

# 新疆北新路桥建设股份有限公司

XINJIANG BEIXIN ROAD&BRIDGE CONSTRUCTION CO., LTD

新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市高新区高新街217号盈科广场A座16-17层



## 2010年度报告

股票简称：北新路桥

股票代码：002307

披露时间：2011年4月28日

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

1、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。

2、公司全体董事均亲自出席了本次审议 2010 年度报告的董事会。

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

4、本公司年度财务报告经希格玛会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

5、本公司法定代表人、董事长朱建国先生，财务负责人张杰先生，会计机构负责人李秀琴女士声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

## 目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	5
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第六节	公司治理结构	22
第七节	股东大会情况简介	34
第八节	董事会报告	35
第九节	监事会报告	69
第十节	重要事项	74
第十一节	财务报告	95
第十二节	备查文件目录	194

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：新疆北新路桥建设股份有限公司

英文名称：XINJIANG BEIXIN ROAD&BRIDGE CONSTRUCTION CO., LTD

中文简称：北新路桥

英文缩写：BXLQ

### 二、公司法定代表人：朱建国

### 三、联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱胜军	朱春燕
联系地址	新疆乌鲁木齐市高新区高新街 217 号	新疆乌鲁木齐市高新区高新街 217 号
电话	0991-3631209	0991-3631208
传真	0991-3631269	0991-3631269
电子信箱	zsj@xjbxlq.com	zhucy@xjbxlq.com

### 四、公司注册地址：乌鲁木齐市高新区高新街217号盈科广场A座16-17层

公司办公地址：乌鲁木齐市高新区高新街217号盈科广场A座16-17层

邮政编码：830011

公司国际互联网网址：www.xjbxlq.com

### 五、公司选定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

公司年度报告备置地点：公司证券部

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北新路桥

股票代码：002307

### 七、其他资料

公司首次注册登记日期：2001年8月7日

公司首次注册登记地点：新疆维吾尔自治区工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010年9月9日

公司变更登记地点：新疆维吾尔自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：650000040000128

税务登记证号：新国税字650105928732882

公司组织机构代码：92873288-2

公司聘请的会计师事务所名称：希格玛会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地点：中国西安高新路25号希格玛大厦三层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	69,859,890.74
利润总额	78,284,789.48
归属于上市公司股东的净利润	63,030,633.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,357,384.56
经营活动产生的现金流量净额	-203,918,770.24

#### 二、扣除非经常性损益项目及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-459,609.15
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	9,707,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-823,392.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,000,000.00
所得税影响额	-9,751,709.41
少数股东损益影响额	60
合 计	32,673,249.33

#### 三、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

##### 1、主要会计数据

单位：（人民币）元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)	2008 年
营业总收入	2,409,015,052.82	2,321,046,827.70	3.79	1,646,614,357.12
利润总额	78,284,789.48	68,356,147.86	14.52	47,197,656.93
归属于上市公司股东的净利润	63,030,633.89	58,588,023.96	7.58	41,146,821.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,357,384.56	54,960,733.33	-44.77	40,514,620.41
经营活动产生的现金流量净额	-203,918,770.24	120,339,435.00	-269.45	77,746,263.22

项 目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	2,853,261,099.89	1,839,431,712.61	55.12	1,214,942,067.73
归属于上市公司股东的所有者权益	753,223,686.11	697,771,052.22	7.59	262,837,278.26
股本	189,450,000.00	189,450,000.00	0	141,950,000.00

## 2、主要财务指标

单位：（人民币）元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.33	0.40	-17.50	0.2899
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.40	-17.50	0.2899
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.16	0.3767	-57.53	0.2854
加权平均净资产收益率（%）	8.69%	18.11%	-9.42	16.98%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.18%	16.99%	-12.81	16.72%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.08	0.6352	-270.03	0.5477
项 目	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）	3.98	3.68	8.15	1.85

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

项 目	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	151,450,000	79.94%				-40,096,700	-40,096,700	111,353,300	58.78%
1、国家持股	88,577	0.05%				-88,577	-88,577	0	
2、国有法人持股	113,491,344	59.91%				-2,138,044	-2,138,044	111,353,300	58.78%
3、其他内资持股	37,825,790	19.97%				-37,825,790	-37,825,790	0	
其中：境内非国有法人持股	37,825,790	19.97%				-37,825,790	-37,825,790	0	
境内自然人持股									
4、外资持股	44,289	0.02%				-44,289	-44,289	0	
其中：境外法人持股	44,289	0.02%				-44,289	-44,289	0	
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	38,000,000	20.06%				40,096,700	40,096,700	78,096,700	41.22%
1、人民币普通股	38,000,000	20.06%				40,096,700	40,096,700	78,096,700	41.22%
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	189,450,000	100.00%				0	0	189,450,000	100.00%

备注：上表中“其他”变动主要系公司首次公开发行人民币普通股，网下向询价对象配售的股份以及根据IPO前股东作出公开承诺，锁定期届满后持有的有限售条件股份按规定解锁所致(详情参见公司公告，公告编号：临2010-003、临2010-033)。

### 限售股份变动情况：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	106,624,200	0	0	106,624,200	首发限售	2012年11月11日
新疆中基实业股份有限公司	28,116,000	28,116,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
新疆金石置业投资集	1,323,100	1,323,100	0	0	首发限售	2010年11月11日



团有限公司						
新疆新通达机械工程 有限公司	661,500	661,500	0	0	首发限售	2010年11月11日
长安大学	475,200	475,200	0	0	首发限售	2010年11月11日
社保基金会	4,729,100	0	0	4,729,100	首发限售	2012年11月11日
社保基金会	20,900	20,900	0	0	首发限售	2010年11月11日
网下配售	9,500,000	9,500,000	0	0	网下配售	2010年2月11日
合计	151,450,000	40,096,700	0	111,353,300	—	—

## 二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可【2009】1094号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股不超过4,750万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售950万股，网上定价发行3,800万股，发行价格为人民币8.58元/股。

2、经深圳证券交易所《关于新疆北新路桥建设股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]149号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“北新路桥”，股票代码“002307”；其中本次公开发行中网上定价发行的3,800万股股票于2009年11月11日起上市交易。网下向询价对象配售的950万股锁定3个月后，于2010年2月11日起上市流通。

3、公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东数量及持股情况

截至2010年12月31日，公司股东总数为33,737名。前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

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
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	国有法人	56.28%	106,624,200	106,624,200	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.51%	4,750,000	4,729,100	0

长安大学	国有法人	0.25%	475,200	0	0
张展明	境内自然人	0.19%	355,000	0	0
招商银行—南方策略优化股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.18%	344,791	0	0
王蓓	境内自然人	0.16%	300,000	0	0
雍紫涵	境内自然人	0.15%	278,200	0	0
宗栋君	境内自然人	0.14%	261,170	0	0
陈虞发	境内自然人	0.12%	230,000	0	0
韩波	境内自然人	0.10%	185,200	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
长安大学		475,200		人民币普通股	
张展明		355,000		人民币普通股	
招商银行—南方策略优化股票型证券投资基金		344,791		人民币普通股	
王蓓		300,000		人民币普通股	
雍紫涵		278,200		人民币普通股	
宗栋君		261,170		人民币普通股	
陈虞发		230,000		人民币普通股	
韩波		185,200		人民币普通股	
许书丕		181,220		人民币普通股	
贾丽萍		178,025		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东、前十名无限售条件股东之间： 新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司、长安大学均为公司的发起人，兵建集团和长安大学不存在关联关系，也不属于一致行动人；兵建集团和长安大学与其他股东之间也不存在关联关系，不属于一致行动人。 未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

