与公司进行同业竞争。公司目前的营业收入主要来自独立拥有的收费路段的车辆通行费收入。车辆通行费收费标准由湖南省人民政府批准。

2. 公司人员独立

公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人均属专职，未在股东单位兼职，且

均在公司领取薪酬。公司所有的董事、监事均通过合法程序选举产生，高管人员由董事会直接聘任。

3. 公司资产独立

公司产权关系明确。固定资产、无形资产等生产系统、辅助生产系统和配套设施均由公司独立拥有。

4. 公司机构独立

公司建立了完全独立于控股股东的生产经营和行政管理部门，拥有独立的办公机构和生产经营场所，不存在混合经营、合署办公的情况。

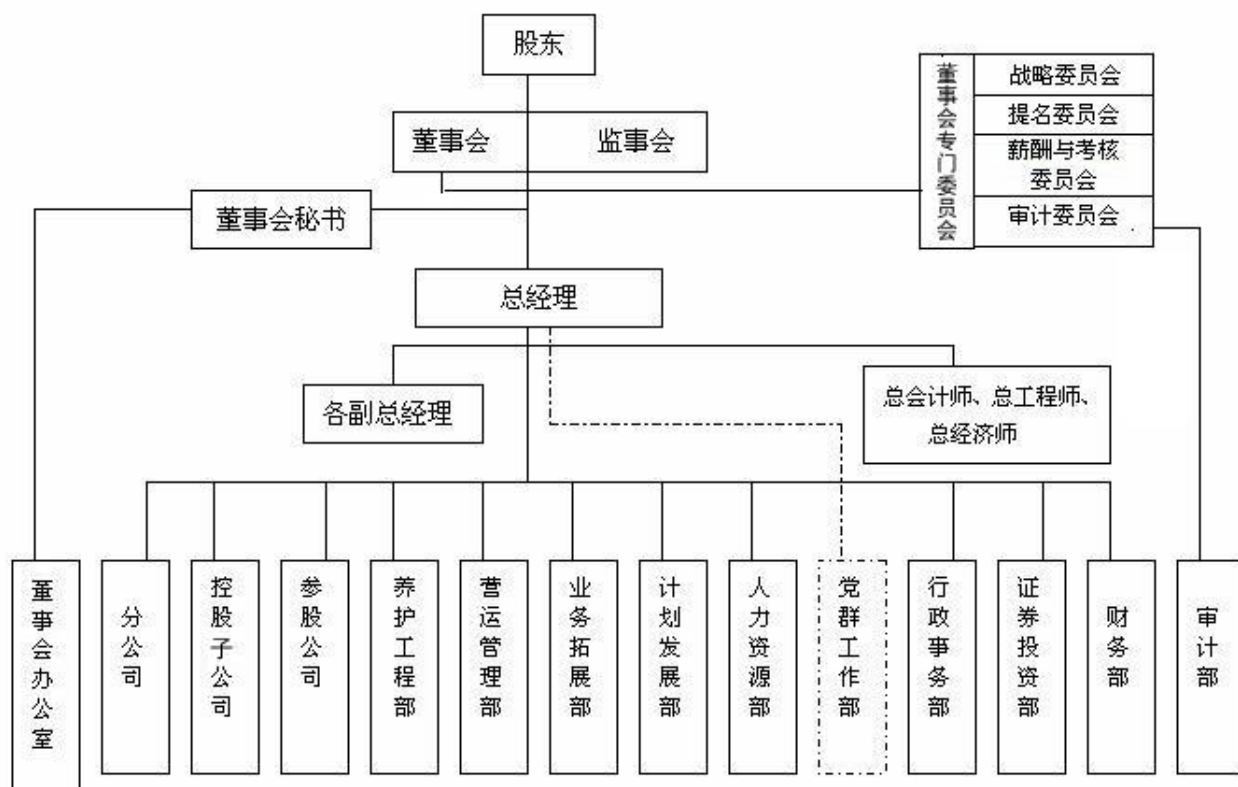
5. 公司财务独立

公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户；独立纳税。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

(一) 公司内部控制综述

1. 公司内部控制的组织架构



2、公司内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司根据深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》的要求，结合实际情况，强化内部控制，全面落实公司内部控制制度的实施。

(1) 公司法人治理

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，并在董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。明确决策、执行、监督等方面的职责权限，完善了各项业务流程，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

(2) 公司制度建设

公司管理层组织修订了公司制度。建立了《公司治理管理制度》、《证券事务管理制度》、《投资业务管理制度》、《计划统计管理制度》、《公路业务管理制度》、《财务管理制度》、《审计管理制度》、《人力资源管理制度》、《党群工作制度》、《行政后勤管理制度》十

个大项，涵盖一百零四个小项的公司管理制度，与《员工手册》一并构成了以《公司章程》为总则、各专门内控制度为基础的公司内部控制制度体系。公司主要的内部控制制度包括：公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会工作条例、监事会工作条例、总经理工作条例、信息披露管理制度、募集资金管理制度、投资者关系管理制度等。公司各项管理制度均得到有效贯彻执行，为公司内部控制制度的正常运行提供了良好的基础。

（3）信息披露控制

报告期内，公司认真履行《信息披露管理制度》。公司的《信息披露管理制度》详细规定了信息披露事务管理部门及职责，信息披露的内容和标准，信息披露的报告、流转、审核、披露程序，信息披露相关文件、资料的档案管理，信息披露的责任划分，信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项报告的流转程序作了严格规定。

3、内部审计部门的设立及工作情况

公司设有独立的审计部门，配备专职内部审计工作人员 2 名，兼职审计人员 22 名。审计部直接受公司董事会审计委员会领导。公司审计工作始终围绕“促进管理，提高效益”的工作目标，以内部控制审计、财务审计为基础，以工程结算审计、全过程跟踪审计、经济效益审计为重点，逐步深化专项费用审计、经济责任审计等多种审计，正逐步向以风险控制为导向的管理审计转型。审计部遵循全面性、重要性、制衡性、适应性与成本效益的原则，独立监督检查内部控制制度的执行情况，评价内部控制制度的有效性，并及时提出完善内部控制建议。

4、2010 年公司建立和完善内部控制所做的工作及成效

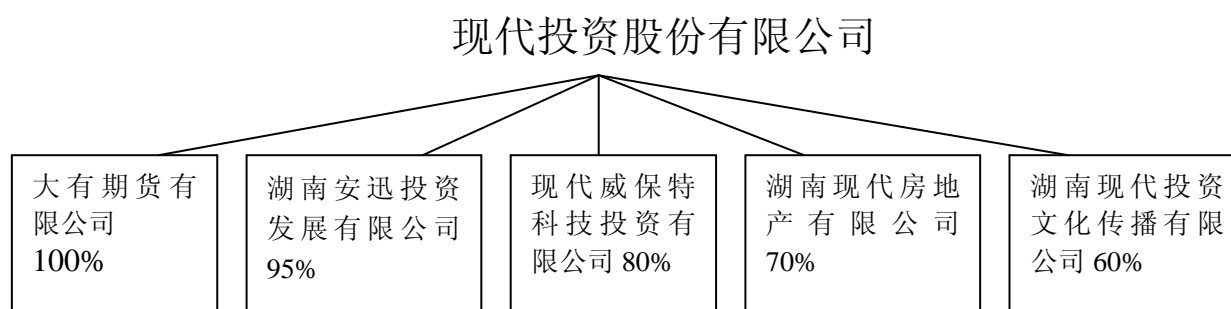
（1）根据中国证监会湖南监管局《关于对上市公司控股子公司公司治理和内控情况进行检查的通知》要求，2010 年 6 月，公司所属 5 个控股子公司对公司治理和内控情况进行了全面检查，得到了监管部门的肯定。

(2) 根据中国证监会《上市公司现场检查办法》的要求，中国证监会湖南证监局于2010年于9月25日至10月26日对公司进行了全面现场检查，提出了整改事项。报告期内公司正在落实整改措施。

(3) 2010年，公司聘请了会计师事务所对公司内部控制进行测试与评价，了解和评价公司制度的健全性，查找管理上的缺陷和漏洞。公司十分重视内部控制测试评价报告，专门召开办公会议研究整改措施。一方面要求各部门、各单位对照报告，认真查找管理缺陷，分析原因，拿出具体整改方案，限期逐条落实，并将整改结果纳入年度考核。另一方面，公司重新梳理公司各项制度流程，健全风险数据库，有效地促进了公司内部控制的进一步完善。

二、公司内部控制重点活动

(1) 公司控股子公司控制结构及比例表



(2) 公司控股子公司的内部控制情况

公司制定了对控股子公司的控制政策和程序，同时向控股子公司委派了董事长、董事、监事等高级管理人员；要求控股子公司每年必须上报年度经营计划，经公司管理层审议通过后实施。各控股子公司建立了重大事项报告制度，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票价格产生重大影响的信息，并严格按照授权规定将重大事项报公司董事会和股东大会审议。公司要求各控股子公司按时提交月度、季度报告，建立了对控股子公司的绩效考核制度。

报告期内，对照深交所《主板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司对控股子公

公司的管理控制严格、充分、有效，未有违反《主板上市公司规范运作指引》关于控股子公司内部控制的情形发生。

（3）公司关联交易的内部控制情况

公司关联交易的内部控制，遵循诚实、信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，严格维护全体投资者的权益。公司按照有关法律法规和《上市规则》等的规定，明确划分股东大会、董事会对关联交易的审批权限，对关联交易的审议程序、回避表决、关联交易的执行、关联交易的信息披露做了规定，并严格执行。

报告期内，对照深交所《主板上市公司规范运作指引》有关规定，公司未发生关联交易。

（4）公司对外担保的内部控制情况

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司按照有关法律法规和《上市规则》等的规定，在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，并严格执行。公司独立董事在董事会审议对外担保事项时发表独立意见。

报告期内，对照深交所《主板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司无对外担保事项。

（5）公司募集资金使用的内部控制情况

公司建立健全了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、变更、监督、责任追究和信息披露等内容作了明确规定。

报告期内，公司无募集资金使用情况。

（6）公司重大投资的内部控制情况

公司的重大投资遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险，注重投资效益。公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。公司建立了《主业外投资项目决策与审批制度》、《投资项目管理制度》，对公司重

大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估。

报告期内，对照深交所《主板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司对重大投资的内部控制严格、充分、有效，未有违反《主板上市公司规范运作指引》关于重大投资内部控制的情形发生。

（7）公司信息披露的内部控制情况

公司建立完善了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》，明确重大信息的范围和内容，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，并明确了公司及相关信息披露义务人的保密义务和相关保密措施，加大了对利用内部消息进行交易的防控力度，有效防止了内幕交易行为的发生。

公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，规范公司对外接待投资者等活动，确保信息披露的公平性。

报告期内，对照深交所《主板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，未有违反《主板上市公司规范运作指引》关于信息披露内部控制的情形发生。

（8）公司内部控制展望

公司将严格按照《企业内部控制基本规范》、深交所《主板上市公司规范运作指引》的要求，充分利用内部控制测试评价成果，继续加强内部控制，加大对全体董事、监事、高级管理人员及员工在法律法规、业务、职业道德等方面的培训，提高依法运作意识，树立风险防范和危机意识，培育良好企业精神和内部控制文化。加强公司内部控制执行力和监督检查力度，持续规范运作，强化跟踪落实，确保公司各项制度得到有效执行。充分发挥董事会审计委员会和审计部的监督职能，使内部审计更广泛、更深入，确保公司经营管理规范。

三、公司内部控制情况的总体评价

1、公司内部控制遵循了以下基本原则：

(1) 内部控制涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

(2) 内部控制符合国家有关的法律法规和公司的实际情况，要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力。

(3) 内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约，相互监督。

(4) 内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司的内部控制达到了以下目标：

(1) 已经建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

(2) 已经建立的内部控制系统行之有效，保证公司各项业务活动的健康运行。

(3) 堵塞漏洞，消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整。

(4) 规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量。

(5) 确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。

(6) 确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

3、公司内部控制的自我评价

公司已建立比较健全的内部控制体系，各项内控制度在公司经营管理的各个环节中得到及时有效的严格执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标的实现，从而最终确保公司战略目标的实现。

我们认为公司的内部控制是适合管理要求和执行有效的。公司充分发挥了内部审计机构的监督作用，采用内审与外审相结合的方式，重点关注经营管理的关键控制点，坚持审计与整改并重，坚持监督与服务并重，使内部审计的检查、监督、评价、鉴证和参谋职能得以充分显现。

五、公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

根据中国证监会《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》、《主板上市公司规范运作指引》及《企业内部控制基本规范》等规定的要求，公司对内部控制进行了自我评价。监事会经过认真阅读报告内容，与公司管理层和有关部门进行充分交流，查阅公司的管理制度，现对公司内部控制自我评价报告发表意见如下：

公司建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司各项业务活动规范有序进行，保护了公司资产的安全和完整。

公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督的充分有效。

报告期内，未发现公司存在违反《企业内部控制基本规范》、《主板上市公司规范运作指引》及其他法律法规的情形发生。

综上所述，监事会认为，《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、准确反映了公司内部控制的实际情况。

六、独立董事关于公司内部控制自我评价的意见

根据《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》、《企业内部控制基本规范》、《主板上市公司规范运作指引》等有关规定，我们认真审阅了公司《2010年度内部控制自我评价报告》，并发表意见如下：

公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要

求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司内控制度的规定执行，公司经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了有效控制，实现了公司预定的经营目标。

公司对内部控制的自我评价报告，真实、客观地反映了公司目前内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

七、高级管理人员的考评及激励机制

董事会薪酬与考核委员会根据《公司本部年度目标考核办法》确定的考核指标，拟定对经营层业绩的考核结果和奖惩方案。公司在董事会审议批准后实施。

股东大会简介

2009 年年度股东大会于 2010 年 4 月 28 日以现场投票的方式召开。本次股东大会决议刊登于 2010 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公司网站。

董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）公司报告期内总体经营情况

公司属交通运输行业，是湖南省经营高等级公路的重要企业。公司拥有长永高速公路、京港澳高速公路长沙至耒阳段的收费经营权。

报告期，营业收入 18.26 亿元，比上年同期增加 3.44%；利润总额 10.59 亿元，比上年同期增加 12.05%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 7.85 亿元，比上年同期增加 8.00%。

报告期，公司坚持“应征不漏、应免不征”的征费原则，继续将“以顾客价值为导向

的优化管理”的创新成果应用并贯穿于收费员工队伍建设中，努力提高实征率。在优质服务，文明收费的基础上，为实现“应征不漏”、“颗粒归仓”的征费目标，各分公司加大征费稽查力度，坚持“两落实”、“四严打”的征费稽查措施，强化征费稽查队伍的员工培训，堵塞征费漏洞。同时，通过严格落实每个征费环节的制度、征费设施的配备、征费人员的安排，确保征费工作有序、有力进行。各分公司广泛开展了提高现场处理能力、缩短发卡收费时间的岗位练兵活动，并多次开展收费礼仪操的比赛活动，进一步提高了收费员工的服务质量。通过采取一系列堵漏增收和服务促收的措施，各分公司实征率明显提高。

报告期，公司将主营业务变动成本占主营业务收入的比例严格控制在 21%以内，保证了公司经营路段的安全畅通。为有效控制养护成本，公司严格实施明确各单位职责的全面预算管理，全面推行养护工程招投标，并着重在养护计划的合理性与养护实施的科学性上下功夫。公司结合所属各路段实际路况、气候以及预防性养护的开展规模等，综合考虑养护计划，明确具体的操作流程。同时，公司推行监理监督、公司抽检、全过程审计督查的养护质量监控体系，全员参与、全员管理的安全管理体系，确保了公司所属路段符合行业管理规范与标准，保证了公司经营路段的安全畅通。2010 年，各分公司养护成本均控制在年初董事会确定的范围内。公司养护工作实现了“五无”。即：养护成本均控制在计划之内，无超支现象；专款专用，无挪用、侵占现象；无有效投诉事件；无养护安全责任事故；无重大违规违纪事件。

报告期，公司积极开展内部控制测试与评价，规范管理登上新台阶。为推进公司由经验管理向科学管理的转变，公司主动聘请中介机构对公司各项规章制度的执行情况进行了详细测试与评价。通过发现管理缺陷，进一步建立健全各项制度，实现了以制度规范公司的经营管理行为、以制度规范全体员工的个人行为。为保证公司资产的安全与完整，提高经营管理效益，公司注重内部审计的关口作用。将内部审计由事后审计调整为事前、事中、事后相结合，并建立健全覆盖公司各经营环节的内部审计制度，强化了分、子公司审计人员队伍建设。同时，公司强化财务管理，定时分析数据，定期开展内部财务检查，通过坚

持精于理财、提高效益的原则，有效降低财务费用。公司的内部控制符合《企业内部控制基本规范》与《主板上市公司规范运作指引》的要求。

报告期，公司明确了控股子公司的发展定位，强化了对控股子公司的内部控制。围绕公司董事会确定的“一主三翼”的发展格局，各控股子公司明确了各自的发展定位。通过完善公司治理，建立健全包括重大信息内部报告制度等各项内部控制制度，各控股子公司在进一步规范运作的基础上着力提升盈利水平。2010年，各控股子公司全部实现当期盈利。湖南证监局对各控股子公司进行现场检查后，对各控股子公司公司治理结构的健全、内控制度的完善、日常运作的合规性给予了充分肯定。大有期货坚持全面、全员、全程的风险管理原则，优化风险控制策略，扩大营业网点的设置，不断完善合规运营，努力提高盈利能力。2010年，在中国证监会对期货公司分类监管评价中，大有期货为湖南省两家进入B类的期货公司之一。现代威保特获国家环保部授予的“环境污染治理设施运营”资质，并被湖南省人民政府列为重点扶持的战略性新兴产业百强企业和“千亿环保产业”的重点扶持企业，被湖南省科技厅、环保厅授牌为“湖南省城乡生活垃圾处理处置工程技术研究中心”、“湖南省城镇固体废物处理处置环境保护工程技术研究中心”。安迅投资着重提升股票池团队的实战水平。文化传播公司、现代房产公司稳步发展。

报告期，公司获“中国服务业500强”、“湖南省百强企业”、“湖南省纳税50强企业”的荣誉，并被评为“中国上市公司价值百强”企业。

（二）主营业务范围及其经营情况

1. 主营业务范围：投资经营公路、桥梁、隧道和渡口；投资高新技术产业、广告业、政策允许的其他产业；投资、开发、经营房地产业；投资、管理酒店业；高等级公路建设、收费及养护；提供高等级公路配套的汽车清洗、停靠服务；销售汽车配件、筑路机械、建筑材料及政策允许的金属材料。

2. 公司主营业务收入、主营业务成本构成情况如下： (单位:万元)

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业或分产品 | 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 (%) |
| 交通运输辅助业 | 174,516.92 | 56,685.99 | 67.52% | 8.16% | 10.52% | -0.69% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 长永路 | 6,984.72 | 6,465.72 | 7.43% | 26.21% | 14.43% | 9.52% |
| 长潭路 | 44,280.92 | 12,138.50 | 72.59% | 5.67% | 15.61% | -2.36% |
| 潭末路 | 123,251.28 | 38,081.77 | 69.10% | 8.21% | 8.37% | -0.05% |

3. 报告期内公司资产构成的情况

(单位:元)

| 项目 | 资产构成 | | 占资产的比重 | | 同比增减 |
|--------|------------------|------------------|----------|----------|---------|
| | 2010 年期末 | 2009 年期末 | 2010 年期末 | 2009 年期末 | |
| 应收款项 | 77,593,932.08 | 141,217,091.21 | 1.20% | 2.51% | -1.31% |
| 存货 | 85,417,183.92 | 58,851,426.25 | 1.32% | 1.04% | 0.27% |
| 长期股权投资 | 4,026,493.07 | 4,572,232.98 | 0.06% | 0.08% | -0.02% |
| 固定资产 | 823,357,792.04 | 720,466,955.29 | 12.69% | 12.79% | -0.11% |
| 在建工程 | 65,880,131.87 | 32,336,043.52 | 1.02% | 0.57% | 0.44% |
| 无形资产 | 2,802,765,423.40 | 3,030,628,475.63 | 43.19% | 53.81% | -10.63% |

4. 报告期内公司费用构成的情况

(单位:元)

| 费用构成 | 2010 年度 | 2009 年度 | 同比增减 (%) | 变动主要原因 |
|-------|----------------|----------------|----------|------------------|
| 销售费用 | 2,110,254.14 | 763,369.45 | 176.44% | 新增子公司现代威保特增加销售费用 |
| 管理费用 | 99,307,341.41 | 85,971,009.69 | 15.51% | |
| 财务费用 | 29,272,735.33 | 39,465,370.64 | -25.83% | |
| 所得税费用 | 265,408,592.09 | 313,379,362.54 | -15.31% | |

5. 公司现金流量表的构成情况

(单位:元)

| 项目 | 2010 年度 | 2009 年度 | 同比增减 | 变动主要原因 |
|-----------------|------------------|------------------|----------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 1,117,183,406.31 | 1,022,548,135.49 | 9.25% | |
| 经营活动现金流入量 | 1,986,473,922.11 | 1,724,446,498.61 | 15.19% | |
| 经营活动现金流出量 | 869,290,515.80 | 701,898,363.12 | 23.85% | |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -198,660,497.73 | -148,310,120.14 | 33.95% | |
| 投资活动现金流入量 | 109,342,514.10 | 5,367,010.04 | 1937.31% | 报告期购置固定资产 |
| 投资活动现金流出量 | 308,003,011.83 | 153,677,130.18 | 100.42% | |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -190,183,042.00 | -353,081,582.67 | -46.14% | |
| 筹资活动现金流入量 | 5,000,000.00 | - | 100.00% | 新增子公司现代威保特吸收少数股东投入资本 |
| 筹资活动现金流出量 | 195,183,042.00 | 353,081,582.67 | -44.72% | |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 728,339,866.58 | 521,156,432.68 | 39.75% | |
| 现金流入总计 | 2,100,816,436.21 | 1,729,813,508.65 | 21.45% | |
| 现金流出总计 | 1,372,476,569.63 | 1,208,657,075.97 | 13.55% | |

(三) 公司主要控股、参股公司情况

1. 大有期货有限公司

注册资本 15,000 万元，其中公司占其注册资本的 100%。经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪。

报告期末总资产 879,959,810.72 元，报告期实现净利润 4,868,714.98 元。

2. 湖南安迅投资发展有限公司

注册资本 8,420 万元，公司占其注册资本的 95%。经营范围：公路电子监控和其它电子信息系统的研究、开发、应用及其产品的生产、销售；高科技产业投资；投资咨询服务；在本企业资质等级范围内从事房地产开发、经营。

报告期末总资产 106,366,908.09 元，报告期实现净利润 76,893.86 元。

3. 现代威保特科技投资有限公司

注册资本 5,000 万元，其中公司占其注册资本的 80%。经营范围：投资及投资管理；工程项目管理；技术推广服务；企业管理咨询；施工总承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售机械设备、电子产品、建筑材料、仪器仪表、五金交电。

报告期末总资产 37,571,470.55 元，报告期实现净利润 225,032.08 元。

4. 湖南现代房地产有限公司

注册资本 800 万元，其中公司占其注册资本的 70%。经营范围：凭本企业资质证书从事房地产开发经营；房地产项目营销策划；自有房屋租赁；国家法律法规允许的建筑材料、日用百货、五金、交电、针纺织品的销售。

报告期末总资产 101,444,547.24 元，报告期实现净利润 993,515.61 元。

5. 湖南现代投资文化传播有限公司

注册资本 100 万元，公司占其注册资本的 60%，经营范围：设计、制作、发布、代理国内各类广告；组织新闻发布会；企业形象及管理策划、公关服务；经济信息咨询；环境

艺术设计。

报告期末总资产 6,812,435.23 元，报告期实现净利润 501,856.24 元。

6. 湖南现代每天传播网有限公司

注册资本 2,000 万元，公司和控股子公司湖南现代投资文化传播有限公司占其注册资本的 38%（其中公司占 33%，湖南现代投资文化传播有限公司占 5%）。经营范围：省内出版物连锁经营；全国书报刊发行代理；设计、制作、代理、发布广告；组织、筹划、承办文化活动；提供与物流、仓储、旅游、会展相关的信息咨询服务；销售百货、文化用品；实业投资。

报告期末总资产 8,405,569.08 元，报告期实现净利润-1,436,157.67 元。

7. 方正证券股份有限公司

注册资本 460,000 万元，公司占其注册资本的 0.218%，经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券业务；为方正期货有限公司提供中间介绍业务。

报告期末总资产 28,024,035,763.29 元，报告期实现净利润 1,272,380,702.44 元。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

“十一五”是我国交通运输发展历程中极不平凡的五年，交通运输基础设施建设迈上了新台阶。“十一五”期间，全国公路网总里程达到 398.4 万公里，五年新增 63.9 万公里。其中高速公路由“十五”期末的 4.1 万公里发展到 7.4 万公里，新增 3.3 万公里。“五纵七横”12 条国道主干线提前 13 年全部建成。

根据“十二五”规划，未来五年，交通运输发展仍处于重要战略机遇期。高速公路将以国家高速公路网建设为龙头，加强省际连接线（“断头路”）的建设，到 2015 年基本建成国家高速公路网。同时，强化国、省道改造，力争“十二五”末路网整体结构优化升

级，服务水平进一步提高。

2011 年是实施“十二五”规划的初始之年，开好局、起好步，至关重要。交通运输系统将做好“十二五”开局之年的各项工作，保持交通运输事业的良好发展势头。

（二）公司的发展机遇

湖南省委、省政府坚持把加快高速公路建设作为富民强省的突破口，加速推进全省高速公路建设。按湖南省交通规划，2011 年，湖南将投资 900 亿元加快交通基础设施建设。其中投资 670 亿元，加快推进在建高速公路项目建设。2011 年，湘潭至衡阳西线（简称潭衡西）、随州至岳阳、宜章至凤头岭、道县至贺州高速公路建成通车。其中潭衡西线将成为京珠复线湖南境内首段建成通车的高速公路，其余 3 条则分别对接湖北、广东和广西。2011 年，湖南省高速公路通车里程将达 2649 公里。

湖南省内高速公路路网的进一步扩张，将有利于公司所属路段车流量的增长。

（三）公司 2011 年面临的挑战

1. 2011 年，与公司所属路段平行的高速公路（潭衡西、长株高速公路）的通车，将对公司通行费收入的增长产生一定影响。

2. 国家“绿色通道”政策的实施将继续对公司通行费收入的增长产生影响。

3. 公司将加大投入，迎接 2011 年国家干线公路检查。

4. 公司所属路段的收费、养护成本将随着收费年限的增长而有所增加。

5. 长沙市政府“一点两线”的建设，将影响公司长永高速公路广告资源的经营。

（四）公司 2011 年工作重点

1. 充分发挥公司的融资功能，努力将公司做强做大，实现又好又快发展。

2. 启动京港澳高速潭耒段改扩建项目。

3. 全力奋战，努力实现迎接全国干线公路检查的各项工作目标。

4. 继续以管理创新成果规范收费服务，努力提高实征率。

5. 进一步推进养护工程的精细化管理，做好养护成本控制。

6. 进一步提高控股子公司的盈利能力。
7. 做好长永高速公路广告牌的拆迁与美化工作。
8. 加快新基地建设。
9. 加强作风建设，深入开展“创先争优”等三项活动。
10. 防范和打击内幕交易。

三、报告期内的投资情况

1. 报告期内募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金投资项目。

2. 报告期内非募集资金使用情况

单位：万元

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|-------|--------|------|--------|
| 公司综合楼 | 45,000 | 在建 | 0 |
| 合计 | 45,000 | - | - |

四、公司本年度由天职国际会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正情况。

报告期，公司无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正情况。

六、董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

(1) 第五届董事会第六次会议于 2010 年 3 月 3 日召开，审议通过了《关于对 107 国道岳阳专用线计提资产减值准备的议案》、《关于对递延所得税资产冲回的议案》、《2009 年年度报告及其摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《薪酬与考核委员会对 2009 年度经营

业绩的考核结果》、《2009 年年度董事会工作报告》、《关于续聘会计师事务所的预案》、《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》、《2009 年度公司社会责任报告》、《关于增加公司经营范围的预案》、《关于对〈公司本部年度目标考核办法〉的修改方案》。

本次董事会决议刊登在 2010 年 3 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(2) 第五届董事会第七次会议于 2010 年 4 月 7 日以传真方式召开，审议通过了《关于提名第五届董事会独立董事候选人的预案》、《确定 2010 年 4 月 28 日召开 2009 年度股东大会的议案》。

本次董事会决议刊登在 2010 年 4 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(3) 第五届董事会第八次会议于 2010 年 4 月 27 日召开，审议通过了《2010 年第一季度报告》、《现代投资股份有限公司外部信息使用人管理制度》和《现代投资股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

本次董事会决议刊登在 2010 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(4) 第五届董事会第九次会议于 2010 年 8 月 26 日召开，审议通过了《2010 年半年度报告及其摘要》、《董事会授权本届经营层在 2 亿元内对控股子公司进行委托贷款及担保的议案》。

本次董事会决议刊登在 2010 年 8 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(5) 第五届董事会第十次会议于 2010 年 10 月 22 日召开，审议通过了《2010 年第三季度报告》。

本次董事会决议按交易所规定免予公告。

(6) 第五届董事会第十一次会议于 2010 年 12 月 7 日以传真方式召开，审议通过了《公

司〈关于湖南证监局关于责令现代投资股份有限公司改正决定书〉的整改方案》。

本次董事会决议刊登在 2010 年 12 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，董事会严格执行股东大会的各项决议。

根据 2009 年年度股东大会的决议，公司 2010 年 6 月 10 日实施了 2009 年度分红派息方案。

3. 董事会审计委员会履职情况汇总报告

审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。

为保证公司 2010 年年报工作的有序进行，在年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所主审会计师协商，确定本年度财务报告审计的工作计划。在年报编制过程中，年审注册会计师和审计委员会进行了有效沟通，充分听取了审计委员会的意见，就年审中相关事项达成了共识。审计委员会督促年审会计师事务所认真开展工作并在约定的时间内完成审计工作，提交审计报告。在年报审计工作完成后，审阅了公司财务部提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见的 2010 年度财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将该财务报告提交董事会审议。审计委员会向董事会提交了关于会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告，认为：2010 年度，公司聘请的天职国际会计师事务所有限责任公司在为公司提供的审计服务中，遵循独立、客观、公正的执业准则，恪尽职守，按计划完成了公司 2010 年年度财务报告审计工作。因此，提请董事会继续聘请天职国际会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度财务审计机构。

4. 董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。

薪酬与考核委员会对公司在 2010 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了核查，认为：董事、监事和高级管理人员在公司领取津贴、报酬，能够严

格按照股东大会、董事会审议的津贴、薪酬方案执行。

报告期，公司尚未实施股权激励计划。

5. 董事会战略委员会履职情况汇总报告

战略委员会由 7 名董事组成，其中 1 名为独立董事。

战略委员会对公司成立现代威保特科技投资有限公司、公司购置经营场所等议案的可行性研究报告进行了充分讨论，并现场调查了实际情况，一致认为上述议案符合公司的发展战略和发展规划，同意提交董事会审议。

6. 董事会提名委员会履职情况汇总报告

提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。

提名委员会对独立董事候选人任职资格与条件进行了严格审查，同意提交股东大会选举。

七、利润分配和资本公积金转增股本预案

1. 经天职国际会计师事务所有限责任公司审计，公司本年度实现的可供股东分配利润为 713,927,847.18 元。

公司拟以公司 2010 年末的股本总额 399,165,900 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 2.00 元（含税），共计 79,833,180 元。

2. 公司前三年的分红情况。

| 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 | 占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 |
|----------------------------|----------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2009 年 | 151,683,042.00 | 631,876,663.57 | 24.01% | 567,981,918.62 |
| 2008 年 | 309,752,738.40 | 570,983,904.48 | 54.25% | 515,989,820.92 |
| 2007 年 | 319,332,720.00 | 589,921,396.83 | 54.13% | 530,730,994.26 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | | 130.65% |

八、其他事项

（1）公司选定的信息披露报纸

公司选定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为信息披露报纸。

(2) 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）的要求，作为公司独立董事，我们本着实事求是的态度，对公司在报告期内控股股东及其子公司是否占用公司资金的情况以及公司对外担保情况进行了认真核查，发表专项说明及独立意见如下：

1. 控股股东及其子公司占用公司资金的情况

报告期内，未发现公司控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

2. 公司对外担保情况

报告期内，未发现公司发生对外担保事项。

监事会报告

一、报告期内监事会的会议召开情况

(1) 第五届监事会第六次会议于 2010 年 3 月 3 日召开，审议通过了《关于对 107 国道岳阳专用线计提资产减值准备的议案》、《关于对递延所得税资产冲回的议案》、《2009 年年度报告及其摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》、《2009 年度公司社会责任报告》。

本次董事会决议刊登在 2010 年 3 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(2) 第五届监事会第七次会议于 2010 年 4 月 27 日召开，审议通过了《2010 年第一季度报告》。

本次监事会决议按深圳证券交易所规定免于公告。

(3) 第五届监事会第八次会议于 2010 年 8 月 26 日召开，审议通过了《2010 年半年度报告及其摘要》。

本次监事会决议按深圳证券交易所规定免于公告。

(4) 第五届监事会第九次会议于 2010 年 10 月 22 日召开，审议通过了《2010 年第三季度报告》。

本次监事会决议按深圳证券交易所规定免于公告。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

1. 公司依法运作情况：报告期内公司能严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律法规运作，建立了规范的法人治理结构，完善了内部控制制度，决策程序合法有效。公司监事列席公司的董事会、办公会议及经理办公会，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务情况：公司监事会的电脑与财务部的记帐电脑联网，对公司本部的财务情况随时检查，实时监督。经监督检查，认为公司的会计核算和财务管理均符合有关规定，未发现违规行为。天职国际会计师事务所有限责任公司为公司出具了标准无保留意见的 2010 年度《审计报告》，该《审计报告》客观、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 公司募集资金使用情况：报告期内，公司无募集资金使用情况。

4. 公司收购、出售资产情况：报告期内，公司无收购、出售资产情况。

5. 公司内幕交易情况：公司无内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

6. 对公司内部控制自我评价报告的意见：监事会认为，公司 2010 年度内部控制自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司持有的期货公司、证券公司股权。

单位：元

| 所持对象名称 | 初始投资金额 | 持有数量 | 占该公司 股权比例 | 期末账面 值 | 报告期损 益 | 报告期所 有者权益 变动 | 会计核算科目 | 股份 来源 |
|----------------|----------------|-------------|--------------|--------------------|------------------|--------------------|--------|----------|
| 大有期货有限 公司 | 120,000,000.00 | 150,000,000 | 100.00% | 150,000,00 0.00 | 4,868,714 .98 | 4,268,714. 98 | 长期股权投资 | 注资 |
| 方正证券股份 有限公司 | 179,925,346.21 | 10,012,823 | 0.22% | 179,925,34 6.21 | 2,773,789 .93 | 2,846,150. 28 | 长期股权投资 | 注资 |
| 合计 | 299,925,346.21 | 160,012,823 | - | 329,925,34 6.21 | 7,642,504 .91 | 7,114,865. 26 | - | - |

三、公司报告期内收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

四、重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1. 托管

报告期内，公司无托管资产。

2. 重大担保

报告期内，公司无重大担保。

3. 其他重大合同

1) 根据公司第四届董事会第二十九次会议决议（见公司 2007 年 4 月 18 日公告），公司进行综合楼建设，综合楼的投资估算为 45,078 万元。报告期，公司与中国建筑第五工程局有限公司签订《工程施工合同》。公司综合楼总承包金额 28,986.84 万元。

2) 报告期，现代威保特全资子公司湖南现代威保特科技投资有限公司与耒阳市人民政府签订《耒阳市生活垃圾无害化处理场二期改扩建和垃圾中转站等环保建设项目 BT 融资建设合同书》。湖南现代威保特科技投资有限公司将以 8,000 万元、BT 方式参与耒阳市

垃圾处理建设项目。

六、承诺事项

股改方案中湖南省高速公路建设开发总公司承诺自改革方案实施之日起，湖南省高速公路建设开发总公司持有的股票在四十八个月内不上市交易或者转让。该公司严格履行承诺。

七、报告期内，续聘天职国际会计师事务所有限责任公司为公司财务审计机构，该公司是本公司 2001 年度至 2010 年度的财务审计机构。2010 年度共支付审计报酬 65 万元。

八、报告期内，公司董事、总经理傅安辉，董事会秘书陈满林协助湖南省相关部门调查公司控股子公司湖南安迅投资发展有限公司 2000 年投资深圳西风网络技术股份有限公司事宜。

九、报告期内公司投资者关系管理的情况

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|------|------|--|---|
| 2010 年 03 月 11 日 | 公司 | 实地调研 | 金元证券 | 公司路产经营情况、107 国道赎回情况，公司跨业发展进展，公司车流量情况。 |
| 2010 年 03 月 22 日 | 公司 | 实地调研 | 宝盈基金 | 公司基本情况、基金持股情况，公司股权激励情况、现金流情况。 |
| 2010 年 04 月 15 日 | 公司 | 实地调研 | 华安基金管理有限公司 | 行业趋势 |
| 2010 年 04 月 22 日 | 公司 | 实地调研 | AUERBACH GRAYSON EQUINOX ARTNERS,L.P | 公司路段的收费标准、经营情况，公司收购路段的转让额、经营期限，公司今后三年的发展规划 |
| 2010 年 06 月 22 日 | 公司 | 实地调研 | 国泰基金 | 公司车流量情况，潭耒路改造的进展，大有期货对公司的影响，现代威保特的经营情况等 |
| 2010 年 12 月 22 日 | 公司 | 实地调研 | 华夏基金、华泰柏瑞基金、 诺安基金、招商证券 | 京珠复线的建成对公司的影响，经营路段未来调价的预期，公司现金的使用情况，多元化的发展状况，现代威保特的经营优势 |

十、信息披露索引

| 事项 | 刊载的报纸名称 | 刊载的日期 | 刊载的互联网网站 |
|---------------------|-----------------------|-------------|-------------------|
| 公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年1月18日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第六次会议决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年3月5日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届监事会第六次会议决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年3月5日 | www.cninfo.com.cn |
| 2009 年度报告摘要 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年3月10日 | www.cninfo.com.cn |
| 重大事项公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年4月1日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第七次会议决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年4月8日 | www.cninfo.com.cn |
| 召开 2009 年年度股东大会的通知 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年4月8日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第八次会议决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年4月28日 | www.cninfo.com.cn |
| 2010 年第一季度报告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年4月28日 | www.cninfo.com.cn |
| 2009 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年4月29日 | www.cninfo.com.cn |
| 2009 年度权益分派实施公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年6月2日 | www.cninfo.com.cn |
| 2010 年限售股份上市流通提示性公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年6月30日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第九次会议决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年8月27日 | www.cninfo.com.cn |
| 2010 半年度报告摘要 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年8月27日 | www.cninfo.com.cn |
| 2009 年第三季度报告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年10月23日 | www.cninfo.com.cn |
| 公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年11月24日 | www.cninfo.com.cn |
| 第五届董事会第十一次会议决议公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年12月9日 | www.cninfo.com.cn |
| 公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2010年12月9日 | www.cninfo.com.cn |