### 持股 5%以上（含 5%）股东报告期内股份增减变动情况

单位：股

股东名称	期初持股数	本期增减	期末持股数	增减变动原因
新疆中基实业股份有限公司	28,116,000	28,000,000	116,000	见备注

备注：新疆中基实业股份有限公司股份增减变动原因系根据 IPO 前股东作出公开承诺：持有的公司股份自公司在证券交易所上市交易之日起十二个月内自愿接受锁定，不进行转让，也不由发行人收购该部分股份。2010 年 11 月 11 日，中基公司持有的公司股票锁定期届满，该公司对本公司股票进行减持所致。

## （二）控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化，为新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。根据建工集团 IPO 前承诺，其持有公司 10,662.42 万股本公司股份自公司在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿锁定股份，不进行转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份，目前控股股东持有的本公司股份限售期尚未届满。

#### 公司控股股东情况如下：

中文名称：新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司

法定代表人：朱建国

注册资本：101,800 万元

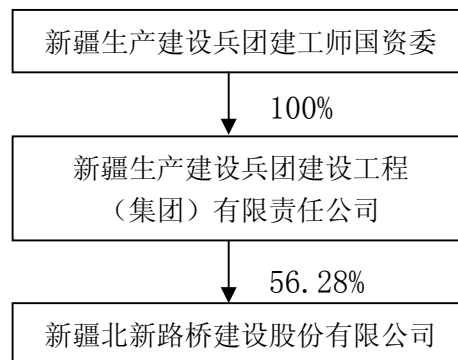
成立日期：2000 年 12 月 21 日

经营范围：房屋建筑工程施工壹级；铁路工程施工总承包壹级；水利水电工程施工总承包壹级。（具体范围以建设部门颁发的资质证书为准）。承包境外工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。房屋及设备租赁；仓储服务；项目投资（国家有专项审批的除外）；塑钢门窗、钢结构制品的生产、销售。物业管理，房屋、设备、建材的租赁，建材销售，建筑新技术、新工艺、新产品的研究开发及技术推广服务。

## 2、公司实际控制人情况

报告期内公司的实际控制人未发生变化，公司的实际控制人即为公司的控股股东：新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司。

#### 公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至报告期末，除新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司持有本公司

106,624,200股，持股比例为56.28%外，公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

## 第五节 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

#### (一) 基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱建国	董事长	男	53	2007.9.30-2010.9.30	0	0		0.00	是
王志民	副董事长	男	52	2007.9.30-2010.9.30	0	0		16.36	否
陈刚	副董事长 总经理	男	49	2007.9.30-2010.9.30	0	0		16.35	否
孙愚	董事	男	48	2007.9.30-2010.9.30	0	0		0.00	是
王晓东	董事	男	42	2007.9.30-2010.9.30	0	0		1.5	是
司书忠	董事	男	61	2007.9.30-2010.9.30	0	0		1.5	是
刘涛	独立董事	男	49	2007.9.30-2010.9.30	0	0		3	否
姜德鑫	独立董事	男	46	2007.9.30-2010.9.30	0	0		3	否
郑石桥	独立董事	男	47	2007.9.30-2010.9.30	0	0		3	否
张辉	监事会主席	女	44	2007.9.30-2010.9.30	0	0		11.52	否
吕伟	监事	女	49	2007.9.30-2010.9.30	0	0		4.76	否
孙军江	监事	男	49	2007.9.30-2010.9.30	0	0		0.00	是
吴光成	监事	男	50	2007.9.30-2010.9.30	0	0		1.5	否
叶成光	监事	男	41	2007.9.30-2010.9.30	0	0		1.5	否
熊保恒	副总经理	男	48	2007.9.30-2010.9.30	0	0		22.55	否
郭建新	副总经理	男	47	2007.9.30-2010.9.30	0	0		13.05	否
汪伟	副总经理	男	44	2007.9.30-2010.9.30	0	0		13.32	否
韩征平	副总经理	男	42	2007.9.30-2010.9.30	0	0		13.09	否
蔡志舰	副总经理	男	42	2007.9.30-2010.9.30	0	0		12.96	否
沈赣华	副总经理 总经济师	男	41	2007.9.30-2010.9.30	0	0		13.20	否
连建平	副总经理	男	47	2008.1.25-2010.9.30	0	0		13.98	否
朱胜军	副总经理 董事会秘书	男	38	2007.9.30-2010.9.30	0	0		13.11	否
王勇	副总经理	男	42	2007.9.30-2010.9.30	0	0		13.05	否
张杰	财务总监	男	40	2007.9.30-2010.9.30	0	0		13.94	否
张志建	总工程师	男	45	2010.2.11-2010.9.30	0	0		(10个月) 11.36	否

张国栋	原总工程师	男	43	2007.9.30-2010.2.11	0	0	(1个月) 0.87	否
-----	-------	---	----	---------------------	---	---	---------------	---

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事会成员简历：

**朱建国先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1958 年 12 月，本科学历，新疆财经大学首届 EMBA 班成员，高级工程师，一级建造师，享受政府特殊津贴专家。历任新疆生产建设兵团建工师二团机械运输公司总经理；新疆生产建设兵团建工师二团副团长；新疆生产建设兵团建筑安装工程总公司商品砼公司经理；兵团建工集团特机分公司总经理。现任本公司董事长，兵团建工集团副董事长、党委副书记、总经理兼法定代表人。

朱建国先生长期从事施工企业管理及施工技术管理工作，主持过多项国家及自治区重点工程，先后荣获“全国劳动模范”、“全国施工企业优秀企业家”、“中国建筑企业优秀项目经理”、“中国建筑企业设备管理优秀经理”、“自治区优秀施工企业家”、“兵团劳动模范”、“第三届兵团优秀青年企业家”等多项荣誉。并于 2006 年获得中共中央组织部、人事部授予的“享受政府特殊津贴”专家称号。

**王志民先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1959 年 3 月，本科学历，高级工程师、高级政工师。长期从事建筑工程企业管理工作，历任新疆石河子建筑安装公司二队队长、技术开发部主任、副经理、党委书记、副总经理；新疆石河子天筑集团有限责任公司总经理、党委副书记；石河子市城市建设投资有限责任公司副总经理；兵团五建党委书记、副总经理。现任本公司党委书记、副董事长。

**陈刚先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1962 年 4 月，本科学历，新疆财经大学首届 EMBA 班成员，高级工程师，一级建造师。历任新疆生产建设兵团建工师物资经销总公司机电科科长、副总经理；兵团建工集团特机分公司副总经理、总工程师、总机械师。现任本公司副董事长、总经理。

陈刚先生长期从事建筑施工企业管理及工程项目管理工作，主持过多项重点工程的施工项目，并先后荣获“全国施工企业设备管理优秀项目经理”、“自治区优秀施工企业家”、“兵团劳动模范”、“建工师劳动模范”等荣誉。

**孙愚先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1963 年 2 月，本科学历，经济

师。历任中农公司斯里兰卡瓦拉维水利工程项目经理；新疆生产建设兵团昆仑土木建筑承包总公司经营处负责人；新疆生产建设兵团计财委投资处科员；新疆生产建设兵团投资中心项目处处长；兵团建工集团总裁助理。现任兵团建工集团总经济师，本公司董事。