附件：公司社会责任报告

“至诚无息，同欲至胜”是公司核心价值观。“诚信”一直是公司履行社会责任的基本准则。经济责任方面，公司全力发挥所长，努力提高盈利能力，追求卓越营运表现。社会责任方面，公司致力营造“畅、洁、绿、美、优”的道路通行环境，主动、自觉地承担和履行社会责任，坚持不懈地扶危助困，坚持不懈地支持社会主义新农村和“希望工程”建设。环境责任方面，公司坚持可持续发展观，努力减少公司营运对环境的影响，追求人与自然的和谐发展。诚信建设方面，公司上市以来，诚信档案中无任何不良记录。

一、综述

1. 公司简介

公司自 1993 年 5 月 28 日成立以来，历经“湖南长永公路股份有限公司”、“湖南长永高速公路股份有限公司”、“现代投资股份有限公司”名称变更。1999 年 1 月 28 日，公司股票在深交所挂牌交易。公司成立 17 年来，修建了湖南省第一条高速公路——长永高速公路，先后收购了 107 国道岳阳专用线、京港澳高速公路长沙至耒阳段的收费经营权。公司经营的高速公路里程由成立之初的 26 公里快速增长至 246 公里，成为湖南省经营高等级公路的重要企业。目前，公司下辖长永、长潭、潭耒 3 个分公司。拥有大有期货有限公司、湖南安迅投资发展有限公司、现代威保特科技投资有限公司、湖南现代房地产有限公司、湖南现代投资文化传播有限公司 5 家控股子公司。参股湖南每天传播网有限公司、方正证券有限责任公司。

2. 公司的社会责任感

公司坚持“完善结构，规范经营，稳中求进，不断创新”的经营理念，确定了“路为基础，跨业发展，走出湖南”的发展战略，逐步将公司培育成规范、稳健，具有较强核心竞争力和较高成长性的综合型投资控股集团的发展愿景。公司成立以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立健全了法人治理结构和较为完善的内部控制体系，实现了低成本、高效率的运营机制。

为切实履行社会责任，公司以董事长宋伟杰为主创立的《高速公路经营企业以顾客价值为导向的优化管理》获“国家级管理创新一等奖”，是公司履行社会责任的基石。公司以提高社会效益为追求，以提供优质高效服务为宗旨，以不断提高顾客满意度为目标，为顾客提供了安全、舒适、快捷、便利的行车通道。

3. 公司获得的荣誉

公司在股东和债权人权益保护、员工权益保护、环境保护、社会公益事业等方面，始终坚持主动、自觉地承担和履行社会责任，公司公信力得到了社会普遍认可。

公司董事长宋伟杰获得“湖南省优秀创新企业家”等荣誉。被中国生产力学会评为“企业经营管理特殊贡献人才”，并入选全国优秀企业经营管理人才数据库。被世界生产力科学院评为世界生产力科学院院士。

公司为“深证 100”指数样本股。公司先后被评为“全球最具成长性华商上市公司 300 强”、“中国服务业企业 500 强”、“中国优秀诚信企业”、“全国交通企业文化建设优秀单位”、“全国交通企业百强”、“全国交通运输行业文明示范窗口”、“湖南省百强企业”、“湖南省纳税 50 强企业”。公司获得“湖南省慈善奖”、“湖南省希望工程 20 年杰出贡献奖”、“湖南省爱心捐赠先进单位”等国家级、部省级荣誉。公司多次被中华全国总工会、全国妇联、团中央授予“国家级模范职工小家”、“全国三八红旗集体”、“全国巾帼文明岗”、“全国女职工建功立业标兵岗”、“全国青年文明号”、“湖南省省级文明单位”、“湖南省基层党建示范点”、“湖南省五四红旗团委”等荣誉。

二、投资者和债权人权益保护

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，公平对待所有投资者，确保投资者充分享有法律、法规、规章所规定的各项权益。2010 年，为防控内幕交易，公司制定并逐步完善了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等保障投资者知情权的相关制度。公司股东大会、董事会、监事会运作

规范、有效，充分维护了投资者和公司利益。公司遵循公平、公开、公正的信息披露原则，严格履行了信息披露义务，保证了公司信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司通过专人专线电话咨询、公司网站、接待投资者来访等方便快捷的渠道与投资者进行交流，促进了投资者与公司的良性互动，维护了良好的市场形象。深交所投资者关系互动平台上，公司及时回复投资者的各种提问。公司回复问题的数量、质量多次获得投资者的认同。

公司以投资者利益最大化为目标，追求卓越的营运表现，让投资者充分分享公司良好的经营成果。截止报告期，公司自上市以来累计送股 0.95 亿股，配股 1.14 亿股，累计派发现金股利 12.96 亿元。

公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息。公司成立以来，重合同守信用，与银行建立了良好的合作关系，多次被湖南省银行业协会评为守信用企业，被合作银行评为特级信誉企业，资信度获得各家银行的高度认同。

三、员工权益保护

公司十分注重调动全体员工工作积极性。通过评议会、专题调研等形式，广泛听取员工意见，切实落实和解决员工最关心、最直接、最现实的问题。公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，建立了员工监事选任制度，确保员工在公司治理中充分享有权利。始终把员工的政治权益、民主权益、经济权益的保障作为构建和谐公司的重要举措。

公司不断完善各项内控制度，将内部控制落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标的实现，经营业绩的不断提升，从而最终确保了员工权益的实现。

公司坚持“能进能出、能上能下、绩效挂钩、优胜劣汰”的原则，培养和重用主动型、思考型、创造型员工，引导和教育员工在思考中求发展、在发展中再思考，鼓励员工全身心投入到公司的发展中。

公司重视员工的人身安全与健康。不仅为全体员工办理了社会养老保险、失业保险、

基本医疗保险、工伤险、生育险等社会保险，办理了住房公积金。而且按照国家规定对女员工实行了特殊劳动保护。同时，还建立健全了安全生产责任制，严格执行国家安全生产规程，最大限度地防止生产过程中的安全事故，最大限度地减少职业危害。

公司充分尊重员工信仰自由，不因民族、宗教信仰、性别、年龄等对员工在聘用、报酬、培训、升迁或退休等方面采取歧视行为。

四、服务社会，构建和谐交通

公司坚持以科学发展观为指导，以“顾客价值为导向的优化管理”为核心，以“努力提高实征率，精细养护保畅通，规范管理上台阶，一主三翼初见成”为主题开展各项工作，全面创建文明行业，为构建和谐交通服务。

1. 文明收费优质服务

通过颁布《收费员手册》、《路政员手册》，公司明确了收费人员、路政人员的文明服务标准，并建立了文明收费优质服务的长效机制。各分公司从服务效率、服务质量、服务态度等方面进行严格考核。通过每年评选优秀管理人员，每月评选优秀收费员、优秀路政队员，从各分公司中每年评选先进单位，在全公司树立诚信勤勉、高效务实的管理层形象，微笑服务、文明用语、乐于助人的“文明收费使者”形象，执法文明、救护积极、排障迅速的“公路路政卫士”形象，路面平整、路容美观、道旁美化、行车快捷的道路通行环境。在湖南省高速公路系统开展的首届“十佳收费站”、“十佳收费员”评比中，长永分公司星沙收费站、长潭分公司李家塘收费站、潭耒分公司株洲西收费站获“十佳收费站”称号，长潭分公司李家塘收费站员工黄巧军获“十佳收费员”称号。

2. 拓展服务范围，细化服务内容

为应对顾客需求的变化，公司适时调整服务策略，拓展服务范围，深化服务内容。通过归并整合，公司将经营高速公路的服务细化为收费服务、安全行车服务、路政服务、通行环境服务、事故处理服务、天气及路况情报服务、紧急事件快捷服务、免费提供冷热开水、免费提供应急药品、免费提供修车工具、免费为车辆加水、免费提供咨询等 12 个方

面。各收费站通过军训对员工进行礼仪操、收费操训练，以微笑服务、便民服务、诚信服务树立收费窗口新形象。为确保在雨雪冰冻天气情况下收费车道的安全畅通，公司所属各收费站完善了雨雪冰冻天气的紧急预案，并对各种设备与安全设施，如收费亭顶棚灯、防雾灯以及收费广场标牌等，及时进行维护更新。

3. 快速高效处理突发事件，保障“京港澳大动脉”的安全畅通

公司所属长潭、潭耒高速公路处于“京港澳大动脉”，其是否安全畅通直接影响全国南北道路运输。为提高服务质量，公司一方面通过优化设计，大力推广精细化养护管理，及时对路面实施改造。另一方面充分发挥监控中心、移动通讯、移动办公等技术，设立高速公路交警专项费用，成立突发事件应急机构，确保道路安全畅通。

五、环境保护与可持续发展

公司坚持可持续发展观，努力减少公司运营对环境的影响，追求人与自然的和谐发展。

1. 安排专项资金用于环境保护。公司充分考虑所辖路段对周边自然环境的影响，始终注重资源节约、环境友好与高速公路发展相辅相成，协调并进。除全面落实“预防、及时、安全、环保、和谐、低耗”的养护理念，公司还安排专项资金，用于减少噪音污染，疏通改善排水系统，保护水体和天然水系统，防治侵略性植被；安排专项资金用于废料场的征地和建设，注重废料场的重复利用和植被的恢复。

2. 拓展环保产业。公司不仅充分考虑自身经营对环境的影响，同时还注重人与自然的和谐发展。为此，公司投资 4,000 万元成立现代威保特科技投资有限公司，涉足城市固体废物处理处置行业。

六、公共关系和社会公益事业

1. 公共关系

公司积极与社会各方交流互动，取长补短，共创佳绩。在致力营造“畅、洁、绿、美、优”的道路通行环境的同时，主动、自觉地承担和履行社会责任。从上市到现在，公司实施“绿色通道”政策免征的通行费收入约 4.52 亿元，承担的湖南省通乡公路建设费、交

警费共计 4.39 亿元，为公益事业捐赠累计 5,130 余万元。

2. 扶危助困，公益捐献

2010 年 4 月，公司组织员工开展了“一瓶水，一份情”支援西南灾区特别行动，为灾区人民奉献爱心。

2010 年 4 月，青海省玉树县发生 7.1 级地震后，公司号召全体员工发扬中华民族“一方有难，八方支援”的传统美德，积极向灾区捐款。

2010 年 6 月，公司与中南大学高血压研究所共建“全国高血压病防治示范基地”。

3. 捐资助学，成就明天

2010 年，公司为湘西土家族苗族自治州龙山县洛塔希望小学、湘西土家族苗族自治州凤凰县漾水坨交通希望小学、常德市鼎城区谢家铺中学、平江县龙门镇中心小学、湘乡市月山镇红星小学等五所学校捐款，共计 175 万元。

4. 构建一支践行公司核心价值观的员工队伍

2010 年，公司深入开展“讲党性、重品行、作表率”、“创先争优”和“创建学习型公司”活动，取得了显著成效。管理层的决策力，员工的执行力普遍得到提高，员工凝聚力得到增强，公司核心价值观得以充分体现。

社会在进步，公司在成长。2011 年，公司将一如既往地履行社会责任，实现股东、公司、员工、社会的和谐共生、和谐共赢。

财务会计报告

（一） 审计报告

天职湘 SJ[2011]409 号

现代投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的现代投资股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度合并及母公司的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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，贵公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况、2010 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中国注册会计师： 张 嘉

中国·北京
二〇一一年四月十五日

中国注册会计师： 王 晏 辉

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位：现代投资股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 1,960,628,886.89 | 1,592,524,313.34 | 1,232,289,020.31 | 937,750,830.92 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 30,690,147.67 | | 17,148,689.83 | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 38,272,183.35 | 29,523,046.13 | 114,461,647.22 | 112,907,347.22 |
| 预付款项 | 40,490,194.45 | 10,331,824.28 | 6,841,905.58 | 1,734,295.98 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | 3,774,548.00 | | 2,672,550.00 | |
| 应收股利 | | 2,234,021.85 | | 1,334,021.85 |
| 其他应收款 | 39,321,748.73 | 93,074,945.69 | 26,755,443.99 | 69,098,820.37 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 85,417,183.92 | | 58,851,426.25 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 29,400,000.00 | | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 其他流动资产 | 538,559,530.80 | 60,000,000.00 | 334,823,981.92 | |
| 流动资产合计 | 2,766,554,423.81 | 1,787,688,151.29 | 1,795,044,665.10 | 1,124,025,316.34 |
| 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 | | | 29,700,000.00 | |
| 长期股权投资 | 4,026,493.07 | 228,480,901.87 | 4,572,232.98 | 208,954,833.90 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 823,357,792.04 | 809,776,337.64 | 720,466,955.29 | 707,390,416.30 |
| 在建工程 | 65,880,131.87 | 65,880,131.87 | 32,336,043.52 | 32,336,043.52 |
| 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 | 2,802,765,423.40 | 2,802,705,915.96 | 3,030,628,475.63 | 3,030,560,279.04 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 27,079,523.91 | 22,569,902.61 | 18,893,077.18 | 14,032,984.97 |
| 递延所得税资产 | 185,771.00 | | 120,024.15 | |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 3,723,295,135.29 | 3,929,413,189.95 | 3,836,716,808.75 | 3,993,274,557.73 |
| 资产总计 | 6,489,849,559.10 | 5,717,101,341.24 | 5,631,761,473.85 | 5,117,299,874.07 |
| 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 | 88,089,979.65 | 82,952,896.25 | 68,237,356.88 | 67,314,674.88 |
| 预收款项 | 7,108,955.47 | 40,447.09 | 405,351.09 | 366,684.09 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,649,082.13 | 2,240,688.35 | 3,136,799.11 | 2,234,262.50 |
| 应交税费 | 186,541,153.92 | 181,391,179.33 | 211,022,123.69 | 206,133,304.07 |
| 应付利息 | 11,065,555.56 | 11,065,555.56 | 11,065,555.56 | 11,065,555.56 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 113,039,314.04 | 82,859,699.63 | 164,656,302.14 | 109,481,969.10 |
| 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 | 719,108,540.52 | | 457,210,314.14 | |
| 流动负债合计 | 1,127,602,581.29 | 360,550,466.21 | 915,733,802.61 | 396,596,450.20 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | 97,473.07 | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 1,000,097,473.07 | 1,000,000,000.00 |
| 负债合计 | 2,127,602,581.29 | 1,360,550,466.21 | 1,915,831,275.68 | 1,396,596,450.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 399,165,900.00 | 399,165,900.00 | 399,165,900.00 | 399,165,900.00 |
| 资本公积 | 1,573,786,977.32 | 1,576,158,641.01 | 1,573,786,977.32 | 1,576,158,641.01 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 471,314,177.76 | 471,314,177.76 | 392,561,128.44 | 392,561,128.44 |
| 一般风险准备 | 486,871.50 | | | |
| 未分配利润 | 1,907,282,609.79 | 1,909,912,156.26 | 1,345,524,676.11 | 1,352,817,754.42 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,352,036,536.37 | 4,356,550,875.03 | 3,711,038,681.87 | 3,720,703,423.87 |
| 少数股东权益 | 10,210,441.44 | | 4,891,516.30 | |
| 所有者权益合计 | 4,362,246,977.81 | 4,356,550,875.03 | 3,715,930,198.17 | 3,720,703,423.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,489,849,559.10 | 5,717,101,341.24 | 5,631,761,473.85 | 5,117,299,874.07 |

公司法定代表人：宋伟杰

主管会计工作的负责人：颜如意

会计机构负责人：颜如意

利润表

编制单位：现代投资股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 1,825,525,196.12 | 1,753,418,967.48 | 1,764,781,075.52 | 1,621,357,122.84 |
| 其中：营业收入 | 1,825,525,196.12 | 1,753,418,967.48 | 1,764,781,075.52 | 1,621,357,122.84 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 778,271,592.81 | 702,453,013.41 | 822,904,764.50 | 682,657,420.62 |
| 其中：营业成本 | 585,723,664.27 | 571,939,678.71 | 598,871,529.79 | 513,626,340.96 |
| 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 | 60,427,992.08 | 56,722,427.70 | 62,905,414.72 | 53,442,106.97 |
| 销售费用 | 2,110,254.14 | | 763,369.45 | |
| 管理费用 | 99,307,341.41 | 44,660,622.84 | 85,971,009.69 | 41,811,358.40 |
| 财务费用 | 29,272,735.33 | 28,063,049.74 | 39,465,370.64 | 39,253,459.81 |
| 资产减值损失 | 1,429,605.58 | 1,067,234.42 | 34,928,070.21 | 34,524,154.48 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 4,910,624.45 | | 17,246,593.24 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,165,224.72 | 426,067.97 | -11,872,010.45 | -778,587.39 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -545,739.91 | -473,932.03 | -1,172,918.81 | -1,018,587.39 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,057,329,452.48 | 1,051,392,022.04 | 947,250,893.81 | 937,921,114.83 |
| 加：营业外收入 | 2,632,133.71 | 79,530.00 | 904,859.06 | 157,500.00 |
| 减：营业外支出 | 1,353,172.46 | 1,312,678.19 | 3,365,408.87 | 3,245,015.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 15,772.28 | 12,678.19 | 2,591,608.87 | 2,478,215.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,058,608,413.73 | 1,050,158,873.85 | 944,790,344.00 | 934,833,599.33 |
| 减：所得税费用 | 265,408,592.09 | 262,628,380.69 | 313,379,362.54 | 295,886,119.83 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 793,199,821.64 | 787,530,493.16 | 631,410,981.46 | 638,947,479.50 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 792,680,896.50 | 787,530,493.16 | 631,876,663.57 | 638,947,479.50 |
| 少数股东损益 | 518,925.14 | | -465,682.11 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 1.99 | 1.97 | 1.58 | 1.60 |
| （二）稀释每股收益 | 1.99 | 1.97 | 1.58 | 1.60 |
| 七、其他综合收益 | | | 0.00 | 0.00 |
| 八、综合收益总额 | 793,199,821.64 | 787,530,493.16 | 631,410,981.46 | 638,947,479.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 792,680,896.50 | 787,530,493.16 | 631,876,663.57 | 638,947,479.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 518,925.14 | | -465,682.11 | |

公司法定代表人：宋伟杰

主管会计工作的负责人：颜如意

会计机构负责人：颜如意

现金流量表

编制单位：现代投资股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：（人民币）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 | 1,903,486,509.90 | 1,836,477,031.57 | 1,646,368,632.34 | 1,576,770,276.71 |
| 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 | 82,987,412.21 | 15,519,046.19 | 78,077,866.27 | 51,233,221.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,986,473,922.11 | 1,851,996,077.76 | 1,724,446,498.61 | 1,628,003,498.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 255,075,420.37 | 224,833,371.69 | 227,101,717.49 | 185,374,077.99 |
| 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 | 99,541,349.30 | 93,426,675.28 | 85,360,096.92 | 75,355,828.05 |
| 支付的各项税费 | 346,281,121.71 | 324,515,480.63 | 309,953,038.69 | 299,158,840.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 168,392,624.42 | 100,670,453.03 | 79,483,510.02 | 86,790,715.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 869,290,515.80 | 743,445,980.63 | 701,898,363.12 | 646,679,461.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,117,183,406.31 | 1,108,550,097.13 | 1,022,548,135.49 | 981,324,036.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 102,823,799.47 | | 4,566,944.33 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,518,714.63 | | 657,674.52 | |
| 处置固定资产、无形资产和 | | | 142,391.19 | 96,500.00 |

| | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 其他长期资产收回的现金净额 | | | | |
| 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 | 109,342,514.10 | | 5,367,010.04 | 96,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 196,548,378.97 | 178,793,572.71 | 50,442,429.58 | 43,257,433.74 |
| 投资支付的现金 | 111,454,632.86 | 80,000,000.00 | 103,234,700.60 | 120,000,000.00 |
| 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 | 308,003,011.83 | 258,793,572.71 | 153,677,130.18 | 163,257,433.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -198,660,497.73 | -258,793,572.71 | -148,310,120.14 | -163,160,933.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 5,000,000.00 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 5,000,000.00 | | | |
| 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 | 5,000,000.00 | | | |
| 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 | 195,183,042.00 | 194,983,042.00 | 353,081,582.67 | 353,052,738.40 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 200,000.00 | | 160,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 195,183,042.00 | 194,983,042.00 | 353,081,582.67 | 353,052,738.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -190,183,042.00 | -194,983,042.00 | -353,081,582.67 | -353,052,738.40 |
| 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 | 728,339,866.58 | 654,773,482.42 | 521,156,432.68 | 465,110,364.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,162,289,020.31 | 937,750,830.92 | 641,132,587.63 | 472,640,466.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,890,628,886.89 | 1,592,524,313.34 | 1,162,289,020.31 | 937,750,830.92 |

公司法定代表人：宋伟杰

主管会计工作的负责人：颜如意

会计机构负责人：颜如意

合并所有者权益变动表

编制单位：现代投资股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

| 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 | 399,165,90 0.00 | 1,573,78 6,977.32 | | | 392,561, 128.44 | | 1,345,52 4,676.11 | | 4,891,51 6.30 | 3,715,93 0,198.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 399,165,90 0.00 | 1,573,78 6,977.32 | | | 392,561, 128.44 | | 1,345,52 4,676.11 | | 4,891,51 6.30 | 3,715,93 0,198.17 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 78,753,0 49.32 | 486,871. 50 | 561,757, 933.68 | | 5,318,92 5.14 | 646,316, 779.64 |
| （一）净利润 | | | | | | | 792,680, 896.50 | | 518,925. 14 | 793,199, 821.64 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 792,680, 896.50 | | 518,925. 14 | 793,199, 821.64 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 5,000,00 0.00 | 5,000,00 0.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 5,000,00 0.00 | 5,000,00 0.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 78,753,0 49.32 | 486,871. 50 | -230,922, 962.82 | | -200,000. 00 | -151,883, 042.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 78,753,0 49.32 | | -78,753,0 49.32 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | 486,871. 50 | -486,871. 50 | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -151,683, 042.00 | | -200,000. 00 | -151,883, 042.00 |
| 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 | 399,165,90 0.00 | 1,573,78 6,977.32 | | | 471,314, 177.76 | 486,871. 50 | 1,907,28 2,609.79 | | 10,210,4 41.44 | 4,362,24 6,977.81 |

| 项目 | 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 |
| | 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 | 399,165,90 0.00 | 1,573,78 6,977.32 | | | 328,666, 380.49 | | 1,087,29 5,498.89 | | 5,517, 198.41 | 3,394,43 1,955.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 399,165,90 0.00 | 1,573,78 6,977.32 | | | 328,666, 380.49 | | 1,087,29 5,498.89 | | 5,517, 198.41 | 3,394,43 1,955.11 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 63,894,7 47.95 | | 258,229, 177.22 | | -625,6 82.11 | 321,498, 243.06 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 631,876, 663.57 | | -465,6 82.11 | 631,410, 981.46 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 631,876, 663.57 | | -465,6 82.11 | 631,410, 981.46 |
| (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 | | | | | 63,894,7 47.95 | | -373,647, 486.35 | | -160,0 00.00 | -309,912, 738.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 63,894,7 47.95 | | -63,894,7 47.95 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -309,752, 738.40 | | -160,0 00.00 | -309,912, 738.40 |
| 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 | 399,165,90 0.00 | 1,573,78 6,977.32 | | | 392,561, 128.44 | | 1,345,52 4,676.11 | | 4,891, 516.30 | 3,715,93 0,198.17 |

公司法定代表人：宋伟杰

主管会计工作的负责人：颜如意

会计机构负责人：颜如意

母公司所有者权益变动表

编制单位：现代投资股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

| 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 | 399,165,90 0.00 | 1,576,158,6 41.01 | | | 392,561 ,128.44 | | 1,352,81 7,754.42 | 3,720,703,4 23.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 399,165,90 0.00 | 1,576,158,6 41.01 | | | 392,561 ,128.44 | | 1,352,81 7,754.42 | 3,720,703,4 23.87 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 78,753, 049.32 | | 557,094, 401.84 | 635,847,45 1.16 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 787,530, 493.16 | 787,530,49 3.16 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | | 787,530, 493.16 | 787,530,49 3.16 |
| (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 | | | | | 78,753, 049.32 | | -230,436, 091.32 | -151,683,04 2.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 78,753, 049.32 | | -78,753,0 49.32 | |
| 2. 提取一般风险准 备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股 东)的分配 | | | | | | | -151,683, 042.00 | -151,683,04 2.00 |
| 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 | 399,165,90 0.00 | 1,576,158,6 41.01 | | | 471,314 ,177.76 | | 1,909,91 2,156.26 | 4,356,550,8 75.03 |

| 项目 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 399,165,900 .00 | 1,576,158,6 41.01 | | | 328,666, 380.49 | | 1,087,517, 761.27 | 3,391,508,6 82.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 399,165,900 .00 | 1,576,158,6 41.01 | | | 328,666, 380.49 | | 1,087,517, 761.27 | 3,391,508,6 82.77 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 63,894,7 47.95 | | 265,299,99 3.15 | 329,194,74 1.10 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 638,947,47 9.50 | 638,947,47 9.50 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | | 638,947,47 9.50 | 638,947,47 9.50 |
| (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 | | | | | 63,894,7 47.95 | | -373,647,4 86.35 | -309,752,73 8.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 63,894,7 47.95 | | -63,894,74 7.95 | |
| 2. 提取一般风险准 备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股 东)的分配 | | | | | | | -309,752,7 38.40 | -309,752,73 8.40 |
| 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 | 399,165,900 .00 | 1,576,158,6 41.01 | | | 392,561, 128.44 | | 1,352,817, 754.42 | 3,720,703,4 23.87 |

公司法定代表人：宋伟杰

主管会计工作的负责人：颜如意

会计机构负责人：颜如意

（三） 财务报表附注

现代投资股份有限公司

2010 年度财务报表（合并）附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、 公司的基本情况

现代投资股份有限公司（以下简称公司或本公司），原名为湖南长永公路股份有限公司，系 1993 年 5 月经湖南省体改委湘体改字[1993]72 号文批准，由湖南省高速公路建设开发总公司、建设银行湖南铁道专业支行、建设银行湖南电力专业支行、长沙市公路工程管理处、长沙县土地开发公司等五家单位全部以货币资金投入共同发起、以定向募集方式设立。1997 年公司更名为湖南长永高速公路股份有限公司，注册号：18377849-8，注册资金壹亿壹仟零柒万玖千元。注册地址：湖南省长沙市八一路 466 号。

1998 年经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]282 号文和证监发字 283 号文批准，本公司于 1998 年 11 月 12 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）8,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价 10.45 元。并于 1998 年 11 月 27 日经湖南省工商行政管理局依法核准变更工商登记，注册号：4300001000821；注册资本：19,007.90 万元人民币。

1999 年 4 月 1 日本公司董事会决议以 10:2 的比例派发红股并按 10:3 的比例用资本公积转增股本，1999 年 5 月 10 日股东大会表决通过。送红股及转增股本后本公司股本为 28,511.85 万股，并于 1999 年 5 月 21 日经湖南省工商行政管理局依法核准变更工商登记，注册号：4300001000821。

2000 年 5 月经本公司股东大会决议，并经中国证监会（2000）113 号文批准，公司向全体股东配售 11,404.74 万股普通股，其中向社会公众股股东配售 4,800 万股。配售后，本公司股本为 39,916.59 万股，同时，经本公司股东大会决议通过，公司更名为现代投资

股份有限公司，并于 2000 年 10 月办理了变更工商登记，注册号：4300001000821。

通过六次法人股股权转让和股权变更后，本公司主要股东有：湖南省高速公路建设开发总公司、华北高速公路股份有限公司。

2006 年 6 月，公司实施了股权分置改革，方案实施股份变更登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得全体非流通股股东支付的 2.2 股对价股份，非流通股股东合计向流通股股东支付 47,160,498 股股份；公司向方案实施股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派送现金红利 7.57 元（含税），扣税后社会公众股东每 10 股实际获得现金 6.813 元。同时非流通股股东将所获现金红利全部转送给流通股股东，流通股股东每 10 股获送 6.525926 元（不含税）。流通股股东合计每持有 10 股流通股股份实得 14.095926 元现金（含税），其中 7.57 元含税 6.525926 元免税，除红利税后，流通股股东最终每 10 股实际得到 13.338926 元。股权分置改革方案于 2006 年 6 月正式实施完毕，方案实施后，公司总股本不变。

本公司经营范围为：投资经营公路、桥梁、隧道和渡口；投资高新技术产业、广告业、政策允许的其它产业；投资、开发、经营房地产业（凭资质方可经营）；投资、管理酒店业；高等级公路建设、收费及养护；提供高等级公路配套的汽车清洗、停靠服务（国家有专项规定的从其规定）；销售汽车配件、筑路机械、建筑材料（不含硅酮胶）及政策允许的金属材料。

湖南省高速公路建设开发总公司为本公司的母公司，持有本公司 27.19% 股权。

本公司于 2010 年 1 月 15 日由湖南省长沙市芙蓉中路二段 279 号金源大酒店南楼 11 层搬迁至湖南省长沙市芙蓉中路二段 279 号金源大酒店天麒楼 19 层办公。

本公司财务报表报出必须经本公司董事会批准。2010 年财务报表批准报出日：2011 年 4 月 15 日。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业

会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性一般为历史成本计量，如所确定的会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量金额能够取得并可靠计量，采用相应计量属性计量。其中，对金融资产和金融负债以公允价值进行初始计量；其他资产和负债按历史成本进行初始计量。对可供出售金融资产、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值进行后续计量；其他资产及负债按历史成本或摊余成本进行后续计量。本期无计量属性发生变化的报表项目。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 金融工具的确认和计量

金融资产与金融负债

1) 金融资产、金融负债的分类：金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定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。

2) 金融工具确认依据和计量方法

(1) 当本公司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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 本公司初始确认的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。

(3) 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

①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；

②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，以及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，按照成本计量；

③对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

(4) 本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

①以公允价值计量且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；

②因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不

再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

③与在活跃的市场中没有报价、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；

④不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当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、按照或有事项准则确定的金额；

B、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

(5) 本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(6) 本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(7) 本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照其未来现金流量现值确定其公允价值。

4) 金融资产减值

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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

5) 金融资产减值损失的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

②持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

③应收款项减值损失的计量：

A、坏账确认标准：

公司对于因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

B、如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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，减记金额确认为资产减值损失计入当期损益。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（扣除预计处置费用）。

年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计入当期损益。除对纳入合并报表范围的关联方应收款项不计提减值损失外，对单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合进行减值测试计算确定减值损失，计入当期损益。已单项确认减值损失的应收款项，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。

本公司采用账龄分析法计提坏账准备时，账龄按以下标准计提：

| 账 龄 | 1 年以内 | 1~2 年 | 2~3 年 | 3~4 年 | 4~5 年 | 5 年以上 |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

| 计提比例 | 1% | 2% | 3% | 4% | 5% | 6% |
|------|----|----|----|----|----|----|
|------|----|----|----|----|----|----|

对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

已经单独进行测试并计提了减值准备的应收款项，不再计提一般准备。

本公司单项金额重大应收款项系指单项金额大于等于 500 万元的应收款项。

本公司对以应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

④可供出售金融资产的减值。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。

6) 金融资产转移

①金融资产转移的确认

公司在将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给他人时，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。

②金融资产转移的计量

企业将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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。

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，应当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。

6. 存货的核算方法

（1）本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、周转材料、库存商品及开发产品等；

（2）存货取得一律按实际成本计价；

（3）存货发出计价：

a、原材料、委托加工物资及库存商品发出成本按加权平均法核算；

b、周转材料采用一次摊销法摊销；

c、按开发项目实际开发成本结转开发产品成本。

（4）存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，期末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格降低导致可变现净值低于成本的存货，对其提取存货跌价准备，数量较多、单价较低的存货按类别计提存货跌价准备，其他存货按单项计提跌价准备。

（5）资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用以及相关税费后的金额。

7. 固定资产计价和折旧方法

(1) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产计价方法：①外购的固定资产按实际支付的购买价款加上相关税费、运输费、装卸费和专业人员服务费等计价；②自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必需支出计价；③投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值计价；④非货币性交易、债务重组等取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

(3) 固定资产折旧

1999年1月1日前，本公司计提折旧采用直线法。根据本公司董事会决议，自1999年1月1日起，长永高速公路计提折旧改为工作量法，按照车流量计算折旧；为统一折旧方法，经董事会决议通过，自2004年1月1日起，长永高速公路计提折旧改为直线法，其余固定资产折旧仍采用直线法，按分类折旧率计算折旧，各类固定资产年折旧率如下：

| 资产类别 | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|---------|-------------|
| 公路及构筑物 | 30 | | 3.33 |
| 房屋建筑物 | 30-40 | 3 | 3.23-2.43 |
| 运输工具 | 5-8 | 3 | 19.40-12.13 |
| 专用设施 | 5-10 | 3 | 19.40-9.70 |
| 其它 | 5-10 | 3 | 19.40-9.70 |

(4) 固定资产减值准备

固定资产减值准备按固定资产账面价值与可收回金额孰低计价，公司在期末对固定资产逐项进行检查，对可收回金额低于账面价值的差额，按单个固定资产项目计提固定资产减值准备。

8. 在建工程核算方法

本公司在建工程按各项工程实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定

资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用计入该工程成本。已达预定可使用状态的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

期末在建工程发生减值时，按可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

在建工程按账面价值与可收回金额孰低计价，公司在期末对在建工程逐项进行检查，对存在下列一项或若干项情况时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提减值准备：

- (1) 长期停建并预计在未来 3 年内不会开工的建设工程；
- (2) 所建项目不论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其它足以证明在建工程发生减值的情形。

9. 无形资产计价和摊销方法

本公司无形资产主要系受让的公路桥梁收费经营权，在取得时按取得时的实际成本计价。1999 年 1 月 1 日前，采用分期平均摊销法摊销。其摊销年限分别为：合同规定了受益年限的，按不超过受益年限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期限平均摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按有效使用年限平均摊销。根据本公司董事会决议，自 1999 年 1 月 1 日起，长潭高速公路收费经营权的摊销改为工作量法，按照车流量计算摊销额。为统一摊销方法，经公司董事会决议通过，自 2004 年 1 月 1 日起，长潭高速公路收费经营权的摊销改为按照经营权的年限，分期平均摊销，其余无形资产摊销仍根据受益年限采用分期平均摊销法。

期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额

计提减值准备。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其它新技术所替代，使其为公司创造经营效益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其它足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- (1) 某项无形资产已被其它新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- (2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- (3) 其它足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

10. 长期投资核算方法

1) 长期股权投资的投资成本的确定

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨

认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发生的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为投资成本。实际支付的价款或对价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。

2) 后续计量

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。对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资。对子公司的投资采用成本法核算。成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，追加或收回投资应当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。

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动共有的控制。重大影响，是指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。对共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值或其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减至零为限，本公司负有承担

额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按持股比例计算应分得的部分冲减长期股权投资账面价值。

不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资的核算方法。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。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

3) 长期股权投资减值

年末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

4) 长期股权投资的处置

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。

11. 期货会员资格投资的核算

本公司期货会员资格投资核算为取得期货交易所会员资格而交纳会员资格费形成的对期货交易所的投资。

12. 非金融长期资产减值准备的核算

1) 期末，本公司对长期股权投资、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。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。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。

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。在认定资产组时，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的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

13. 长期待摊费用的摊销方法

本公司长期待摊费用在其受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14. 借款费用的核算方法

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，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；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，当期资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定。

借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

2) 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

15. 股份支付的核算

1) 本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

2) 以权益结算的股份支付：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得服务计入相关成本或费用和资本公积。

3) 以现金结算的股份支付：授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得服务计入相关成本或费用和相应的负债。

16. 职工薪酬的核算

公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 1) 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- 2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

17. 客户保证金的核算方法

本公司对客户保证金实行专户管理，并设置客户保证金明细账，对客户交易实行逐笔对冲结算。

18. 期货风险准备金的核算

期货风险准备金核算本公司按期货手续费收入一定比例计提的期货风险准备金。

19. 政府补助的核算方法

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关

费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20. 应付债券

本公司的应付债券按发行债券时实际收到的款项计价，按期计提利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，应当在债券存续期间分期摊销。摊销方法采用直线法。

21. 收入的确认原则

- (1) 车辆通行费收入按取得了收款凭据时确认收入的实现。
- (2) 广告收入按广告制作已经完成，并取得了收款的凭据时确认收入的实现。
- (3) 提供劳务的收入，按以下方法确认：

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计劳务总成本比例确定。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

- (4) 期货业务手续费收入在为客户办理买卖期货合约款项清算时确认收入。
- (5) 销售商品的收入，按以下方法确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；本公司能够可靠地计量相关的收入和成本。

22. 所得税的会计处理方法

本公司的所得税会计处理采用资产负债表债务法核算递延所得税：将所存在的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债；以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，将所存在的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

中期末或年末，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，将原减记的金额转回。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。

五、企业合并及合并财务报表

（一）企业合并

同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。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。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得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工具的公允

价值；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当与发生时记入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或者债券性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债券性证券的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期

股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权对原有子公司不能实施共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，按其账面价值确认为长期股权投资，并以成本法核算。处置后的剩余股权对原有子公司不具有控制、共同控制和重大影响，并且在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的，按其账面价值确认为可供出售金融资产或交易性金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行后续计量。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(二) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，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。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（三）本公司子公司情况

1. 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 | 期末实际出资额(万元) |
|----------------|----------|--------|------------|------------------|--|------------------|
| 湖南现代投资文化传播有限公司 | 境内非金融子公司 | 湖南长沙 | 广告业 | 100.00 | 广告策划、设计、制作 | 60.00 |
| 湖南安迅投资发展有限公司 | 境内非金融子公司 | 湖南长沙 | 证券投资、房地产开发 | 8,420.00 | 公路电子监控系统和其他电子信息系统的开发、研究、应用及其产品的生产、销售；高科技产业投资；投资咨询服务；资质等级范围内的房地产开发、经营 | 8,000.00 |
| 湖南现代房地产有限公司 | 境内非金融子公司 | 湖南长沙 | 房地产开发 | 800.00 | 房地产开发项目筹建、物业管理；销售建筑材料、日用百货、五金、交电、针纺织品。 | 560 |
| 现代威保特科技投资有限公司 | 境内非金融子公司 | 北京市东城区 | 环保新科技 | 5,000.00 | 投资及投资管理；工程项目管理；技术推广服务；企业管理咨询；施工总承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售机械设备、电子产品、建筑材料、仪器仪表、五金交电。 | 2,000.00 |
| 合计 | | | | <u>14,320.00</u> | | <u>10,620.00</u> |