**王晓东先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1969 年 12 月，硕士研究生。历任新疆农垦进出口总公司职员；新疆生产建设兵团办公厅秘书一处秘书。新中基副总经理，新疆徕远经贸投资（集团）有限责任公司董事，新疆中基城乡建设有限公司董事，新疆中基番茄制品有限公司董事、总经理。现任本公司董事，新中基副董事长、总经理，新疆徕远经贸投资（集团）有限责任公司副董事长。

**司书忠先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1950 年 9 月，研究生学历，副研究员。历任中国人民解放军第二炮兵技术学院教师；西安公路学院图书馆书记、主任；西安公路学院公安处处长；长安大学产业管理处处长；长安大学产业管理处党委书记。现任本公司董事、长安大学产业管理处工会主席。

**刘涛先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1962 年 10 月，道路与铁道工程专业博士，研究员，注册咨询工程师。历任新疆交通科研院研究实习员、助理研究员、副研究员、研究员、新疆交通科研院道路研究所所长。现任本公司独立董事，新疆农业大学硕士生导师，新疆交通职业技术学院客座教授。

**姜德鑫先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1965 年 5 月，法律硕士，法学副教授。历任新疆政法管理干部学院讲师；新疆库车县齐满乡党委副书记（挂职）；新疆公安司法干部管理学院；新疆财经学院法学系、经济学系副主任、新疆财经大学法学院副院长，新疆文博律师事务所兼职律师。现任本公司独立董事、新疆财经大学法学院教师、北京大成（乌鲁木齐）律师事务所兼职律师。

**郑石桥先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1964 年 9 月，教授，博士后，中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册评估师，中央财经大学博士生导师（兼职）。历任新疆八一钢铁集团有限责任公司会计、审计；新疆财经大学教师、新疆财经大学会计学院院长，新疆德蓝股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事、南京审计学院国际审计学院院长，新疆光正钢结构股份有限公司独立董事。

## 2、监事会成员简历：



**张辉女士** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于1967年6月，专科学历，政工师。历任新疆生产建设兵团机械施工公司三分公司副书记；兵团建工集团特机分公司经理办副主任；本公司经理办主任、党群工作部主任。现任本公司监事会主席、工会主席。

**吴光成先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于1961年8月，本科学历，高级会计师职称。历任新疆生产建设兵团五一农场建筑公司计划财务科科长；新疆生产建设兵团审计局副局长；新中基副总经理，新疆中基番茄制品有限责任公司董事，新疆徕远经贸投资（集团）有限公司董事，新疆亚鑫国际经贸股份有限公司董事。现任本公司监事、山东金石沥青股份有限公司副总经理。

**叶成光先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于1970年12月，本科学历。曾长期从事化工产品研究工作，历任新疆金石沥青股份有限公司总经理。现任本公司监事、新疆金石置业投资集团有限公司董事长、金石财富投资集团董事长、山东金石沥青股份有限公司董事长兼总经理。

**孙军江先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于1962年10月，本科学历，中国注册会计师。历任新疆奎屯市财务局主任科员；新疆华通会计师事务所主任会计师；新疆信德会计事务所副主任科员、兵团建工集团财务部副部长。现任本公司监事、兵团建工集团财务部部长。

**吕伟女士** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于1962年11月，大专学历，政工师。历任工一师机械化公司一分公司政工员、工会副主席、兵团机械施工公司纪检办公室纪检员、纪检监察员、副主任、司法办业务员、兵团建工集团特机分公司政治工作部主办科员、二级主任、党群工作部副主任、本公司人力资源部副部长、部长。现任本公司监事、纪委书记。

### 3、高级管理人员简历：

**陈刚先生：**简历请见“董事简历”部分。

**熊保恒先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于1963年8月，本科学历，新疆财经大学第二届EMBA班成员，高级工程师，一级建造师。长期从事企业管理及施工项目管理工作，主持过多项自治区重点工程施工。历任工一师北疆铁路技术员；新疆驻



斯里兰卡瓦拉维水利项目部工程师；新疆兵团建筑安装总公司驻福建晋江市政项目部副总工程师；兵团建工集团特机分公司吐-乌-大高速公路项目部项目经理；兵团建工集团特机分公司副经理。现任本公司副总经理。

熊保恒先生长期从事施工企业管理及路桥工程项目管理工作，主持过多项重大工程项目建设。并先后荣获“建工师优秀项目经理”、“兵团优秀企业家”等多项荣誉，其主持施工的西安绕城高速公路项目于 2005 年荣获行业最高荣誉“全国第四届詹天佑土木工程奖”。

**郭建新先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1964 年 8 月，本科学历，高级经济师。长期从事财务及管理工作。历任新疆生产建设兵团工一师二团财务科副科长；新疆库尔勒棉纺厂财务处副处长、处长；新疆罗布淖尔纺织集团有限公司财务部主任、总经理助理；公司证券部主任、资产经营管理部部长。现任本公司副总经理兼湖南华侨集团华侨投资有限公司董事长。

**汪伟先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1967 年 8 月，本科学历，高级工程师。历任新疆生产建设兵团工一师新兴建筑安装公司兰新线指挥部总指挥；兵团建工集团特机分公司项目部经理；本公司项目部经理、总经理助理。现任本公司副总经理。

汪伟先生长期从事路桥工程项目管理工作，主持过多项重大工程项目施工，先后荣获“自治区优秀项目经理”、“全国优秀项目经理”等荣誉。

**韩征平先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1969 年 6 月，本科学历，高级工程师。长期从事建筑工程管理工作。历任新疆生产建设兵团机械化施工公司三分公司项目技术负责人；兵团建工集团特机分公司项目部项目经理、路面分公司副经理、西安二项目部副经理；本公司一分公司副经理、南方分公司经理、总经理助理。现任本公司副总经理兼重庆分公司经理、重庆北新路桥投资有限责任公司董事长。

韩征平先生长期从事路桥工程项目管理工作，主持过多项重大工程项目施工，并先后荣获“建工师优秀项目经理”、“兵团优秀项目经理”等荣誉。

**蔡志舰先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1969 年 4 月，本科学历，高级工程师。长期从事工程项目管理、机械设备管理工作，历任新疆生产建设兵团工一师机械施工公司设备科科长；本公司设备管理部副主任、材料部主任、机械副总工程师、

总机械工程师、比奥项目部经理、吉尔吉斯奥什办事处主任。现任本公司副总经理兼海外分公司经理、鼎源设备租赁有限公司董事长。

**沈赣华先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1970 年 1 月，本科学历，新疆财经大学第二届 EMBA 班成员，高级工程师。长期从事工程管理工作。历任新疆生产建设兵团工一师机械施工公司三分公司主任工程师、建安分公司主任工程师、水电分公司经理、工程管理部副主任、主任、公司巴基斯坦瓜达尔至吐尔伯特公路项目部项目经理、卡拉奇真纳机场项目部项目经理兼巴基斯坦卡拉奇办事处主任、巴基斯坦伊斯兰堡办事处经理，现任本公司副总经理兼总经济师。

**连建平先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1964 年 12 月，本科学历，高级经济师，工程师。长期从事工程管理工作。历任北新路桥西安绕城高速公路 E 标项目部副经理、洛界高速公路项目部副经理、北迪分公司副经理、乌市蜘蛛山隧道 SC3 标工程项目经理、精伊霍铁路项目部项目经理、北新路桥总经理助理兼精伊霍铁路工程项目经理、阿尔及利亚东西高速公路项目部副经理。现任本公司副总经理。

**王勇先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1969 年 6 月，本科学历，工程师。长期从事工程管理工作。历任新疆生产建设兵团工一师新兴建筑安装公司主任工程师、项目经理；兵团建工集团特种机械工程分公司艾桑沙漠公路项目部施工技术员；本公司西安绕城高速公路北段 E 标段经营科长，本公司经营管理部副主任、主任；本公司总经济师。现任本公司副总经理。