续上表：

| 实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额(万 元) | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 是否 合并 报表 | 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(万 元) |
|---------------------------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|----------------------------------|---|
| | 60.00 | 60.00 | 是 | 131.40 | | |
| | 95.00 | 95.00 | 是 | 220.73 | | |
| | 70.00 | 70.00 | 是 | 164.41 | | |
| | 80.00 | 80.00 | 是 | 504.50 | | |
| | | | | 1,021.04 | | |

注：根据公司 2009 年 8 月 7 日召开的第五届董事会第四次会议决议，投资 4,000 万元成立现代威保特科技投资有限公司。公司于 2010 年 2 月 5 日投出首次出资款 2,000 万元与长沙市威保特环保科技有限公司（首次出资款 500 万元）共同成立现代威保特科技投资有限公司。上述注册资金已经中准会计师事务所以中准验字【2010】第 1003 号《验资报告》予以验证。并于 2010 年 3 月 1 日办理了工商注册登记手续。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 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 | 期末实际出资额(万元) |
|--------------|-------------|----------|----------|-----------|-------------------|-------------|
| 大有期货有限公 司 | 境内金融子公 司 | 湖南长 沙 | 金融业 | 15,000.00 | 商品期货经纪；金融期货经 纪 | 12,000.00 |

续上表：

| 实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额(万元) | 持股 比例(%) | 表决权比 例(%) | 是否合并报 表 | 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(万元) |
|---------------------------------|-------------|--------------|------------|----------------|----------------------------------|---|
| | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

(四) 合并范围发生变更的说明

本期新设子公司现代威保特科技投资有限公司，本公司持股比例80%，拥有80%的表决权，为绝对控股子公司，故本期将其纳入合并范围。

(五) 本期新纳入合并范围的主体

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------------|---------------|------------|
| 现代威保特科技投资有限公司 | 25,225,032.08 | 225,032.08 |
|---------------|---------------|------------|

六、税 项

本公司适用的流转税及其附加的税种及税率如下

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|--------------------|----------|
| 营业税 | 通行费收入 | 3% |
| 营业税 | 广告费收入、期货经纪手续费及佣金收入 | 5% |
| 增值税 | 商品销售收入 | 17% |
| 城建税 | 营业税 | 1%，5%，7% |
| 教育费附加 | 营业税 | 4.5% |
| 所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 其他税项 | 按国家和地方税务部门规定计缴 | |

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本报告期内无会计政策变更事项。

2. 会计估计的变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司在报告期内无前期会计差错更正事项。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日，上期指 2009 年度，本期指 2010 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|-------------------------|------------------|------|-------------------------|
| | 原币金额 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币金额 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 现金 | | | 121,574.85 | | | 113,414.26 |
| 其中:人民币 | 121,574.85 | | 121,574.85 | 113,414.26 | | 113,414.26 |
| 银行存款 | | | 1,875,339,962.45 | | | 1,145,048,529.83 |
| 其中:人民币 | 1,875,339,962.45 | | 1,875,339,962.45 | 1,145,048,529.83 | | 1,145,048,529.83 |
| 其他货币资金 | | | 85,167,349.59 | | | 87,127,076.22 |
| 其中:人民币 | 85,167,349.59 | | 85,167,349.59 | 87,127,076.22 | | 87,127,076.22 |
| 合 计 | | | <u>1,960,628,886.89</u> | | | <u>1,232,289,020.31</u> |

(2) 期末其他货币资金除子公司大有期货有限公司 70,000,000.00 元定期存款外,其他主要为子公司湖南安迅投资发展有限公司的存出投资款,使用权未受到限制。

(3) 期末货币资金比期初增加 728,339,866.58 元、增长 59.10%,主要为营业收入的增长,经营性现金流入增加,而筹资、投资性现金支出减少所致。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 交易性权益工具投资 | 30,690,147.67 | 17,148,689.83 |
| 合 计 | <u>30,690,147.67</u> | <u>17,148,689.83</u> |

(2) 交易性权益工具投资系子公司湖南安迅投资发展有限公司、大有期货有限公司持有的股票、基金,变现不存在重大限制。

(3) 期末交易性金融资产比期初增加 13,541,457.84 元、增长 78.96%,主要为子公司湖南安迅投资发展有限公司期末股票等投资增加所致。

3. 应收利息

(1) 按账龄列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 未收回原因相关款项是 |
|-----|------|------|------|------|------------|
|-----|------|------|------|------|------------|

否发生减值

| 账龄 1 年以内的应收利息 | | | | | 未到回 收日 | 否 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|
| 长沙银行东塘支行 | | 1,707,248.00 | | 1,707,248.00 | | |
| 上海浦东发展银行长沙分行营业 部 | 605,250.00 | 202,500.00 | 807,750.00 | | | |
| 宁乡县新城开发建设投资有限公 司委托贷款 | 1,314,000.00 | 1,971,000.00 | 1,971,000.00 | 1,314,000.00 | 未到回 收日 | 否 |
| 小 计 | <u>1,919,250.00</u> | <u>3,880,748.00</u> | <u>2,778,750.00</u> | <u>3,021,248.00</u> | | |
| 账龄 1 年以上的应收利息 | | | | | | |
| 长沙银行东塘支行 | | 753,300.00 | | 753,300.00 | 未到回 收日 | 否 |
| 小 计 | | <u>753,300.00</u> | | <u>753,300.00</u> | | |
| 合 计 | | <u>2,672,550.00</u> | <u>3,880,748.00</u> | <u>2,778,750.00</u> | <u>3,774,548.00</u> | |

(2) 期末应收利息系子公司大有期货有限公司定期存款以及委托贷款应收的利息收入。

4. 应收账款

(1) 按类别列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------------------------------|----------------------|---------------|-------------------|------------------|-----------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账准备 坏账准备 | 坏账准备计 提比例 (%) | 金额 | 占总额比 例 (%) | 坏账准备 坏账准备 | 坏账准备计 提比例 (%) |
| 单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 38,658,771.06 | 100 | 386,587.71 | 1.00 | 115,652,950.81 | 100 | 1,191,303.59 | 1.03 |
| 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合 计 | <u>38,658,771.06</u> | <u>100</u> | <u>386,587.71</u> | | <u>115,652,950.81</u> | <u>100</u> | <u>1,191,303.59</u> | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|---------------|--------|------------|----------------|--------|--------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 38,658,771.06 | 100 | 386,587.71 | 112,175,543.19 | 96.99 | 1,121,755.43 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------------|------------|-------------------|-----------------------|------------|---------------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 |
| 1-2 年 (含 2 年) | | | | 3,477,407.62 | 3.01 | 69,548.16 |
| 合计 | <u>38,658,771.06</u> | <u>100</u> | <u>386,587.71</u> | <u>115,652,950.81</u> | <u>100</u> | <u>1,191,303.59</u> |

(3) 期末应收账款明细情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|----------------------|-------|----------------|
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | 关联方 | 29,821,258.72 | 1 年以内 | 77.14 |
| 长沙威保特环保科技有限公司 | 非关联方 | 5,600,000.01 | 1 年以内 | 14.49 |
| 中太建设集团股份有限公司 | 非关联方 | 3,132,000.00 | 1 年以内 | 8.10 |
| 中国电信股份有限公司湖南分公司 | 非关联方 | 75,600.00 | 1 年以内 | 0.19 |
| 湖南省公路机械工程有限公司 | 非关联方 | 29,912.33 | 1 年以内 | 0.08 |
| 合计 | | <u>38,658,771.06</u> | | <u>100</u> |

(4) 本报告期应收账款中应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项情况

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|----------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | 29,821,258.72 | 298,212.59 | 110,605,543.19 | 1,106,055.43 |
| 合计 | <u>29,821,258.72</u> | <u>298,212.59</u> | <u>110,605,543.19</u> | <u>1,106,055.43</u> |

(5) 期末应收账款余额比期初减少 76,994,179.75 元、下降 66.57%，主要为期末应收湖南省高速公路建设开发总公司通行费收入减少所致。

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|---------------|----------------------|------------|---------------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 37,803,989.95 | 93.37 | 6,593,701.08 | 96.37 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 2,438,000.00 | 6.02 | 20,000.00 | 0.29 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 20,000.00 | 0.05 | 107,413.00 | 1.57 |
| 3 年以上 | 228,204.50 | 0.56 | 120,791.50 | 1.77 |
| 合计 | <u>40,490,194.45</u> | <u>100</u> | <u>6,841,905.58</u> | <u>100</u> |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款 总额比例 (%) | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------|--------|----------------------|-------------------|-------------------------------|-------------|
| 长沙威保特科技环保有限公司 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 24.70 | 1 年以内 | 项目转让手续正在办理中 |
| 中国建筑第五工程局有限公司 | 非关联方 | 7,748,840.00 | 19.14 | 1 年以内 | 预付工程款 |
| 湖南远晨投资发展有限公司 | 非关联方 | 4,769,688.00 | 11.78 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 长沙洞井建筑股份有限公司 | 非关联方 | 3,440,000.00 | 8.50 | 1 年以内 128 万 元,1-2 年 216 万元 | 预付工程款 |
| 沈阳远大铝业工程有限公司 | 非关联方 | 563,116.45 | 1.39 | 1 年以内 | 预付工程款 |
| 合 计 | | <u>26,521,644.45</u> | <u>65.50</u> | | |

(3) 期末账龄超过 1 年的预付款项中, 主要为子公司湖南安迅投资发展有限公司预付长沙洞井建筑股份有限公司 2,160,000.00 元, 账龄 1-2 年, 工程未结算的原因是由于工期延长所致。

(4) 本报告期预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(5) 期末预付款项余额比期初增加 33,648,288.87 元、增长 4.92 倍, 主要系预付 10,000,000.00 元项目转让款和预付工程款增加所致。根据子公司现代威保特科技投资有限公司与长沙威保特环保科技有限公司签订的桂阳县垃圾填埋场项目运营管理权转让协议, 现代威保特科技投资有限公司受让该公司取得的桂阳县垃圾填埋场项目运营管理权, 截至期末尚未与桂阳县环境卫生管理服务服务有限公司签订三方协议。

6. 其他应收款

(1) 按类别列示

| 类 别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------------------------|------|---------------|--------------------------|------|--------------|--------------------------|
| | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账准备 坏账准备 计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 坏账准备 计提比例 (%) |
| 单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款 | | | | | | |

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------------|----------------------|------------|---------------------|--------------|----------------------|------------|-------------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他 | 39,764,678.39 | 95.48 | 442,929.66 | 1.11 | 27,144,356.08 | 99.85 | 388,912.09 | 1.43 |
| 应收款 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,880,303.89 | 4.52 | 1,880,303.89 | 100 | 40,544.75 | 0.15 | 40,544.75 | 100 |
| 合计 | <u>41,644,982.28</u> | <u>100</u> | <u>2,323,233.55</u> | | <u>27,184,900.83</u> | <u>100</u> | <u>429,456.84</u> | |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------------|------------|-------------------|----------------------|------------|-------------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 36,993,962.52 | 93.03 | 369,939.63 | 23,475,065.93 | 86.49 | 234,750.65 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,664,310.10 | 4.19 | 33,286.21 | 1,362,172.16 | 5.02 | 27,243.44 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 735,323.05 | 1.85 | 22,059.69 | 295,823.22 | 1.09 | 8,874.70 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 211,525.00 | 0.53 | 8,461.00 | 93,081.82 | 0.34 | 3,723.27 |
| 4-5 年 (含 5 年) | 39,034.11 | 0.10 | 1,951.71 | 77,275.00 | 0.28 | 3,863.75 |
| 5 年以上 | 120,523.61 | 0.30 | 7,231.42 | 1,840,937.95 | 6.78 | 110,456.28 |
| 合计 | <u>39,764,678.39</u> | <u>100</u> | <u>442,929.66</u> | <u>27,144,356.08</u> | <u>100</u> | <u>388,912.09</u> |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|--------------------|---------------------|----------|--------|
| 湖南省住房公积金管理中心 | 1,601,438.39 | 1,601,438.39 | 100 | 预计无法收回 |
| 长沙县单位售房收入专户 | 278,865.50 | 278,865.50 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>1,880,303.8</u> | <u>1,880,303.89</u> | | |

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 中国建筑第五工程局有限公司 | 非关联方 | 23,280,700.00 | 1 年以内 | 55.90 |
| 湖南通达好置业股份有限公司 | 非关联方 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 9.60 |
| 长沙市建筑工程有限责任公司 | 非关联方 | 2,490,000.00 | 1 年以内 | 5.98 |
| 湖南省住房公积金管理中心 | 非关联方 | 1,601,438.39 | 1 年以内 | 3.85 |
| 湖南株洲县建设局 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.40 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------------|----|-----------------|
| 合 计 | | <u>32,372,138.39</u> | | <u>77.73</u> |

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称 | 金额 | 款项性质 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------|------------------|------|------|-----------|
| 湖南亚大科技有限公司 | 40,544.75 | 往来款 | 无法收回 | 否 |
| 合 计 | <u>40,544.75</u> | | | |

(6) 本报告期其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。

(7) 期末其他应收款余额比期初增加 14,460,081.45 元、增长 53.19%，主要为期末应收中国建筑第五工程局有限公司安全措施费、农民工保证金增加所致。

7. 存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | | | |
|--------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 开发产品 | 78,282,453.06 | | 78,282,453.06 | 58,682,000.34 | | 58,682,000.34 |
| 原材料 | 5,239,870.21 | | 5,239,870.21 | | | |
| 库存商品 | 1,532,527.50 | | 1,532,527.50 | | | |
| 委托加工物资 | 344,031.08 | | 344,031.08 | 169,425.91 | | 169,425.91 |
| 周转材料 | 18,302.07 | | 18,302.07 | | | |
| 合 计 | <u>85,417,183.92</u> | | <u>85,417,183.92</u> | <u>58,851,426.25</u> | | <u>58,851,426.25</u> |

(2) 期末对存货按账面价值与可变现净值孰低法进行跌价准备测算，未发现减值迹象。

(3) 期末存货余额比期初增加 26,565,757.67 元、增长 45.14%，主要为子公司湖南安迅投资发展有限公司住宅小区开发成本增加以及子公司现代威保特科技投资有限公司原材料及库存商品增加所致。

8. 一年内到期的非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 29,400,000.00 | 1,200,000.00 |
| 合 计 | <u>29,400,000.00</u> | <u>1,200,000.00</u> |

注：期末一年内到期的非流动资产为子公司大有期货有限公司以 30,000,000.00 元购买的长沙银行宁乡金洲新区农产品生产加工基地道路建设工程集合委托贷款项目，到期日为 2011 年 4 月。期末按照公司的坏账政策计提贷款损失准备 600,000.00 元。

9. 其他流动资产

(1) 明细金额

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应收货币保证金 | 529,287,330.80 | 295,655,381.92 |
| 应收质押保证金 | 9,272,200.00 | 39,168,600.00 |
| 合 计 | <u>538,559,530.80</u> | <u>334,823,981.92</u> |

(2) 应收货币保证金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、中国金融期货交易所 | <u>77,286,775.11</u> | |
| 1. 结算准备金 | 45,627,349.11 | |
| 2. 交易保证金 | 31,659,426.00 | |
| 二、上海期货交易所 | <u>195,472,820.28</u> | <u>180,290,317.78</u> |
| 1. 结算准备金 | 74,964,440.48 | 51,481,636.58 |
| 2. 交易保证金 | 120,508,379.80 | 128,808,681.20 |
| 三、大连商品交易所 | <u>112,644,056.91</u> | <u>64,482,369.03</u> |
| 1. 结算准备金 | 93,558,484.41 | 35,590,494.33 |
| 2. 交易保证金 | 19,085,572.50 | 28,891,874.70 |
| 四、郑州商品交易所 | <u>143,883,678.50</u> | <u>50,882,695.11</u> |
| 1. 结算准备金 | 126,227,508.10 | 36,104,550.31 |
| 2. 交易保证金 | 17,656,170.40 | 14,778,144.80 |
| 合 计 | <u>529,287,330.80</u> | <u>295,655,381.92</u> |

注：期末应收货币保证金余额比期初增加 233,631,948.88 元，增长 79.02%，主要为子公司大有期货有限公司期末向各交易所划出结算准备金和交易保证金资金增加。

(3) 应收质押保证金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 | 有价证券年末公允价值 |
|-----|------|------|------------|
|-----|------|------|------------|

| | | |
|---------|---------------------|----------------------|
| 上海期货交易所 | 9,272,200.00 | 39,168,600.00 |
| 其中：标准仓单 | 9,272,200.00 | 39,168,600.00 |
| 合计 | <u>9,272,200.00</u> | <u>39,168,600.00</u> |

注：期末应收质押保证金比期初减少 29,896,400.00 元，下降 76.33%，主要为子公司大有期货有限公司本期质押的业务减少所致。

10. 对合营企业及联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|---------------|--------|------|------|------|----------|------------|-------------------|
| 联营企业： | | | | | | | |
| 湖南现代每天传播网有限公司 | 有限责任公司 | 湖南长沙 | 薛伯清 | 媒体广告 | 2,000.00 | 38 | 38 |

接上表

| 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 8,405,569.08 | 1,493,745.23 | 6,911,823.85 | 1,652,370.76 | -1,436,157.67 |

11. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初账面金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面金额 |
|-----------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-------------------|-----------------------|
| 湖南现代每天传播网有限公司 | 权益法 | 7,600,000.00 | 3,172,232.98 | | 545,739.91 | 2,626,493.07 |
| 上海期货交易所 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 大连商品交易所 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 郑州商品交易所 | 成本法 | 400,000.00 | 400,000.00 | | | 400,000.00 |
| 方正证券股份有限公司(原泰阳证券有限责任公司) | 成本法 | 179,925,346.21 | 179,925,346.21 | | | 179,925,346.21 |
| 深圳市西风网络技术股份有限公司(原深圳市浔宝网络技术股份有限公司) | 成本法 | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 | | | 42,000,000.00 |
| 合计 | | <u>230,925,346.21</u> | <u>226,497,579.19</u> | | <u>545,739.91</u> | <u>225,951,839.28</u> |

接上表：

| 在被投资单位的持 股比例 (%) | 在被投资单位表 决权比例 (%) | 在被投资单位的持股比例与表决 权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提资 产减值准备 | 现金红利 |
|---------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------|------|
| 38 | 38 | | | | |
| 0.218 | 0.218 | | 179,925,346.21 | | |
| 8 | 8 | | 42,000,000.00 | | |
| 合 计 | | | <u>221,925,346.21</u> | | |