**张杰先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1971 年 12 月，本科学历，新疆财经大学首届 EMBA 班成员，高级会计师。历任兵团建工集团特机分公司项目会计；本公司项目会计、财务部副主任、副总会计师。现任本公司财务总监兼总会计师。

**朱胜军先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1973 年 10 月，硕士研究生，会计师。历任兵团建工集团特机分公司砼拌合厂会计、财务部会计、海外事业部部长。现任本公司副总经理、董事会秘书、证券部部长、战略发展部部长、新疆金源工程建设有限公司董事长。

**张志建先生** 中国国籍，无国外永久居留权，出生于 1966 年 4 月，本科学历，高级工程师、注册监理工程师。历任兵团工一师工一团阿勒泰地区布尔津县托洪台水电站

施工员、乌鲁木齐市第一建筑工程公司机械化施工公司克拉玛依市黄羊泉水库施工科长、技术科主任工程师、乌市高科监理中心建设工程监理、兵团建科院技术服务部引额济乌沙漠明渠工程实验室主任，和田市隆鑫试验检测中心总工程师、公司海外项目阿尔及利亚东西高速公路西标段第一地区经理部副总经理兼中心实验室主任。现任本公司总工程师。

### (三) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位或其他单位任职情况

姓名	任职的单位名称	担任的职务	任职期间
朱建国	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	副董事长、党委副书记、法定代表人	2009 年至今
		总经理	2007 年至今
孙 愚	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	总经济师	2007 年至今
王晓东	新疆中基实业股份有限公司	副董事长、总经理	2011 年 3 月至今
	新疆徕远经贸投资(集团)有限责任公司	副董事长	2002 年至今
司书忠	长安大学	工会主席	2007 年至今
刘涛	新疆农业大学	硕士生导师	2004 年至今
	新疆交通职业技术学院	客座教授	2008 年至今
姜德鑫	新疆财经大学法学院	教师	1996 年至今
	北京大成(乌鲁木齐律师事务所)	兼职律师	2010 年 3 月至今
郑石桥	南京审计学院国际审计学院	院长	2010 年 7 月至今
	新疆光正钢结构股份有限公司	独立董事	2009 年至今
孙军江	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	财务部部长	2008 年至今
吴光成	山东金石沥青股份有限公司	副总经理	2010 年 12 月至今
叶成光	新疆金石置业投资集团有限公司	董事长	2011 年至 2013 年
	金石财富投资集团	董事长	2011 年至 2013 年
	山东金石沥青股份有限公司	董事长兼总经理	2010 年至 2012 年
郭建新	湖南华侨集团华侨投资有限公司	董事长	2010 年至今
韩征平	重庆北新路桥投资有限责任公司	董事长	2010 年至今
蔡志舰	鼎源设备租赁有限公司	董事长	2010 年至今
朱胜军	新疆金源工程建设有限公司	董事长	2010 年至今

### (四) 报告期内董事、监事、高级管理人员的报酬情况

#### 1、报酬的决策程序、报酬确定依据

(1) 在本公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，包括基本工资、津贴。年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其绩效工资。

(2) 本公司独立董事每年津贴为3万元（含税），并按规定据实报销独立董事为参加公司会议等履职情况下发生的差旅费、办公费。

## 2、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬情况

姓 名	公司职务	税前报酬总额（万元）	是否在公司领取报酬、津贴
朱建国	董事长	0.00	否
王志民	副董事长	16.36	是
陈 刚	副董事长 总经理	16.35	是
孙 愚	董事	0.00	否
王晓东	董事	1.5	是
司书忠	董事	1.5	是
刘 涛	独立董事	3	是
姜德鑫	独立董事	3	是
郑石桥	独立董事	3	是
张 辉	监事会主席	11.52	是
吕 伟	监事	4.76	是
孙军江	监事	0.00	否
吴光成	监事	1.5	是
叶成光	监事	1.5	是
熊保恒	副总经理	22.55	是
郭建新	副总经理	13.05	是
汪 伟	副总经理	13.32	是
韩征平	副总经理	13.09	是
蔡志舰	副总经理	12.96	是
沈赣华	副总经理 总经济师	13.20	是
连建平	副总经理	13.98	是
朱胜军	副总经理 董事会秘书	13.11	是
王 勇	副总经理	13.05	是
张 杰	财务总监	13.94	是

张志建	总工程师	(10个月) 11.36	是
张国栋	原总工程师	(1个月) 0.87	是

### (五) 报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘高级管理人员情况

1、2010年2月11日，经公司三届十二次董事会审议通过，张国栋先生辞去公司总工程师职务，聘任张志建先生为公司总工程师。

2、2010年12月7日，经公司三届二十次董事会审议通过，聘任王勇先生为公司副总经理，聘任公司副总经理沈赣华先生兼任总经济师职务。

## 二、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司员工人数为1347人，其专业构成、教育程度及需公司承担费用的离退休职工人数情况如下：

项 目	分类	人数 (人)	占公司总人数比例 (%)
专业构成	管理人员	618	45.9
	技术人员	358	26.6
	其他人员	371	27.5
合 计		1347	100
教育程度	本科以上学历	329	24.4
	大专学历	483	35.9
	中专学历	180	13.4
	技校及以下学历	355	26.3
合 计		1347	100
年龄分布	50岁以上	75	5.5
	40~49岁	311	23.1
	30~39岁	385	28.6
	29岁以下	576	42.8
合 计		1347	100

报告期内，公司按照《劳动合同法》实行劳动合同制，员工合同签订率为 100%。按照《社会保险费征缴暂行条例》以及《新疆生产建设兵团企业职工基本养老保险统一办法》的规定，建立并足额缴纳社会保险保障基金，即养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金，未发生违法违规行为。离退休职工费用全部由新疆生产建设兵团、乌鲁木齐市统筹。按照“新政办发[2010]168号”文，自2010年7月1

日起，公司承担 1995 年 12 月 31 日前退休员工每人每月 120 元的生活补贴费用，截至 2010 年 12 月 31 日，在公司领取此项生活补贴的退休职工人数为 157 人。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况综述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，并按照中国证监会相关文件要求及新疆证监局有关部署，进一步健全内部控制体系，进一步提高规范运作水平，提升公司治理水平，促进公司规范运作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等相关规定和要求，召集、召开股东大会，并通过聘请律师保证会议召集、召开和表决程序的合法性，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

本公司董事会设董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等制度开展工作，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，认真履行董事职责。独立董事能够不受影响地独立履行职责。为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见及参考。

#### 4、关于监事和监事会

本公司监事会设监事5名，其中职工代表监事2名，公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等法律法规



认真履行自己的职责，出席了股东大会、列席了现场董事会，按规定的程序召开了监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳定、健康、快速、和谐发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责公司的信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东的来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》，真实、准确、及时地披露信息，确保公司所有股东以公平的机会获得信息。

### 二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

报告期内，公司董事长朱建国先生履行职责时，严格依照法律法规和《公司章程》的规定，依法召集和主持董事会及股东大会，在董事会授权范围内积极开展工作，严格执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部各项制度的制定和完善以及规范运作，能够保证独立董事和董事会秘书对重大事项的知情权，为他们提供了



发挥作用的平台，为其行使职能和发挥作用创造了条件；全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的贯彻、执行。

公司已制定《独立董事制度》，对独立董事的任职条件、独立性、提名、选举和更换、行使职权及公司应提供的工作条件等内容进行了明确，并经公司2007年第三次临时股东大会审议通过。