12. 固定资产

(1) 分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------|
| 一、原价合计 | <u>1,039,473,248.44</u> | <u>152,076,661.23</u> | <u>990,532.30</u> | <u>1,190,559,377.37</u> |
| 其中：公路及构筑物 | 883,004,189.41 | 67,096,719.90 | | 950,100,909.31 |
| 房屋建筑物 | 68,895,543.22 | 69,542,132.74 | | 138,437,675.96 |
| 运输工具 | 28,736,419.55 | 4,718,847.22 | 434,273.00 | 33,020,993.77 |
| 专用设施 | 35,429,054.63 | 5,797,069.70 | | 41,226,124.33 |
| 其他 | 23,408,041.63 | 4,921,891.67 | 556,259.30 | 27,773,674.00 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | |
| 二、累计折旧合计 | <u>318,006,293.15</u> | <u>48,987,300.80</u> | <u>792,008.62</u> | <u>366,201,585.33</u> |
| 其中：公路及构筑物 | 250,925,009.56 | 39,177,160.97 | | 290,102,170.53 |
| 房屋建筑物 | 15,176,230.23 | 2,231,164.52 | | 17,407,394.75 |
| 运输工具 | 11,797,176.26 | 3,336,251.81 | 421,244.81 | 14,712,183.26 |
| 专用设施 | 27,214,303.28 | 1,499,672.50 | | 28,713,975.78 |
| 其他 | 12,893,573.82 | 2,743,051.00 | 370,763.81 | 15,265,861.01 |
| 三、账面净值金额合计 | <u>721,466,955.29</u> | | | <u>824,357,792.04</u> |
| 其中：公路及构筑物 | 632,079,179.85 | | | 659,998,738.78 |
| 房屋建筑物 | 53,719,312.99 | | | 121,030,281.21 |
| 运输工具 | 16,939,243.29 | | | 18,308,810.51 |
| 专用设施 | 8,214,751.35 | | | 12,512,148.55 |
| 其他 | 10,514,467.81 | | | 12,507,812.99 |
| 四、固定资产减值准备累计 金额合计 | <u>1,000,000.00</u> | | | <u>1,000,000.00</u> |
| 其中：公路及构筑物 | | | | |
| 房屋建筑物 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 运输工具 | | | | |
| 专用设施 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | <u>720,466,955.29</u> | | | <u>823,357,792.04</u> |
| 其中：公路及构筑物 | 632,079,179.85 | | | 659,998,738.78 |
| 房屋建筑物 | 52,719,312.99 | | | 120,030,281.21 |
| 运输工具 | 16,939,243.29 | | | 18,308,810.51 |
| 专用设施 | 8,214,751.35 | | | 12,512,148.55 |
| 其他 | 10,514,467.81 | | | 12,507,812.99 |

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 49,663,000.00 元。

(3) 截至期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 未办妥产权证书原因 | 办结产权证书时间 |
|-----------|---------------------|----------------|
| 北京峻峰华亭写字楼 | 本期 11 月购入，办妥需要一定的时间 | 2011 年 4 月 8 日 |

13. 在建工程

(1) 在建工程余额

| 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 |
| 综合楼 | 65,587,479.52 | | 65,587,479.52 | 32,336,043.52 | | 32,336,043.52 |
| 长潭分公司路政办公楼 | 292,652.35 | | 292,652.35 | | | |
| 合 计 | <u>65,880,131.87</u> | | <u>65,880,131.87</u> | <u>32,336,043.52</u> | | <u>32,336,043.52</u> |

(2) 重大在建工程项目变化情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入 | 其他 | 工程投入占预算的比例 (%) |
|------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----|----------------|
| | | | | 固定资产额 | 减少额 | |
| 综合楼 | 450,000,000.00 | 32,336,043.52 | 33,251,436.00 | | | 14.57 |
| 长潭分公司路政办公楼 | 7,010,000.00 | | 292,652.35 | | | 4.17 |
| 职工活动中心 | 6,530,600.00 | | 6,530,600.00 | 6,530,600.00 | | 100 |
| 星沙综合楼改扩建工程 | 15,477,400.00 | | 15,477,400.00 | 15,477,400.00 | | 100 |
| 黄花收费站改造项目 | 27,655,000.00 | | 27,655,000.00 | 27,655,000.00 | | 100 |
| 合 计 | | <u>32,336,043.52</u> | <u>83,207,088.35</u> | <u>49,663,000.00</u> | | |

接上表：

| 工程进度 (%) | 利息资本化 金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|----------|-------------|------------------|------------------|------|----------------------|
| 14.57 | | | | 自筹 | 65,587,479.52 |
| 4.17 | | | | 自筹 | 292,652.35 |
| 100 | | | | 自筹 | |
| 100 | | | | 自筹 | |
| 100 | | | | 自筹 | |
| | | | | | <u>65,880,131.87</u> |

(3) 期末在建工程余额比期初增加 33,544,088.35 元、增长 103.74%，主要为综合楼工程本期新增投入所致。

14. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|------|-------------------------|
| 一、原价合计 | <u>5,045,055,287.24</u> | <u>9,094.02</u> | | <u>5,045,064,381.26</u> |
| 1、107 国道岳阳专用线收费经营权 | 164,495,757.24 | | | 164,495,757.24 |
| 2、长潭高速公路收费经营权 | 1,130,105,000.00 | | | 1,130,105,000.00 |
| 3、潭衡高速公路收费经营权 | 2,609,000,000.00 | | | 2,609,000,000.00 |
| 4、衡耒高速公路收费经营权 | 1,096,000,000.00 | | | 1,096,000,000.00 |
| 5、财务软件 | 70,376.00 | 9,094.02 | | 79,470.02 |
| 6、土地使用权 | 45,296,754.00 | | | 45,296,754.00 |
| 7、计算机软件 | 87,400.00 | | | 87,400.00 |
| 二、累计摊销额合计 | <u>1,946,111,633.86</u> | <u>227,872,146.25</u> | | <u>2,173,983,780.11</u> |
| 1、107 国道岳阳专用线收费经营权 | 96,180,579.49 | | | 96,180,579.49 |
| 2、长潭高速公路收费经营权 | 343,528,733.15 | 41,950,734.23 | | 385,479,467.38 |
| 3、潭衡高速公路收费经营权 | 1,174,050,000.00 | 130,450,000.00 | | 1,304,500,000.00 |
| 4、衡耒高速公路收费经营权 | 328,800,000.00 | 54,800,000.00 | | 383,600,000.00 |
| 5、财务软件 | 49,263.34 | 7,340.75 | | 56,604.09 |
| 6、土地使用权 | 3,483,854.47 | 646,591.23 | | 4,130,445.70 |
| 7、计算机软件 | 19,203.41 | 17,480.04 | | 36,683.45 |
| 三、账面净值金额合计 | <u>3,098,943,653.38</u> | | | <u>2,871,080,601.15</u> |
| 1、107 国道岳阳专用线收费经营权 | 68,315,177.75 | | | 68,315,177.75 |
| 2、长潭高速公路收费经营权 | 786,576,266.85 | | | 744,625,532.62 |
| 3、潭衡高速公路收费经营权 | 1,434,950,000.00 | | | 1,304,500,000.00 |
| 4、衡耒高速公路收费经营权 | 767,200,000.00 | | | 712,400,000.00 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------|-------------------------|------|------|-------------------------|
| 5、财务软件 | 21,112.66 | | | 22,865.93 |
| 6、土地使用权 | 41,812,899.53 | | | 41,166,308.30 |
| 7、计算机软件 | 68,196.59 | | | 50,716.55 |
| 四、减值准备累计金额合计 | <u>68,315,177.75</u> | | | <u>68,315,177.75</u> |
| 1、107 国道岳阳专用线收费经营权 | 68,315,177.75 | | | 68,315,177.75 |
| 2、长潭高速公路收费经营权 | | | | |
| 3、潭衡高速公路收费经营权 | | | | |
| 4、衡耒高速公路收费经营权 | | | | |
| 5、财务软件 | | | | |
| 6、土地使用权 | | | | |
| 7、计算机软件 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | <u>3,030,628,475.63</u> | | | <u>2,802,765,423.40</u> |
| 1、107 国道岳阳专用线收费经营权 | | | | |
| 2、长潭高速公路收费经营权 | 786,576,266.85 | | | 744,625,532.62 |
| 3、潭衡高速公路收费经营权 | 1,434,950,000.00 | | | 1,304,500,000.00 |
| 4、衡耒高速公路收费经营权 | 767,200,000.00 | | | 712,400,000.00 |
| 5、财务软件 | 21,112.66 | | | 22,865.93 |
| 6、土地使用权 | 41,812,899.53 | | | 41,166,308.30 |
| 7、计算机软件 | 68,196.59 | | | 50,716.55 |

(2) 本期摊销额 227,872,146.25 元。

(3) 期末无形资产的抵押担保情况详见本附注“十、抵押、担保、质押情况”。

15. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------|----------------------|
| 星沙站土地出让费 | 67,468.00 | | 3,969.00 | | 63,499.00 |
| 长潭路湘潭联络线养护费 | 13,965,516.97 | | 744,827.64 | | 13,220,689.33 |
| 潭耒路耒阳联络线养护费 | | 10,000,000.00 | 714,285.72 | | 9,285,714.28 |
| 装修费及其他 | 4,860,092.21 | 1,522,176.52 | 1,872,647.43 | | 4,509,621.30 |
| 合 计 | <u>18,893,077.18</u> | <u>11,522,176.52</u> | <u>3,335,729.79</u> | | <u>27,079,523.91</u> |

16. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、递延所得税资产 | <u>185,771.00</u> | <u>120,024.15</u> |
| 计提未支付的工资 | | 90,484.00 |
| 交易性金融资产影响 | 185,771.00 | 29,540.15 |
| 二、递延所得税负债 | | <u>97,473.07</u> |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | 97,473.07 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、可抵扣暂时性差异 | 294,550,345.22 | 293,161,284.39 |
| 其中：长期股权投资减值准备 | 221,925,346.21 | 221,925,346.21 |
| 无形资产减值准备 | 68,315,177.75 | 68,315,177.75 |
| 固定资产减值准备 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 坏账准备 | 3,309,821.26 | 1,920,760.43 |
| 2、可抵扣亏损 | 19,996,549.93 | 14,356,804.67 |
| 合 计 | <u>314,546,895.15</u> | <u>307,518,089.06</u> |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|------|----------------------|----------------------|----|
| 2014 | 14,356,804.67 | 14,356,804.67 | |
| 2015 | 5,639,745.26 | | |
| 合 计 | <u>19,996,549.93</u> | <u>14,356,804.67</u> | |

注：期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为子公司湖南安迅投资发展有限公司的可抵扣亏损。

(4) 可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 对应的暂时性差异金额 |
|--------|-------------------|
| 公允价值变动 | 743,084.00 |
| 合 计 | <u>743,084.00</u> |

17. 资产减值准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|-----------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 1,920,760.43 | 1,429,605.58 | | 40,544.75 | 3,309,821.26 |
| 长期股权投资减值准备 | 221,925,346.21 | | | 40,544.75 | 221,925,346.21 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------|-----------------------|---------------------|------|-----------------------------------|-----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 固定资产减值准备 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 |
| 无形资产减值准备 | 68,315,177.75 | | | | 68,315,177.75 |
| 合 计 | <u>293,161,284.39</u> | <u>1,429,605.58</u> | | <u>40,544.75</u> <u>40,544.75</u> | <u>294,550,345.22</u> |

18. 所有权受到限制的资产

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日, 公司所有权受限制资产为长潭高速公路收费经营权质押给中国农业银行湖南省分行用于反担保, 详见本附注“十、抵押、担保、质押情况”。

(2) 所有权受限制资产明细

| 所有权受到限制的资产类别 | 期初账面价值 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面价值 |
|--------------|-----------------------|-------|----------------------|-----------------------|
| 被质押的资产: | | | | |
| 长潭高速公路收费经营权 | 786,576,266.85 | | 41,950,734.23 | 744,625,532.62 |
| 合 计 | <u>786,576,266.85</u> | | <u>41,950,734.23</u> | <u>744,625,532.62</u> |

注: 本期减少额系计提累计摊销。

19. 应付账款

(1) 按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|---------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 74,731,835.42 | 84.84 | 56,070,560.87 | 82.17 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 8,181,799.17 | 9.29 | 10,207,244.29 | 14.96 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 3,551,829.09 | 4.03 | 1,636,928.32 | 2.40 |
| 3 年以上 | 1,624,515.97 | 1.84 | 322,623.40 | 0.47 |
| 合 计 | <u>88,089,979.65</u> | <u>100</u> | <u>68,237,356.88</u> | <u>100</u> |

(2) 本报告期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及其他关联方的款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款 6,195,607.81 元, 未偿还或未结转的原因如下

| 欠付单位名称 | 金额 | 占应付账款比例 (%) | 账龄 | 欠付原因 |
|--------|----|-------------|----|------|
|--------|----|-------------|----|------|

| | | | | |
|--------------|---------------------|-------------|--|-------|
| 湖南湘潭路桥路面维修公司 | 1,286,044.22 | 1.46 | 1-2 年 610,443.87 元, 2-3 年 675,600.35 元 | 工程质保金 |
| 郴州路桥项目部 | 2,230,227.53 | 2.53 | 1-2 年 | 工程质保金 |
| 百通建设投资有限公司 | 1,390,967.23 | 1.58 | 2-3 年 749,165.65 元, 3 年以上 641,801.58 元 | 工程质保金 |
| 湖南路桥通盛工程有限公司 | 1,288,368.83 | 1.46 | 1-2 年 304,762.04 元, 2-3 年 983,606.79 元 | 工程质保金 |
| 合计 | <u>6,195,607.81</u> | <u>7.03</u> | | |

20. 预收款项

(1) 按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|---------------|---------------------|------------|-------------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 7,108,955.47 | 100 | 405,351.09 | 100 |
| 合计 | <u>7,108,955.47</u> | <u>100</u> | <u>405,351.09</u> | <u>100</u> |

(2) 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款项情况。

(3) 期末预收款项余额比期初增加 6,703,604.38 元、增长 16.53 倍, 主要为子公司湖南安迅投资发展有限公司开发的房产项目预收房款增加所致。

21. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 698,744.09 | 79,906,277.38 | 80,124,521.10 | 480,500.37 |
| 二、职工福利费 | | 9,374,536.30 | 9,374,536.30 | |
| 三、社会保险费 | -5,201.52 | 10,502,212.92 | 10,496,054.80 | 956.60 |
| 其中: 1. 医疗保险费 | 360.00 | 2,883,842.79 | 2,883,496.19 | 706.60 |
| 2. 基本养老保险费 | -5,561.52 | 6,347,026.51 | 6,341,464.99 | |
| 3. 年金缴费 | | | | |
| 4. 失业保险费 | | 795,109.40 | 795,109.40 | |
| 5. 工伤保险费 | | 302,885.68 | 302,885.68 | |
| 6. 生育保险费 | | 173,348.54 | 173,098.54 | 250.00 |
| 四、住房公积金 | 10,500.00 | 5,832,197.00 | 5,842,697.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,432,756.54 | 2,944,537.88 | 3,209,669.26 | 2,167,625.16 |
| 六、非货币性福利 | | | | |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | | 85,150.00 | 85,150.00 | |
| 八、其他 | | | | |

其中：以现金结算的股份支付

合 计 3,136,799.11 108,644,911.48 109,132,628.46 2,649,082.13

(2) 期末应付职工薪酬中应付工资、奖金、津贴和补贴项主要为分公司及子公司本期计提的 12 月份工资，已于 2011 年 1 月支付。

22. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. 企业所得税 | 183,474,615.17 | 170,724,402.48 |
| 2. 增值税 | -607,681.56 | |
| 3. 营业税 | -11,936,241.52 | 5,372,569.26 |
| 4. 土地增值税 | 1,212,854.87 | 1,328,289.60 |
| 5. 土地使用税 | 547,735.22 | 754,673.69 |
| 6. 房产税 | 7,688.57 | -56,143.59 |
| 7. 城市维护建设税 | 1,602,523.01 | 6,056,578.73 |
| 8. 教育附加 | 1,833,507.96 | 4,795,481.99 |
| 9. 代扣代缴个人所得税 | 10,188,340.16 | 21,958,483.16 |
| 10. 文化事业费 | 163,891.88 | 69,083.04 |
| 11. 其他 | 53,920.16 | 18,705.33 |
| 合 计 | <u>186,541,153.92</u> | <u>211,022,123.69</u> |

23. 应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 | 欠付原因 |
|--------|----------------------|----------------------|--------------|
| 公司债券利息 | 11,065,555.56 | 11,065,555.56 | 按季度计提，次年九月支付 |
| 合 计 | <u>11,065,555.56</u> | <u>11,065,555.56</u> | |

24. 其他应付款

(1) 按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|---------------|---------------|--------|----------------|--------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 78,227,832.34 | 69.21 | 120,034,309.24 | 72.90 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 7,667,785.49 | 6.78 | 23,133,048.58 | 14.05 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 8,149,734.91 | 7.21 | 19,007,822.16 | 11.54 |
| 3 年以上 | 18,993,961.30 | 16.80 | 2,481,122.16 | 1.51 |

| | | | | |
|-----|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| 合 计 | <u>113,039,314.04</u> | <u>100</u> | <u>164,656,302.14</u> | <u>100</u> |
|-----|-----------------------|------------|-----------------------|------------|

(2) 本报告期其他应付款中应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | 未上交的通行费收入 | 30,762,568.88 | 77,183,031.85 |
| 合 计 | | <u>30,762,568.88</u> | <u>77,183,031.85</u> |

(3) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 14,944,015.59 元, 未偿还或未结转的原因如下

| 欠付单位名称 | 金额 | 占其他应付款总额比例 (%) | 账龄 | 欠付原因 |
|------------|----------------------|----------------|-------|------|
| 湖南现代置业有限公司 | 14,944,015.59 | 13.22 | 3 年以上 | 暂未支付 |
| 合 计 | <u>14,944,015.59</u> | <u>13.22</u> | | |

(4) 期末金额较大的其他应付款情况

| 单位名称 | 性质或内容 | 金额 |
|----------------|----------|----------------------|
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | 应上缴通行费收入 | 30,762,568.88 |
| 湖南现代置业有限公司 | 往来款 | 14,944,015.59 |
| 长沙市建筑工程有限责任公司 | 履约保证金 | 2,300,000.00 |
| 中国建筑第五工程局有限公司 | 履约保证金 | 2,000,000.00 |
| 长沙井洞建筑股份有限公司 | 履约保证金 | 1,990,000.00 |
| 合 计 | | <u>51,996,584.47</u> |

(5) 期末其他应付款比期初减少 51,616,988.10 元、下降 31.35%, 主要为期末应上缴通行费收入减少所致。

25. 其他流动负债

(1) 分类列示如下

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付货币保证金 | 700,715,750.03 | 411,253,106.17 |
| 应付质押保证金 | 9,272,200.00 | 39,168,600.00 |
| 期货风险准备金 | 8,893,540.43 | 6,788,607.97 |
| 应付期货投资者保障基金 | 227,050.06 | |
| 合 计 | <u>719,108,540.52</u> | <u>457,210,314.14</u> |

(2) 期末其他流动负债余额与期初相比增加 261,898,226.38 元、增长 57.28%，主要是子公司大有期货有限公司收取客户存入的期货保证金增加所致。

26. 应付债券

| 债券名称 | 面值总额 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 |
|------|-------------------------|-----------------|------|-------------------------|----------------------|
| 企业债券 | 1,000,000,000.00 | 2006 年 9 月 30 日 | 10 年 | 1,000,000,000.00 | 11,065,555.56 |
| 合计 | <u>1,000,000,000.00</u> | | | <u>1,000,000,000.00</u> | <u>11,065,555.56</u> |

接上表

| 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 43,300,000.00 | 43,300,000.00 | 11,065,555.56 | 1,000,000,000.00 |
| <u>43,300,000.00</u> | <u>43,300,000.00</u> | <u>11,065,555.56</u> | <u>1,000,000,000.00</u> |

注：应付债券情况详见本附注“十、抵押、担保、质押情况”。

27. 股本

| 项 目 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|-------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | <u>108,568,225.00</u> | <u>27.20</u> | | <u>108,529,289.00</u> | <u>38,936.00</u> | <u>0.01</u> |
| 1.国家持股 | | | | | | |
| 2.国有法人持股 | 108,525,172.00 | 27.19 | | 108,525,172.00 | | |
| 3.其他内资持股 | 43,053.00 | 0.01 | | 4,117.00 | 38,936.00 | 0.01 |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 43,053.00 | 0.01 | | 4,117.00 | 38,936.00 | 0.01 |
| 4.境外持股 | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | <u>290,597,675.00</u> | <u>72.80</u> | <u>108,529,289.00</u> | | <u>399,126,964.00</u> | <u>99.99</u> |
| 1.人民币普通股 | 290,597,675.00 | 72.80 | 108,529,289.00 | | 399,126,964.00 | 99.99 |
| 2.境内上市外资股 | | | | | | |
| 3.境外上市外资股 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| 股份合计 | <u>399,165,900.00</u> | <u>100</u> | <u>108,529,289.00</u> | <u>108,529,289.00</u> | <u>399,165,900.00</u> | <u>100</u> |

注：本期股本的增减变动系有限售条件股解除限售条件变为无限售条件流通股。

28. 资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 变动原因、依据 |
|--------|-------------------------|------|------|-------------------------|---------|
| 股本溢价 | 1,566,464,467.97 | | | 1,566,464,467.97 | |
| 其他资本公积 | 7,322,509.35 | | | 7,322,509.35 | |
| 合 计 | <u>1,573,786,977.32</u> | | | <u>1,573,786,977.32</u> | |

29. 盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 变动原因、依据 |
|--------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|-------------|
| 法定盈余公积 | 333,507,617.62 | 78,753,049.32 | | 412,260,666.94 | 按净利润 10% 计提 |
| 任意盈余公积 | 59,053,510.82 | | | 59,053,510.82 | |
| 合 计 | <u>392,561,128.44</u> | <u>78,753,049.32</u> | | <u>471,314,177.76</u> | |

30. 一般风险准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|-------------------|------|-------------------|
| 一般风险准备 | | 486,871.50 | | 486,871.50 |
| 合 计 | | <u>486,871.50</u> | | <u>486,871.50</u> |

注：本期子公司大有期货有限公司根据税后净利润的 10% 计提一般风险准备。

31. 未分配利润

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 上期期末余额 | 1,345,524,676.11 | 1,087,295,498.89 |
| 加：会计政策变更 | | |
| 前期会计差错 | | |
| 本期期初余额 | 1,345,524,676.11 | 1,087,295,498.89 |
| 本期增加 | | |
| | 792,680,896.50 | 631,876,663.57 |
| 其中：本期净利润 | 792,680,896.50 | 631,876,663.57 |
| 本期减少 | 230,922,962.82 | 373,647,486.35 |
| 其中：提取法定盈余公积 | 78,753,049.32 | 63,894,747.95 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 提取一般风险准备 | 486,871.50 | |
| 分配普通股股利 | 151,683,042.00 | 309,752,738.40 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末余额 | <u>1,907,282,609.79</u> | <u>1,345,524,676.11</u> |

注：期末未分配利润比期初增加 561,757,933.68 元、增长 41.75%，主要为本期净利润较上期增加及本期分配普通股股利较上期减少所致。

32. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本

| 收入、成本类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 1,745,169,194.13 | 566,859,903.39 | 1,613,433,585.26 | 512,904,262.14 |
| 其他业务收入 | 80,356,001.99 | 18,863,760.88 | 151,347,490.26 | 85,967,267.65 |
| 合 计 | <u>1,825,525,196.12</u> | <u>585,723,664.27</u> | <u>1,764,781,075.52</u> | <u>598,871,529.79</u> |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 通行费收入行业 | 1,745,169,194.13 | 566,859,903.39 | 1,613,433,585.26 | 512,904,262.14 |
| 合 计 | <u>1,745,169,194.13</u> | <u>566,859,903.39</u> | <u>1,613,433,585.26</u> | <u>512,904,262.14</u> |

(3) 主要业务类别

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 长永高速公路通行费收入及成本 | 69,847,217.03 | 64,657,173.22 | 55,343,320.44 | 56,501,265.74 |
| 长潭高速公路通行费收入及成本 | 442,809,157.08 | 121,384,996.28 | 419,057,360.01 | 104,997,340.53 |
| 潭耒高速公路通行费收入及成本 | 1,232,512,820.02 | 380,817,733.89 | 1,139,032,904.81 | 351,405,655.87 |
| 合 计 | <u>1,745,169,194.13</u> | <u>566,859,903.39</u> | <u>1,613,433,585.26</u> | <u>512,904,262.14</u> |

(4) 公司主营业务范围都在湖南省境内。

33. 营业税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|------|
|-----|------|------|------|

| 项 目 | 计缴标准 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------|----------------------|----------------------|
| 营业税 | 3%、5% | 56,001,194.08 | 55,777,856.80 |
| 城市维护建设税 | 1%、5%、7% | 1,787,853.12 | 2,943,645.87 |
| 教育费附加 | 4.50% | 2,503,480.76 | 2,507,476.91 |
| 文化事业建设费 | 3% | 135,464.12 | 128,145.54 |
| 土地增值税 | 按税法规定计缴 | | 1,548,289.60 |
| 合 计 | | <u>60,427,992.08</u> | <u>62,905,414.72</u> |

34. 销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------------|-------------------|
| 职工薪酬 | 1,187,420.33 | 515,999.70 |
| 招待费 | 240,712.20 | 53,378.00 |
| 差旅费 | 222,663.30 | 5,890.00 |
| 手续费 | 128,066.00 | |
| 展会会费 | 103,767.92 | |
| 其他 | 227,624.39 | 188,101.75 |
| 合 计 | <u>2,110,254.14</u> | <u>763,369.45</u> |

注：本期销售费用比上期增加 1,346,884.69 元，增长 176.44%，主要为本期新设子公司现代威保特科技投资有限公司销售费用增加所致。

35. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 29,101,495.59 | 20,801,868.59 |
| 劳务费 | 10,017,257.94 | 11,422,972.45 |
| 固定资产折旧 | 9,447,241.25 | 8,073,818.20 |
| 广告费 | 4,800,642.59 | 4,015,045.22 |
| 信息咨询服务费 | 8,283,429.57 | 7,459,992.02 |
| 招待费 | 3,740,531.89 | 4,037,445.07 |
| 房租费 | 3,596,425.44 | 2,607,469.88 |
| 差旅费 | 3,349,758.65 | 1,748,157.08 |
| 办公费 | 2,517,819.35 | 2,312,233.63 |
| 税金 | 2,161,732.57 | 2,337,238.58 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 提取期货风险准备金 | 2,104,932.46 | 2,095,909.18 |
| 会议费 | 3,210,486.91 | 3,110,899.82 |
| 车辆使用费 | 1,554,904.53 | 1,347,376.11 |
| 法律顾问费 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 业务宣传费 | 1,019,103.96 | 764,265.26 |
| 其他 | 13,201,578.71 | 12,636,318.60 |
| 合 计 | <u>99,307,341.41</u> | <u>85,971,009.69</u> |

36. 财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 43,300,000.00 | 43,328,844.27 |
| 减：利息收入 | 14,372,788.65 | 4,528,910.04 |
| 银行手续费 | 345,523.98 | 665,436.41 |
| 合 计 | <u>29,272,735.33</u> | <u>39,465,370.64</u> |

37. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 4,910,624.45 | 17,246,593.24 |
| 合 计 | <u>4,910,624.45</u> | <u>17,246,593.24</u> |

注：本期公允价值变动收益比上期减少 12,335,968.79 元、减少 71.53%，主要系子公司湖南安迅投资发展有限公司及大有期货有限公司持有的股票、基金浮动盈余变动所致。

38. 投资收益

(1) 按项目列示

| 产生投资收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -545,739.91 | -1,172,918.81 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -2,119,988.69 | -12,379,803.68 |
| 委托贷款利息收入 | 7,830,953.32 | 1,680,712.04 |

| 产生投资收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|-----------------------|
| 合 计 | <u>5,165,224.72</u> | <u>-11,872,010.45</u> |

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|--------------------|----------------------|--------------|
| 湖南现代每天传播网有限公司 | -545,739.91 | -1,172,918.81 | 联营企业经营亏损 |
| 合 计 | <u>-545,739.91</u> | <u>-1,172,918.81</u> | |

(3) 本期投资收益比上期增加 17,037,235.17 元，增加比 143.51%，主要系子公司大有期货有限公司及湖南安迅投资发展有限公司本期处置交易性金融资产产生损失减少、子公司湖南现代房地产有限公司委托贷款利息收入增加所致。

39. 资产减值损失

(1) 按项目列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------------|----------------------|
| 坏账损失 | 1,429,605.58 | 772,892.46 |
| 无形资产减值损失 | | 34,155,177.75 |
| 合 计 | <u>1,429,605.58</u> | <u>34,928,070.21</u> |

(2) 本期资产减值损失比上期减少 33,498,464.63 元、下降 95.91%，主要为无形资产减值损失的减少，上期对 107 国道岳阳专用线收费经营权计提了减值准备 34,155,177.75 元。

40. 营业外收入

(1) 按项目列示

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 1、处置非流动资产利得小计 | <u>6,910.00</u> | <u>172,601.00</u> | <u>6,910.00</u> |
| 其中：处置固定资产利得 | 6,910.00 | 172,601.00 | 6,910.00 |
| 2、政府补助 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 3、交易所奖励款 | 1,930,000.00 | 671,258.00 | 1,930,000.00 |

| | | | |
|------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 4、其他 | 195,223.71 | 61,000.06 | 195,223.71 |
| 合 计 | <u>2,632,133.71</u> | <u>904,859.06</u> | <u>2,632,133.71</u> |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 来源和依据 |
|-------|-------------------|------|----------------|
| 环保补助金 | 500,000.00 | | 湘财建指【2010】167号 |
| 合 计 | <u>500,000.00</u> | | |

(3) 本期营业外收入比上期增加 1,727,274.65 元, 增长 190.89%, 主要为子公司大有期货有限公司本期收到交易所奖励款增加及现代威保特科技投资有限公司政府补助增加所致。

41. 营业外支出

(1) 按项目列示

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 1. 处置非流动资产损失小计 | <u>15,772.28</u> | <u>2,591.60</u> | <u>15,772.28</u> |
| 其中: 处置固定资产损失 | 8 | 8.87 | |
| 2. 公益性捐赠支出 | 535,750.00 | 750,000.00 | 535,750.00 |
| 3. 其他 | 801,650.18 | 23,800.00 | 801,650.18 |
| 合 计 | <u>1,353,172.46</u> | <u>3,365.40</u> | <u>1,353,172.46</u> |

(2) 本期营业外支出比上期减少 2,012,236.41 元, 下降 59.79%, 主要为本期处置非流动资产损失减少所致, 公司上期固定资产盘亏产生营业外支出 2,444,002.78 元, 本期无此事项。

42. 所得税费用

(1) 所得税费用(收益)的组成

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 所得税费用 | <u>265,408,592.09</u> | <u>313,379,362.54</u> |
| 其中：当期所得税 | 265,571,812.01 | 244,798,413.75 |
| 递延所得税 | -163,219.92 | 68,580,948.79 |

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 利润总额 | 1,058,608,413.73 | 944,790,344.00 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 264,652,103.43 | 236,197,586.00 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | | |
| 对以前期间当期所得税的调整 | -113,912.56 | -140,708.02 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | 136,434.98 | 254,646.85 |
| 无须纳税的收入 | -1,227,656.11 | |
| 不可抵扣的费用 | 2,124,842.27 | 8,486,888.92 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | | |
| 递延所得费用 | -163,219.92 | 68,580,948.79 |
| 所得税费用合计 | <u>265,408,592.09</u> | <u>313,379,362.54</u> |

43. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 大额项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、收到的其他与经营活动有关的现金 | <u>82,987,412.21</u> | <u>78,077,866.27</u> |
| 其中：租金收入 | 7,826,722.35 | 7,923,537.58 |
| 代收款、保证金等 | 58,162,677.50 | 62,411,092.13 |
| 各收费站收取的尚未上解结算专户的通行费净额 | | 2,543,068.46 |
| 其他 | 195,223.71 | 671,258.06 |
| 银行存款利息收入 | 14,372,788.65 | 4,528,910.04 |
| 交易所奖励款 | 1,930,000.00 | |
| 环保项目政府补助款 | 500,000.00 | |
| 二、支付的其他与经营活动有关的现金 | <u>168,392,624.42</u> | <u>79,483,510.02</u> |
| 其中：营业外支出 | 1,337,400.18 | 766,800.00 |
| 其中：车辆使用费 | 1,554,904.53 | 1,347,376.11 |
| 办公费 | 2,517,819.35 | 2,312,233.63 |
| 招待费 | 3,740,531.89 | 4,037,445.07 |
| 差旅费 | 3,572,421.95 | 1,754,047.08 |
| 房租费 | 3,596,425.44 | 2,607,469.88 |
| 广告费 | 4,800,642.59 | 4,015,045.22 |
| 信息咨询服务费 | 8,283,429.57 | 7,459,992.02 |

| 大额项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 劳务费 | 10,017,257.94 | 11,422,972.45 |
| 会议费 | 3,210,486.91 | 3,110,899.82 |
| 培训费 | 854,598.08 | 2,798,670.75 |
| 审计评估费 | 550,000.00 | 848,000.00 |
| 董事、监事会费用 | 422,335.88 | 708,218.89 |
| 信息披露费 | 456,000.00 | 256,000.00 |
| 其他费用 | 10,365,545.58 | 3,253,953.93 |
| 各收费站待上解结算专户的通行费支付净额 | 46,420,462.97 | |
| 履约、农民工保证金 | 24,280,700.00 | 20,460,000.00 |
| 往来款 | 42,411,661.56 | 12,324,385.17 |

44. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 净利润 | 793,199,821.64 | 631,410,981.46 |
| 加：资产减值准备 | 1,429,605.58 | 34,928,070.21 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 48,911,086.13 | 44,644,048.18 |
| 无形资产摊销 | 227,872,146.25 | 227,867,443.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,335,729.79 | 3,398,881.92 |
| 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） | 8,862.28 | -59,207.63 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 2,478,215.50 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -4,910,624.45 | -17,246,593.24 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 43,300,000.00 | 43,328,844.27 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,165,224.72 | 11,872,010.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -65,746.85 | 68,486,916.46 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -97,473.07 | 94,032.34 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -26,565,757.67 | 21,230,415.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -153,124,970.44 | -192,444,216.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 189,055,951.84 | 142,558,293.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>1,117,183,406.31</u> | <u>1,022,548,135.49</u> |
| 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | <u>1,890,628,886.89</u> | <u>1,162,289,020.31</u> |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 1,162,289,020.31 | 641,132,587.63 |
| 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 | 728,339,866.58 | 521,156,432.68 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、现金 | <u>1,890,628,886.89</u> | <u>1,162,289,020.31</u> |
| 其中：1.库存现金 | 121,574.85 | 113,414.26 |
| 2.可随时用于支付的银行存款 | 1,875,339,962.45 | 1,145,048,529.83 |
| 3.可随时用于支付的其他货币资金 | 15,167,349.59 | 17,127,076.22 |
| 4.可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 5.存放同业款项 | | |
| 6.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 | <u>1,890,628,886.89</u> | <u>1,162,289,020.31</u> |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

注：子公司大有期货有限公司期末持有 70,000,000.00 元不可随时支取的 3 个月以上定期存款，已在现金及现金等价物中扣除。

九、关联方关系及其交易

1. 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- 1) 本公司的母公司；
- 2) 本公司的子公司；
- 3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5) 对本公司施加重大影响的投资方；

- 6) 本公司的合营企业;
- 7) 本公司的联营企业;
- 8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- 9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员, 以及与其关系密切的家庭成员;
- 10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业, 不构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) |
|----------------|------|------|------|----------------|-----------|
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | 国有 | 湖南长沙 | 冯伟林 | 公路设计、施工技术和养护服务 | 99,597 万元 |

接上表:

| 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 |
|-----------------|------------------|----------|------------|
| 27.19 | 27.19 | 湖南省交通运输厅 | 76803657-X |

3. 本公司的子公司情况

| 企业名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 |
|----------------|----------|-----------------------------|------|
| 湖南现代投资文化传播有限公司 | 有限责任公司 | 湖南长沙市芙蓉中路心安里 52 号 | 张柯 |
| 湖南安迅投资发展有限公司 | 有限责任公司 | 湖南长沙市高新技术产业开发区 | 阳昀 |
| 湖南现代房地产有限公司 | 有限责任公司 | 长沙市芙蓉路 11 号碧云天大厦 15 楼 I 座 | 陈亮柏 |
| 大有期货有限公司 | 有限责任公司 | 长沙市开福区芙蓉中路一段 478 号运达国际广场写字楼 | 张爱国 |
| 现代威保特科技投资有限公司 | 其他有限责任公司 | 北京市东城区东直门外大街 48 号 1-B 座 21F | 杜明辉 |

接上表:

| 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|-------------|-----------|---------|----------|
| 广告策划、设计、制作 | 100.00 | 60 | 60 |
| 证券投资、房地产开发 | 8,420.00 | 95 | 95 |
| 房地产开发 | 800.00 | 70 | 70 |
| 商品期货经纪、金融期货 | 15,000.00 | 100 | 100 |

| 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-------|----------|---------|----------|
| 经纪 | | | |
| 环保新科技 | 5,000.00 | 80 | 80 |

4. 本公司的合营和联营企业情况

| 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（%） |
|---------------|-------|------|------|------|---------------|------------|-------------------|
| 联营企业： | | | | | | | |
| 湖南现代每天传播网有限公司 | 有限责任公 | 湖南长沙 | 薛伯清 | 媒体广告 | 20,000,000.00 | 38 | 38 |

接上表：

| 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|------------|
| 联营企业： | | | | | | |
| 8,405,569.08 | 1,493,745.23 | 6,911,823.85 | 1,652,370.76 | -1,436,157.67 | 持股 5% 以上的股东 | 76802862-5 |

5. 关联方应收应付款项

根据湖南省人民政府办公厅湘政办函[2002]181号《湖南省人民政府办公厅关于临长高速公路设站收费有关问题的批复》，确定从2002年11月30日起，京珠高速公路湖南段实行“一卡通”全封闭收费，长永高速公路纳入京珠高速公路湖南段“一卡通”收费系统，收费工作由湖南省高速公路建设开发总公司组织实施。

根据湖南省高速公路建设开发总公司《关于京珠、长永统一收费系统的拆账原则》，京珠及长永高速公路各路段业主应享有的车辆通行费收入，系按各业主所属的实际里程分账。分账方法如下：车辆由进到出高速公路，经过n个业主的主线里程 A_i ，匝道里程 B_i ，联络线里程 C_i ，交纳通行费 S ，则各业主分账收入 S_i 的计算式为

$$S_i = \frac{A_i + B_i + C_i}{\sum (A_i + B_i + C_i)} S$$

(1) 应收帐款

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 应收帐款 | 湖南省高速公路建设开发总公司 | 29,821,258.72 | 110,605,543.19 |

注：该笔款项为应收的拆帐后通行费收入。

(2) 其他应付款

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------|----------------|---------------|---------------|
| 其他应付款（注） | 湖南省高速公路建设开发总公司 | 30,762,568.88 | 77,183,031.85 |

注：该笔款项为下属分公司收取后待上缴湖南省高速公路建设开发总公司的通行费。

十、抵押、担保、质押情况

根据国家发展和改革委员会发改财金〔2006〕2000号文批准，本公司于2006年9月30日发行总额为10亿元的企业债券，债券面值100.00元，平价发行，票面利率为4.33%，债券到期日为2016年9月30日，由中国农业银行湖南省分行提供担保。公司已将长潭路100%收费经营权质押给中国农业银行湖南省分行向其提供反担保。

十一、承诺事项

1、根据本公司于2010年7月与中国建筑第五工程局有限公司签订的《工程施工合同》：本公司综合楼工程由该公司承建，总承包金额为28,986.84万元。其中建安工程价款9,686.84万元，其他工程价款人民币19,300万元（暂估）。截至2010年12月31日，本公司已支付工程款3,196.91万元。