加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开。董事长没有从事超越其职权范围的行为，能够积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，能够保证独立董事和董事会秘书的知情权，为他们提供了发挥作用的平台，为其行使职能和发挥作用创造了条件，为公司稳健发展提供了有力的保障。

报告期内，公司三名独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司召开的历次董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的战略发展、2010年4月10日，公司三届十四次会议审议通过《公司独立董事年报工作制度》，规定独立董事在公司年报编制和披露过程中应当履行的责任、义务、与年审会计师见面沟通等内容。报告期内，独立董事郑石桥先生、姜德鑫先生、刘涛先生严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事制度》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会会议，对各项议案进行认真审议，对报告期内公司累计和当期对外担保、公司与关联方资金往来、公司规范运作等事项独立、客观的发表意见，同时充分运用专业知识为公司发展出谋献策，不受公司主要股东影响，切实维护了中小股东利益。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案提出异议。

**报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：**

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱建国	董事长	9	7	2	0	0	否
王志民	副董事长	9	7	2	0	0	否
陈刚	副董事长	9	7	2	0	0	否
孙愚	董事	9	7	2	0	0	否

王晓东	董事	9	6	3	0	0	否
司书忠	董事	9	6	3	0	0	否
刘 涛	独立董事	9	7	2	0	0	否
郑石桥	独立董事	9	6	3	0	0	否
姜德鑫	独立董事	9	7	2	0	0	否

备注：报告期内，公司共召开董事会9次，其中现场会议6次、现场加通讯会议1次，通讯会议2次。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的企业分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立

本公司主营公路工程施工业务，经营范围包括：许可项目：货物运输、搬运装卸（机械）。一般经营项目：公路工程施工总承包一级；公路路面工程专业承包一级；公路路基工程专业承包一级；桥梁工程专业承包一级；隧道工程专业承包二级；新型建材的开发、生产及销售；商品混凝土、沥青混凝土的生产和销售；工程机械设备租赁；承包境外公路工程 and 境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；润滑油、钢材、水泥、机械设备及配件、建筑材料、通讯器材（专项除外）销售。

公司具有完全独立的业务运作系统，设有独立的市场开发部，负责市场开拓和工程施工项目的承揽工作。同时，根据承揽的项目成立若干独立的项目部负责具体的工程施工工作，与控股股东兵团建工集团拥有的房屋建筑工程施工总承包壹级、铁路工程施工总承包壹级、水利水电工程施工总承包壹级等资质并开展上述业务相区别。本公司是独立从事生产经营的企业法人，具有多年从事公路工程项目承揽、施工的业务经验，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系。与控股股东及其关联企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 2、人员独立

公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司的总经理、副总经理、财务总监、总工程师、总经济师、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员全部专职在本公司工作并领取薪酬，没有在持有公司 5%以上股份的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

本公司的董事、监事和高级管理人员的产生均通过合法程序，没有出现股东逾越本公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的人事档案，人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司按照国家有关规定，参加社会统筹，统一办理养老、医疗、失业、工伤、生育等五项社会保险，并为员工办理住房公积金，在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

## 3、资产完整

公司合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、施工机械、运输设备等资产，财产权属凭证完整、合法，不存在权属争议；公司与各股东的资产产权界定清晰，生产经营场所独立。截至目前没有控股股东或其他关联方违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况。没有以公司的资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

## 4、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的且与生产经营相适应、能充分独立运行、高效精简的组织机构，各内部职能部门构成一个有机整体，保障了公司的日常运营。

公司与大股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，大股东及其职能部门与本公司各职能部门之间不存在上下级关系，自公司设立以来，没有发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

## 5、财务独立

公司按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部，配备了专职的财务人员负责公司的财务管理，进行财务核算，统一调度资金，监督财务收支并统筹处理财务工作中出现的问题，组织指导基层生产经营单位的财务管理和会计核算。同时，公司基层生产单位均设置专职会计人员，负责基层单位财务核算工作。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，与控股股东账户分离。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税情况。公司不存在为股东及其下属企业或其他关联方提供担保的情形，也不存在以自己的资产、权益或信用为股东单位及其下属企业、其他关联方申请贷款的情形。

## 四、公司内部控制制度的建立健全情况

### （一）内部控制建设的总体方案

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定，建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和政府各有关监管机构分布的有关规定赋予的职责和程序，对公司经营活动中重大决策进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为以及公司的财务进行监督。

公司总经理由公司董事会聘任，在董事会的指导下全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。此外，公司还设副总经理9名，财务总监1名，总经济师1名（由1名副总经理兼任），总工程师1名，由董事会聘任或解聘。

结合公司实际情况，公司建立了与管理职能及业务规模相适应的组织结构，各职能部门有既定的管理职责和权限，部门之间建立了适当的职责分工及报告制度，部门内部也存在相应的职责分工，以保证各项业务授权、执行、记录及资产的维护与保管分别由不同的部门或个人互相监督地完成。

### （二）内部控制制度的建立健全情况

1、**管理控制：**公司有较为健全的法人治理结构和较为完善的管理制度，主要包

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》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易制度》、《募集资金管理办法》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《合同管理办法》、董事会四个专门委员会实施细则等各种管理制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。公司各项管理制度建立之后均能得到有效的贯彻。

**2、经营控制：**本公司依据行业的特点和实际生产经营情况，针对每个岗位，制定了明确的工作职责。本公司已通过GB/T9001-2008 idt ISO9001:2008《质量管理体系》、GB/T28001-2001《职业健康安全管理体系》、GB/T24001-2004 idt ISO14001:2004《环境管理体系》认证并严格按照体系要求规范运作；同时还不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司还不断进行技术创新、管理创新，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

**3、财务控制：**公司按照企业会计准则、会计法、税法、经济法等国家有关法律、法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；本公司财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、设备采购、工程款支付、固定资产、存货等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。

**4、信息披露控制：**公司已制订了《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》、《内幕信息知情人管理制度》与《外部信息报送和使用管理制度》等制度，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详尽规定。报告期内，公司对外信息披露严格规范，信息传递通畅，信息披露能平等对待所有投资者，并保证信息披露的真实、完整、准确、及时，没有出现重大信息的提前泄露，有效保障了公司的信息披露质量。



**5、募集资金管理控制：**为规范公司募集资金存放、使用管理，保证募集资金的安全，保障投资者利益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。报告期内，由公司审计室每季度末对募集资金存放、审批、使用等情况进行审核，审核报告定期向董事会审计委员会报告。公司严格按照制度规定贯彻落实。

**6、内部审计控制：**公司制定了《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司内部审计制度》等内部控制工作规章制度，董事会下设审计委员会，公司设立了专门负责监督检查的内部审计部门，公司审计部在审计委员会的直接领导下依法独立开展常规综合审计、工程项目审计等日常审计工作，对有必要深入的事项追加实施专项审计，此外，对公司现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行定期监盘。内部审计部门对监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和执行中存在的问题，及时向董事会审计委员会报告，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施。

**7、人力资源管理控制：**公司人力资源政策注重务实性操作和长期激励，确保执行公司政策和程序的人员具备应有的胜任能力和正直品行。随着公司的不断发展和壮大，公司根据国家有关法规政策，结合公司自身的业务特点，制定了较科学的聘用、轮岗、培训、劳动管理、工资薪酬、绩效考核、人才激励等人力资源管理制度，实行全员劳动合同制，建立了全员考核制度，对员工的能力、态度、业绩进行考评，考核结果同个人薪金相挂钩；对高层管理人员及核心技术人员实施了年薪制，上述制度的有效执行，极大地调动了员工的劳动积极性，提高了公司的人才聚集能力，对促进企业快速、健康发展提供了有力的人力资源保障。