2、根据本公司二级子公司湖南现代威保特科技投资有限公司（以下简称湖南威保特公司）与耒阳市人民政府签订的《耒阳市生活垃圾无害化处理场二期改扩建和垃圾中转站等环保建设项目BT融资建设合同书》，湖南威保特公司将以8,000万元的BT方式参与耒阳市垃圾处理项目建设。

十二、资产负债表日后事项

1、根据子公司湖南现代房地产有限公司与湖南高信置业有限公司签订的《委托贷款单项协议》：湖南现代房地产有限公司于2011年1月27日委托交通银行五一路支行贷款

5,600 万元给湖南高信置业有限公司，其中：5000 万元贷款期限为 2011 年 1 月 27 日至 2011 年 12 月 31 日，600 万元的贷款期限为 2011 年 1 月 27 日至 2012 年 7 月 31 日。

2、根据本公司 2011 年 4 月 15 日召开的第五届董事会第十二次会议决议，拟以 2010 年末总股本 39,916.59 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 79,833,180.00 元。

十三、以公允价值计量的资产和负债

| 项 目 | 期初金额 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累计公 允价值变动 | 本期计提 的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------|----------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 17,148,689.83 | 4,910,624.45 | | | 30,690,147.67 |
| 2.衍生金融资产 | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | <u>17,148,689.83</u> | <u>4,910,624.45</u> | | | <u>30,690,147.67</u> |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 上述合计 | <u>17,148,689.83</u> | <u>4,910,624.45</u> | | | <u>30,690,147.67</u> |

十四、分部报告

| 项 目 | 收费公路经营业务 | | 期货经纪业务 | | 其他业务 | |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 本期 (万元) | 上期 (万元) | 本期 (万元) | 上期 (万元) | 本期 (万元) | 上期 (万元) |
| 一、对外交易收入 | 175,341.90 | 162,135.71 | 4,896.60 | 4,686.59 | 2,314.02 | 9,655.81 |
| 二、分部间交易收入 | | | | | 414 | 1.2 |
| 三、投资收益(包括公允价值变动损益) | | | | | 937.4 | 510.13 |
| 四、资产减值损失 | 106.72 | 3,452.42 | 30.83 | 32.93 | 5.45 | 8.96 |
| 五、折旧费和摊销费 | 26,793.10 | 26,785.82 | 351.87 | 294.22 | 12.39 | 4.36 |

| 项 目 | 收费公路经营业务 | | 期货经纪业务 | | 其他业务 | |
|---------------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) |
| 六、利润总额（亏损总额） | 112,368.96 | 101,976.45 | 371.8 | 442.97 | 196.85 | 384.52 |
| 七、所得税费用 | 26,262.84 | 24,210.33 | 206.56 | 241.23 | 87.78 | 28.28 |
| 八、净利润（净亏损） | 86,106.12 | 77,766.12 | 165.24 | 201.74 | 109.06 | 356.24 |
| 九、资产总额 | 536,050.63 | 487,600.90 | 85,037.40 | 58,744.60 | 25,119.54 | 16,434.97 |
| 十、负债总额 | 34,948.49 | 38,553.09 | 72,574.40 | 46,719.90 | 17,340.38 | 11,275.80 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | | | |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | 106.72 | 3,452.42 | 30.83 | 32.93 | 5.45 | 8.96 |
| 对联营和合营企业的长期股权投资 | | | | | | |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -16,421.92 | -26,491.39 | -3,057.66 | 3,367.03 | 104.77 | -8.82 |

接上表

| 项 目 | 未分配 | | 抵销 | | 合计 | |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|-------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) |
| 一、对外交易收入 | | | | | <u>182,552.52</u> | <u>176,478.11</u> |
| 二、分部间交易收入 | | | -414 | -1.2 | | |
| 三、投资收益（包括公允价值变动损益） | 70.18 | 26.13 | | 1.2 | <u>1,007.58</u> | <u>537.46</u> |
| 四、资产减值损失 | | | -0.04 | -1.5 | <u>142.96</u> | <u>3,492.81</u> |
| 五、折旧费和摊销费 | 862.44 | 506.63 | -0.28 | | <u>28,019.52</u> | <u>27,591.03</u> |
| 六、利润总额（亏损总额） | -7,074.28 | -8,326.41 | -2.49 | 1.5 | <u>105,860.84</u> | <u>94,479.03</u> |
| 七、所得税费用 | -16.32 | 6,858.10 | | | <u>26,540.86</u> | <u>31,337.94</u> |
| 八、净利润（净亏损） | -6,960.77 | -15,143.99 | -99.67 | -39.01 | <u>79,319.98</u> | <u>63,141.10</u> |
| 九、资产总额 | 38,718.09 | 27,199.09 | -35,940.70 | -26,803.41 | <u>648,984.96</u> | <u>563,176.15</u> |
| 十、负债总额 | 101,106.57 | 101,116.30 | -13,209.58 | -6,081.96 | <u>212,760.26</u> | <u>191,583.13</u> |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | | | |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | -0.04 | -1.5 | <u>142.96</u> | <u>3,492.81</u> |
| 对联营和合营企业的长期股权投资 | 262.65 | 317.22 | | | <u>262.65</u> | <u>317.22</u> |

| 项 目 | 未分配 | | 抵销 | | 合计 | |
|---------------------|----------|--------|-------|-------|-------------------|-------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 8,083.17 | 525.10 | -2.53 | 92.23 | <u>-11,294.17</u> | <u>-22,515.85</u> |

十五、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------|----------------------|------------|-------------------|--------------|-----------------------|------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 与总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 29,821,258.72 | 100 | 298,212.59 | 1.00 | 114,082,950.81 | 100 | 1,175,603.59 | 1.03 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合 计 | <u>29,821,258.72</u> | <u>100</u> | <u>298,212.59</u> | | <u>114,082,950.81</u> | <u>100</u> | <u>1,175,603.59</u> | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------------|------------|-------------------|-----------------------|------------|---------------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 29,821,258.72 | 100 | 298,212.59 | 110,605,543.19 | 96.95 | 1,106,055.43 |
| 1-2 年 (含 2 年) | | | | 3,477,407.62 | 3.05 | 69,548.16 |
| 合 计 | <u>29,821,258.72</u> | <u>100</u> | <u>298,212.59</u> | <u>114,082,950.81</u> | <u>100</u> | <u>1,175,603.59</u> |

(3) 期末应收账款明细情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------------|-------|----------------|
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | 关联方 | 29,821,258.72 | 1 年以内 | 100 |
| 合 计 | | <u>29,821,258.72</u> | | <u>100</u> |

(4) 本报告期应收账款中应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|----------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 湖南省高速公路建设开发总公司 | 29,821,258.72 | 298,212.59 | 110,605,543.19 | 1,106,055.43 |
| 合计 | <u>29,821,258.72</u> | <u>298,212.59</u> | <u>110,605,543.19</u> | <u>1,106,055.43</u> |

(5) 应收账款期末余额较期初减少 84,261,692.09 元、下降 73.86%，主要原因为本期期末应收关联方湖南省高速公路建设开发总公司通行费收入减少。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

| 类别 | 金额 | 占总额比例 (%) | 期末余额 | | 期初余额 | | 坏账准备计提比例 (%) |
|--------------------|----|-----------|------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 | | | | | | | |

| 类 别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--|---------------|---------------|----------|------------------|---------------|---------------|------------|-------------------------|
| | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准 备计提 比例 (%) |
| 应 收 款 按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 款 单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 | 93,378,500.87 | | 98.03 | 303,555.18 0.33 | 69,338,054.02 | 100 | 239,233.65 | 0.35 |
| | 1,880,303.89 | | 1.97 | 1,880,303.89 100 | | | | |

| 类别 | 金额 | 期末余额 | | | 期初余额 | | 坏账准备计提比例 (%) |
|-----------|---------------|-----------|--------------|---------------|-------------|------------|--------------|
| | | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额与总额比例 (%) | 坏账准备 | |
| 备的其她应收款合计 | 95,258,804.76 | 100 | 2,183,859.07 | 69,338,054.02 | 100 | 239,233.65 | |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 | 余额 | 比例 (%) | 坏帐准备 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 56,493,724.37 | 60.50 | 260,979.85 | 36,601,199.84 | 52.80 | 94,136.87 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 22,836,150.68 | 24.46 | 13,831.51 | 16,727,372.00 | 24.12 | 20,786.78 |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 480,323.05 | 0.51 | 14,409.69 | 14,002,387.41 | 20.19 | 6,474.70 |
| 3 年至 4 年 (或 3 年以上) | 13,410,945.05 | 14.36 | 5,261.00 | 90,881.82 | 0.13 | 3,635.27 |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 36,834.11 | 0.04 | 1,841.71 | 77,275.00 | 0.11 | 3,863.75 |
| 5 年以上 | 120,523.61 | 0.13 | 7,231.42 | 1,838,937.95 | 2.65 | 110,336.28 |
| 合计 | 93,378,500.87 | 100 | 303,555.18 | 69,338,054.02 | 100 | 239,233.65 |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 应收款项内容 | 期末余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|----------|--------|
| 湖南省住房公积金管理中心 | 1,601,438.39 | 1,601,438.39 | 100 | 预计无法收回 |
| 长沙县单位售房收入专户 | 278,865.50 | 278,865.50 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,880,303.89 | 1,880,303.89 | | |

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) |
|---------------|--------|----------------------|---|------------------------|
| 湖南安迅投资发展有限公司 | 子公司 | 50,451,720.09 | 1 年以内 15,027,724.67 元、1-2 年 22,144,575.37 元、3-4 年 13,279,420.05 元 | 52.96 |
| 中国建筑第五工程局有限公司 | 非关联方 | 23,280,700.00 | 1 年以内 | 24.44 |
| 湖南现代房地产有限公司 | 子公司 | 15,368,014.58 | 1 年以内 | 16.13 |
| 湖南省住房公积金管理中心 | 非关联方 | 1,601,438.39 | 5 年以上 | 1.68 |
| 长沙县单位售房收入专户 | 非关联方 | 278,865.50 | 5 年以上 | 0.29 |
| 合 计 | | <u>90,980,730.56</u> | | <u>95.50</u> |

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

(6) 期末应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|----------------------|-----------------|
| 湖南安迅投资发展有限公司 | 子公司 | 50,451,720.09 | 52.96 |
| 湖南现代房地产有限公司 | 子公司 | 15,368,014.58 | 16.13 |
| 合 计 | | <u>65,819,734.67</u> | <u>69.09</u> |

(7) 期末其他应收款余额比期初增加 25,920,750.74 元、增长 37.38%，主要为综合楼项目期末应收农民工保证金和安全施工费增加所致。

3. 对合营企业及联营企业投资

| 被投资 单位名称 | 企业 类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 本企业持股 比例 (%) | 本企业在被投资 单位表决权比例 (%) |
|-------------------|----------|------|------|------|--------------|-----------------|---------------------------|
| 湖南现代每天传播区 有限公司 | 有限责任公司 | 湖南长沙 | 薛伯清 | 媒体广告 | 2,000.00 | 38 | 38 |

接上表

| 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------|--------|---------|----------|-------|
|--------|--------|---------|----------|-------|

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
| 8,405,569.08 | 1,493,745.23 | 6,911,823.85 | 1,652,370.76 | -1,436,157.67 |

4. 长期股权投资

(1) 按明细列示

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本金额 | 期初账面金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面金额 |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 湖南现代每天传播网有限公司 | 权益法 | 6,600,000.00 | 2,754,833.90 | | 473,932.03 | 2,280,901.87 |
| 湖南现代房地产有限公司 | 成本法 | 5,600,000.00 | 5,600,000.00 | | | 5,600,000.00 |
| 方正证券股份有限公司(原泰阳证券有限责任公司) | 成本法 | 179,925,346.21 | 179,925,346.21 | | | 179,925,346.21 |
| 湖南安迅投资发展有限公司 | 成本法 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 |
| 湖南现代投资文化传播有限公司 | 成本法 | 600,000.00 | 600,000.00 | | | 600,000.00 |
| 大有期货有限公司 | 成本法 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 |
| 现代威保特科技投资有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | | <u>412,725,346.21</u> | <u>388,880,180.11</u> | <u>20,000,000.00</u> | <u>473,932.03</u> | <u>408,406,248.08</u> |

接上表:

| 在被投资单位的持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提资产减值准备 | 现金红利 |
|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|------------|-------------------|
| 33 | 33 | | | | |
| 70 | 70 | | | | |
| 0.218 | 0.218 | | 179,925,346.21 | | |
| 95 | 95 | | | | |
| 60 | 60 | | | | 300,000.00 |
| 100 | 100 | | | | 600,000.00 |
| 80 | 80 | | | | |
| | | | <u>179,925,346.21</u> | | <u>900,000.00</u> |

注: 本期新增对现代威保特科技投资有限公司的投资, 该公司申请登记的注册资本为人民币 5,000.00 万元, 由全体股东分二期在 2012 年 2 月 2 日之前缴足, 首次出资额为人民币 2,500.00 万元, 本公司本期出资额为 2,000.00 万元, 上述注册资本已由中准会计师

事务所出具“中准验字（2010）第 1003 号”验资报告。

5. 营业收入、营业成本

（1）营业收入、成本

| 收入、成本类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 1,745,169,194.13 | 566,859,903.39 | 1,613,433,585.26 | 512,904,262.14 |
| 其他业务 | 8,249,773.35 | 5,079,775.32 | 7,923,537.58 | 722,078.82 |
| 合计 | <u>1,753,418,967.48</u> | <u>571,939,678.71</u> | <u>1,621,357,122.84</u> | <u>513,626,340.96</u> |

（2）主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 通行费收入行业 | 1,745,169,194.13 | 566,859,903.39 | 1,613,433,585.26 | 512,904,262.14 |
| 合计 | <u>1,745,169,194.13</u> | <u>566,859,903.39</u> | <u>1,613,433,585.26</u> | <u>512,904,262.14</u> |

（3）主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 长永高速公路通行费收入及成本 | 69,847,217.03 | 64,657,173.22 | 55,343,320.44 | 56,501,265.74 |
| 长潭高速公路通行费收入及成本 | 442,809,157.08 | 121,384,996.28 | 419,057,360.01 | 104,997,340.53 |
| 潭耒高速公路通行费收入及成本 | 1,232,512,820.02 | 380,817,733.89 | 1,139,032,904.81 | 351,405,655.87 |
| 合计 | <u>1,745,169,194.13</u> | <u>566,859,903.39</u> | <u>1,613,433,585.26</u> | <u>512,904,262.14</u> |

6. 投资收益

（1）按项目列示

| 产生投资收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|-------------------|--------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 900,000.00 | 240,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -47 | -1,018 |
| | 3,932.03 | ,587.39 |
| 合计 | <u>426,067.97</u> | <u>-778,587.39</u> |

（2）按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|------------|------------|--------------|
| 湖南现代投资文化传播有限公司 | 300,000.00 | 240,000.00 | 子公司分配红利 |

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------|-------------------|-------------------|--------------|
| 大有期货有限公司 | 600,000.00 | | 子公司分配红利 |
| 合 计 | <u>900,000.00</u> | <u>240,000.00</u> | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|--------------------|----------------------|--------------|
| 湖南现代每天传播网有限公司 | -473,932.03 | -1,018,587.39 | 被投资单位净利润变动 |
| 合 计 | <u>-473,932.03</u> | <u>-1,018,587.39</u> | |

(4) 本期投资收益比上期增加 1,204,655.36 元, 增长 1.55 倍, 主要为本期收到子公司分配股利较上期增加 660,000.00 元及权益法核算的湖南现代每天传播网有限公司本期亏损较上期减少所致。

7. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 787,530,493.16 | 638,947,479.50 |
| 加: 资产减值准备 | 1,067,234.42 | 34,524,153.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 47,161,766.36 | 43,121,931.79 |
| 无形资产摊销 | 227,854,363.08 | 227,854,363.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,463,082.36 | 1,948,796.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | 12,678.19 | -96,500.00 |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列) | | 2,478,215.50 |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“一”号填列) | 43,300,000.00 | 43,300,000.00 |
| 投资损失(收益以“一”号填列) | -426,067.97 | 778,587.39 |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列) | | 53,782,801.68 |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“一”号填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | 59,445,358.36 | -56,896,181.95 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | -58,858,810.83 | -8,419,611.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>1,108,550,097.13</u> | <u>981,324,036.27</u> |
| 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | <u>1,592,524,313.34</u> | <u>937,750,830.92</u> |
| 减：现金的期初余额 | 937,750,830.92 | 472,640,466.79 |
| 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 | 654,773,482.42 | 465,110,364.13 |

十六、补充资料

1. 基本每股收益和稀释每股收益

(1) 按照项目列示

| 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 | 19.66% | 1.9858 | 1.9858 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.48% | 1.9673 | 1.9673 |

(2) 计算过程

| | | | | |
|----------------|-----------------|-----------------------------------|---|-------|
| 基本每股收益 | $\frac{P}{S}$ | $= \frac{792,680,89}{399,165,90}$ | 8 | 1.985 |
| 扣除非经常性损益后的每股收益 | $= \frac{P}{S}$ | $\frac{785,270,16}{399,165,90}$ | 3 | 1.967 |

其中：S=S0+S1+Si×Mi÷Mo-Sj×Mj÷M0-Sk

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润

S 为发行在外的普通股加权平均数

S0 为期初股份总数

S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数

Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数

S_j 为报告期因回购等减少股份数

S_k 为报告期缩股数

M_o 报告期月份数

M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数

M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算; 稀释每股收益以根据归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。本公司没有具有稀释性的潜在普通股, 因此, 稀释每股收益与基本每股收益保持一致。

3) 加权平均净资产收益率的计算

$$\begin{aligned} \text{加权平均} & \quad p \\ \text{净资产收} & = \frac{\quad}{\quad} \\ \text{益率} & \quad \frac{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_o - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_o}{\quad} \\ & = \frac{792,680,896.50}{4,031,537,609.12} = 19.66\% \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} & \quad p \\ \text{扣除非经常性损益后} & \quad \frac{\quad}{\quad} \\ \text{加权平均净资产收} & = \frac{\quad}{\quad} \\ \text{益率} & \quad \frac{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_o - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_o}{\quad} \\ & = \frac{785,270,160.61}{4,031,537,609.12} = 19.48\% \end{aligned}$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产

NP 为归属于公司普通股股东的净利润

Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产

Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产

M0 为报告期月份数

Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数

Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数

Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动

Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数

2. 报告期非经常损益明细

| 非经常性损益明细 | 本期金额 | 上期金额 | 备注 |
|--|--------------|----------------|----|
| (1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -8,862.28 | -2,419,007.87 | |
| (2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| (3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 500,000.00 | | 注 |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| (6) 非货币性资产交换损益 | | | |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| (8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | -34,155,177.75 | |
| (9) 债务重组损益 | | | |
| (10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| (14) 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 | 2,790,635.76 | 4,854,785.56 | |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| (16) 对外委托贷款取得的损益 | 7,830,953.32 | 1,680,712.04 | |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| (18) 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 | | | |
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | | | |

| 非经常性损益明细 | 本期金额 | 上期金额 | 备注 |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|----|
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 787,823.53 | -41,541.94 | |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | -64,021,336.55 | |
| 非经常性损益合计 | <u>11,900,550.33</u> | <u>-94,101,566.51</u> | |
| 减：所得税影响金额 | 2,975,137.58 | 1,395,792.94 | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | <u>8,925,412.75</u> | <u>-95,497,359.45</u> | |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 7,410,735.89 | -95,238,574.57 | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | 1,514,676.86 | - 258,784.88 | |

注：本期政府补助情况详见本附注八、40、(2) 本期政府补助情况。

备查文件

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