**8、关联交易控制：**根据《中华人民共和国公司法》以及其他相关的法律、法规、公司章程等相关规定，公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易、关联人的含义、关联交易的审议程序等作了明确的规定，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

**9、重大投资控制：**公司对对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，规定在进行重大投资决策时，需聘请技术、经济、法律等有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风

险的分析与防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。报告期内，公司相关投资事项的审批程序符合上述规则规定。

### **（三）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况**

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，由1名会计专业的独立董事任召集人；公司设置审计部，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。报告期内，审计部开展内部控制的主要工作内容：在公司董事会的监督与指导下，坚持全面审计、突出重点的原则，以内部控制审计为基础，以经济责任、财经纪律、物资设备采购、经济效益、经济合同、业务费开支、应付职工薪酬审计为重点，不断拓宽审计领域，加大监督力度，促进企业不断提高管理水平，增强抗风险能力。

### **（四）对内部控制的评价和审核意见**

#### **1、公司董事会审计委员会对公司内部控制的自我评价**

董事会审计委员会通过对公司内部控制进行认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。2010 年公司内部控制制度能够切实得到贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节发挥了较好的管理与风险防范作用，确保公司持续、稳定、健康发展，公司内部控制制度是有效的。在公司未来经营发展中，公司要通过制度创新、管理创新不断完善内部控制制度，提高内部控制的效率和效益，为公司的发展保驾护航。

#### **2、保荐机构对公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的核查意见**

光大证券股份有限公司出具了《光大证券股份有限公司关于新疆北新路桥建设股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告的核查意见》，经核查，光大证券认为：北新路桥法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；公司在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制，北新路桥的 2010 年度《内部控制自我评价报告》反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

#### **3、独立董事对公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的审核意见**

公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要；公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了

较好的作用；公司内部控制是有效的。公司《2010 年度内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对内部控制的薄弱环节认识比较深刻，加强内部控制的努力方面也比较明确。我们认同该报告。

#### 4、监事会对公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的审核意见

经审核，监事会认为公司根据中国证监会、深圳证券交易所关于加强上市公司内部控制的规定，结合公司生产经营情况和管理实际，现已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行，该体系的建立对公司的经营管理等各个环节起到较好的风险防范和控制作用。2010 年，未发现公司有违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形发生。综观公司内部控制的实施情况和控制效果，《2010 年度内部控制自我评价报告》符合《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制建立、健全和实施状况，内部控制是有效的。对该评价报告没有异议。

#### （五）内部控制存在的缺陷及整改情况

随着公司业务和规模的不断扩大，内部控制制度方面还需不断完善和提高，公司需不断加强内部控制教育和培训，提高员工特别是管理层对风险控制意识。对于目前公司在内部控制方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进和提高：

- 1、继续加强营造良好的公司控制环境，建立良好的法人治理结构和组织机构。
- 2、继续充分发挥内部审计的作用，从地位上保证内部审计的充分独立性，以更好地对内部控制进行评价，增强内部审计的权威性和独立性。保障公司按经营管理层的决策运营，防止企业资产流失，切实保障股东权益。
- 3、继续完善风险管理机制。构筑更加灵敏的信息系统与监控系统，对不利事件及主要风险因素进行识别、分类、评估和控制，当内部因素及外部因素发生变化时，能及时调整和应变。
- 4、不断形成全方位、宽领域的控制观念，修订完善内部相关制度，建立持续提高公司治理水平的长效保障机制。



5、在公司日常生产经营和发展过程中，持续关注内部控制制度可能存在的缺陷和漏洞，并根据公司内外部经营情况、经营环境对内控制度中发现的问题，不断改进、充实和完善。

## 五、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会按照考核制度对高级管理人员作出综合考评，其考评结果与其薪酬结合，决定其加薪、降薪以及续聘、解聘。

公司将继续建立和完善高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员的经营业绩和管理指标进行考核，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，使高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

## 六、内部审计制度的建立及报告期内工作情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司	是	

董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明		
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会按时审议内部审计部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，每个季度召开会议审议内部审计部门提交的本季度工作总结及下一季度工作计划。内部审计部门每季度对公司募集资金使用情况进行审计，及时出具内部控制评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，能够及时发现内部控制中存在的缺陷、问题及风险隐患，并提出改进意见。		
四、公司认为需要说明的其他情况（无）		

### 七、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证券监督管理委员会【2009】34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》及深圳证券交易所深证上【2009】201号《关于做好上市公司2009年的年度报告工作的通知》的要求，为提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露和相关人员的问责力度，提高年报信息披露的透明度和质量，经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，公司制定了《新疆北新路桥建设股份有限公司年报信息重大差错责任追究制度》，并严格执行该制度，进一步强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了五次股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。北京国枫律师事务所律师出席出现场见证了公司报告期内召开的股东大会。具体情况如下：

1、公司于 2010 年 1 月 12 日召开的 2010 年第一次临时股东大会，该次大会决议公告刊登于 2010 年 1 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司于 2010 年 3 月 25 日召开的 2010 年第二次临时股东大会，该次大会决议公告刊登于 2010 年 3 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、公司于 2010 年 5 月 6 日召开的 2009 年度股东大会，该次大会决议公告刊登于 2010 年 5 月 7 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、公司于 2010 年 8 月 16 日召开的 2010 年第三次临时股东大会，该次大会决议公告刊登于 2010 年 8 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、公司于 2010 年 12 月 23 日召开的 2010 年第四次临时股东大会，该次大会决议公告刊登于 2010 年 12 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层分析和讨论

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

2010 年，面对国内项目遭受自然灾害影响延误工期，国外项目受到所在地骚乱事件等不利因素影响，本公司在董事会的正确领导下，经营班子带领全体员工，始终坚持“立足新疆、问鼎西北、辐射全国、开拓海外”的总体方针，推进精细化管理，开展劳动竞赛，加大稽核审计力度，抓住国家对公路交通基础设施投资加大的政策机遇，积极开拓国内外市场，不断加强经济运行管理，努力降低经营成本，提高整体盈利水平，生产经营取得较好成绩。本年度公司实现营业收入 2,409,015,052.82 元，比上年同期增长 3.79%；实现营业利润 69,859,890.74 元，比上年同期增长 9%；实现净利润 63,030,633.89 元，比上年同期增长了 7.58%。

#### 1、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务的范围

许可项目：货物运输、搬运装卸（机械）。一般经营项目：公路工程施工总承包一级；公路路面工程专业承包一级；公路路基工程专业承包一级；桥梁工程专业承包一级；隧道工程专业承包二级；新型建材的开发、生产及销售；商品混凝土、沥青混凝土的生产和销售；工程机械设备租赁；承包境外公路工程 and 境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；润滑油、钢材、水泥、机械设备及配件、建筑材料、通讯器材（专项除外）销售。

##### (2) 公司营业收入分行业、产品构成情况

单位：（人民币）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 (%)
工程收入	235,559.58	211,145.40	10.36%	2.38%	1.87%	0.44%
商品销售收入	402.44	361.80	10.10%	-54.52%	-56.67%	4.45%
试验收入	578.14	223.37	61.36%	-16.36%	-21.23%	2.38%
利息收入	1,784.18	0.00	100.00%			
设备租赁	2,565.92	634.34	75.28%	533.52%	139.90%	40.57%

其他业务收入	11.25	0.00	100.00%	-65.53%	0.00%	0.00%
<b>主营业务分产品情况</b>						
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 (%)
工程收入	235,559.58	211,145.40	10.36%	2.38%	1.87%	0.44%
商品销售收入	402.44	361.80	10.10%	-54.52%	-56.67%	4.45%
试验收入	578.14	223.37	61.36%	-16.36%	-21.23%	2.38%
利息收入	1,784.18	0.00	100.00%			
设备租赁	2,565.92	634.34	75.28%	533.52%	139.90%	40.57%
其他业务收入	11.25	0.00	100.00%	-65.53%	0.00%	0.00%

### (3) 分地区经营情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内项目	118,029.27	10.06%
国外项目	117,530.31	-4.33%

### (4) 报告期内营业收入或结构及盈利能力变化的说明

报告期内营业收入较 2009 年同期增长 3.79%，主要是施工任务增长导致，其中：国内工程增长 10.06%，国外业务增长-4.52%。工程收入毛利率为 10.36%，与 2009 年工程收入毛利率 9.92%相比，增长了 0.44%。

公司利润主要来源于工程施工业务，本年度工程施工毛利占营业毛利的比重为 85.55%，其中国内工程毛利占营业毛利的比重为 46.55%，国外工程毛利占营业毛利的比重为 39%；2009 年国内工程毛利占营业毛利的比重为 44.71%，国外工程毛利占营业毛利的比重为 52.59%。

### (5) 主要供应商、客户情况

单位：(人民币) 万元

前五名供应商采购金额合计	11,748.23	占采购金额比重	15.9%
前五名客户工程施工收入金额	144,237.07	占施工收入金额比重	61.24%

如上表所示，公司前五名客户的集中度相对较高。形成此情况主要原因是：公司的客户具有特定性，主要是国内外各地区政府相关交通建设管理单位和路桥建设的施工项目总承包商。公路工程施工合同一般具有单项合同金额较大、个别会计年度客户较为集中的特点。

报告期内，公司不存在大额应收账款不能收回的风险。前五名供应商与公司不存在

关联关系。前五名客户中，公司控股股东兵团建工集团占6.69%，系公司本报告期承接兵团建工集团工程任务所确认的收入，具体情况见下表。除兵团建工集团外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的其他股东和其他关联方在主要的供应商、客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

### 公司前五名客户的工程收入情况

客户名称	本期收入金额	占工程收入的比重%
中信国华国际工程承包有限责任公司	633,775,331.35	26.91
中国路桥工程有限责任公司	312,342,631.80	13.26
陕西省高速公路建设集团公司	176,820,326.54	7.51
甘肃省公路局	161,802,325.28	6.87
新疆兵团建工（集团）有限责任公司	157,630,130.41	6.69
合计	1,442,370,745.38	61.24

## 2、报告期内公司资产构成和财务数据情况

### (1) 资产构成

单位：（人民币）万元

项目	金额			比上年 增减（%）	占总资产的比例（%）			比上年 增减（%）
	2010 年末	2009 年末	2008 年末		2010 年末	2009 年末	2008 年末	
应收账款	47,379.83	29,231.32	23,691.22	62.09	16.61	15.89	19.50	0.72
存货	58,296.62	49,396.63	29,646.83	18.02	20.43	26.85	24.40	-6.42
长期股权投资	1,448.40	377.06	376.57	284.13	0.51	0.20	0.31	0.31
固定资产	42,553.61	33,833.59	29,057.80	25.77	14.91	18.39	23.92	-3.48
在建工程	150.77	0	0		0.05	0	0	0.05
短期借款	5,200.00	1,000.00	15,100.00	420	1.82	0.54	12.43	1.28
长期借款	85,800.00	18,600.00	8,000.00	361.29	30.07	10.11	6.58	19.96

公路工程施工业务的行业特点决定了公司的资产结构与生产型企业相比具有较大差别，主要反映为资产中流动资产所占比重较大。2010 年公司流动资产占总资产比例为 67.96%，固定资产占总资产比例为 14.91%。

①应收账款期末比期初增长 62.09%，主要系本公司工程施工量增加而导致已结算未支付工程款增加以及已完工工程质量保证金增加所致。

②长期股权投资期末比期初增加 284.13%，主要系公司对通过控股子公司华侨投资

占有湘阴开发公司 51%的股权，金额为 10,710,000 元所致。

③短期借款期末余额较期初增加 420.00%，主要系公司为应对招投标资金的需要，满足工程所需，借入的流动资金周转借款增加所致。

④长期借款期末余额较期初余额增长 361.29%，主要系公司发展对资金需要量增加。

## (2) 财务数据

单位：(人民币)万元

项 目	2010 年度	2009 年度	比上年同期增减 (%)	2008 年度
营业费用	0	0	0	0
管理费用	13,251.50	11,215.56	18.15	8,765.24
财务费用	4,624.95	1,574.63	193.72	2,694.80
所得税	1,738.28	976.81	77.95	605.08
营业收入	240,901.51	232,104.68	3.79	164,661.44
营业利润	6,985.99	6,408.87	9.01	4,703.27
利润总额	7,828.48	6,835.61	14.52	4,719.77
净利润	6,090.20	5,858.80	3.95	4,114.68
总资产	285,326.11	183,943.17	55.12	121,494.21

①财务费用 2010 年较 2009 年增加 193.72%，主要系本期银行信贷规模增加，导致利息支出大幅度上升所致。

②所得税比去年增长 77.94%，主要系公司本年度子公司重庆北新路桥投资有限责任公司本期利润产生较大的影响所致。

③总资产较上年增长 55.12%，主要系公司本年度非流动资产中长期股权投资增长 284.31%，是通过控股子公司华侨投资占有湘阴开发公司 51%的股权，金额为 10,710,000 元，长期应收款增长 100%，主要是重庆北新路桥投资有限责任公司 BT 项目对外支付的前期费用及工程进度款。

## 3、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金现金流量构成情况

单位：(人民币)元



项 目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-203,918,770.24	120,339,435.00	-269.45
经营活动现金流入量	2,180,959,651.37	2,265,614,806.15	-3.74
经营活动现金流出量	2,384,878,421.61	2,145,275,371.15	11.17
二、投资活动产生的现金流量净额	-668,696,884.04	-140,140,125.00	377.16
投资活动现金流入量	40,177,858.28	87,821.77	45,649.32
投资活动现金流出量	708,874,742.32	140,227,946.77	405.52
三、筹资活动产生的现金流量净额	782,353,348.28	367,033,512.58	113.16
筹资活动现金流入量	1,033,200,000.00	1,275,285,750.00	-18.98
筹资活动现金流出量	250,846,651.72	908,252,237.42	-72.38
四、现金及现金等价物增加额	-90,430,489.57	348,433,430.58	-125.95

(1) 2010年度公司经营活动产生的现金流量净额为-203,918,770.27元，较去年同期下降269.45%，主要系公司本年度加大了工程承揽工作，投标保证金增加较多。

(2) 2010 年公司投资活动现金流量净额为-668,696,884.04 元，较去年同期增长 377.16%，主要系公司本年度购建固定资产较上年增长了 28.59%，BT 项目支付工程款项目、子公司对外投资支出等比上年度增长 100%。

(3) 2010 年筹资活动产生的现金流量净额为 782,353,348.28 元，较去年同期增长 131.16%，主要系公司发展对资金需要量增加。

#### 4、最近三年销售毛利率变动情况

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减 (%)	2008 年度
销售毛利率	11.85%	10.10%	1.75%	12.06%

分析：公司 2010 年销售综合毛利率为 11.85%，2009 年销售综合毛利率为 10.10%，2008 年销售综合毛利率为 12.06%，各年度由于收入构成比重及各业务类别毛利率的变动，导致报告期公司综合毛利率略有波动。

#### 5、报告期内，公司非经常性损益情况



单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2010年	2009年
非流动资产处置损益	-459,609.15	-464,438.58
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	9,707,900.00	4,805,500.00
债务重组损益	0	-3,560.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-823,392.11	-70,100.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,000,000.00	0
所得税影响额	-9,751,709.41	-640,110.11
少数股东损益影响额	60	0
合 计	32,673,249.33	3,627,290.63

#### 6、对报告期内公司资产情况分析

(1) 公司固定资产主要为路桥施工机械设备，均为公司购买；公司的注册商标、土地使用权、实用新型专利等无形资产均为公司所有。主要机器设备等资产主要存放在项目部。公司建立了完整的固定资产管理、维护体系，资产维护和运行状况良好。公司及其控股子公司的主要资产均未发生对外担保、诉讼、仲裁等情形，也没有对公司的生产经营造成影响。

#### (2) 公司主要资产减值准备计提情况

公司制订并执行符合公司实际情况且较为稳健的会计估计政策，主要资产的减值准备计提充分、合理。截至 2010 年 12 月 31 日，对应收账款和其他应收款累计计提坏账准备 7,184.13 万元，固定资产累计计提减值准备 124.35 万元；长期投资、存货、在建工程资产无须计提资产减值准备。

#### 7、主要债权债务比较分析

单位：（人民币）元

项目	2010年	2009年	比上年增减	2008年度
长期借款	858,000,000.00	186,000,000.00	672,000,000	80,000,000.00
短期借款	52,000,000.00	10,000,000.00	42,000,000.00	151,000,000.00
应收账款	473,798,308.94	292,313,210.57	181,485,098.37	236,912,186.59

## 8、最近三年公司主要指标对比分析

### (1) 偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年度
流动比率	1.61	1.57	0.04	1.04
速动比率	1.13	1.05	0.08	0.70
资产负债率 (%)	72.75	62.07	10.68	78.37
利息保障倍数	3.02	4.91	-1.89	3.75

### (2) 资产周转能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年度
应收账款周转率 (次)	6.29	8.77	-2.48	9.52
存货周转率 (次)	8.76	21.47	-12.71	17.16

## 9、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

公司拥有 3 个全资子公司，4 个控股子公司、1 个参股子公司。

### (1) 全资子公司经营情况

#### ①新疆北新四方土木工程试验研究所有限责任公司

该公司注册资本 206 万元，主营业务为公路工程的试验检测业务。本公司持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 974.22 万元，2010 年度实现净利润 266.28 万元，净利润较去年同期增长 43.25%，主要系对外承建的主营业务快速增长所致。

#### ②重庆北新路桥投资有限责任公司

该公司注册资本 34000 万元，经营范围：从事路桥、基本建设投资；建筑材料及商品混凝土加工、销售；从事建筑相关业务（凭相关资质执业）；市政工程、公路施工（凭资质证执业）；机械设备租赁。本公司持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 46,901.79 万元、净资产 37,444.70 万元，2010 年度实现净利润 3,444.70 万元。

#### ③乌鲁木齐市天泽祥科技发展有限公司

该公司注册资本 100 万元，经营范围：土木工程建筑类的技术开发，专业技术咨询，

技术服务。该公司成立于 2010 年 8 月，本公司全资子公司北新四方持有该公司 100% 的股权。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 99.77 万元，2010 年度实现净利润-0.23 万元。

## (2) 控股子公司经营情况

### ①湖南华侨集团华侨投资有限公司

该公司注册资本 3000 万元，主营业务为基础设施、环保及高科技项目的投资。2010 年 8 月 4 日，本公司通过与该公司股东签订股权转让协议的方式，现金出资 1530 万元持有该公司 51% 的股权，成为该公司控股股东。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 8929.83 万元、净资产 2667.40 万元，2010 年度实现净利润-360.55 万元，主要原因为本公司自 2010 年 8 月重组该公司以来，发生的按投资协议向政府支付的前期工程拆迁费用所形成的其他应收款应计提的资产减值准备所致。

### ②新疆鼎源设备租赁有限公司

2010 年 11 月 30 日，经本公司总经理办公会议同意，董事长批准，公司投资设立了新疆鼎源设备租赁有限公司，该公司注册资本 5000 万元，其中首期出资 1500 万元。主营业务为机械设备的租赁与销售，房屋信场地租赁。本公司持有该公司 50% 的股权，其中首期出资 750 万元。该公司于 2010 年 12 月 13 日在乌鲁木齐市工商局注册成立，注册资本 5000 万元，实收资本 1500 万元。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,935 万元、净资产 1492.30 万元，2010 年度实现净利润-7.70 万元。

### ③重庆兴投建材有限公司

由本公司全资子公司重庆北新路桥投资有限责任公司投资 600 万元设立重庆兴投建材有限公司（以下简称“兴投建材”），于 2010 年 6 月 10 日在重庆市工商管理局巴南区分局注册，该公司注册资本 1000.00 万元，实收资本 1000.00 万元。

经希格玛会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,003.34 万元、净资产 954.76 万元，2010 年度实现净利润-45.24 万元。

#### ④湘阴县芙蓉大道（湘阴段）工程建设开发投资有限责任公司

本公司控股子公司华侨投资出资 1071 万元，以原始投资额受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的湘阴开发 51%的股权。股权转让的工商变更登记手续于 2011 年 3 月 1 日完成。截止报告期末，湘阴开发的资产移交尚未完成、与经营决策相关的控制权并未转移。

### （3）参股子公司经营情况

#### ①新疆金源工程建设有限公司

该公司注册资本 1,005 万元，主营业务为工程施工，土石方工程，设备安装，机械设备租赁。本公司持有该公司 37.46%的股权。

经润通会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 1635.37 万元、净资产 1007.66 万元，2010 年度实现净利润 0.88 万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司所处的经营环境、行业发展趋势及面临的市场竞争格局分析

#### （1）经营环境

2010 年，国际经济环境有所改善，在各国开出的“强力药方”作用下，世界各大经济体出现复苏迹象，均出现不同程度的增长，但国际金融危机对国际和国内建筑市场的冲击在许多方面仍然有着深刻的影响，失业率较高，财政赤字剧增和消费不振等诸多挑战仍然存在，经济全面复苏将是一个曲折而漫长的过程。从宏观上看，中国经济增长的内在动力仍然强劲，经济仍具备平稳快速增长的有利条件。

2011 年，国家将加快转变经济发展方式和调整经济结构，“十二五”发展的热潮吸引国内外设计、施工、管理等企业进入新疆，公司面临着更大的市场竞争压力。国家多次上调银行存款准备金率和银行贷款利率等一系列宏观经济调控措施的出台，使得 2011 年度融资难度加大，融资成本增加。同时，国内劳动力短缺、建材价格上涨、成本上升等问题凸现，国外局部地区形势复杂，公司在国外的业务和资产都较大，所在国家的政治和经济的稳定性将直接影响公司未来的盈利。一旦国际政治经济形势发生不利变化或者项目所在国发生较严重的政治危机、军事冲突，公司国外项目将可能面临违约风险、支付风险、汇兑损失、财产损失等影响公司未来盈利的不确定因素。

但同时，国家对国内尤其是疆内公路建设市场加大投资力度，也为我们提供了一个难得的机遇。目前，亚洲、非洲等地区的广大发展中国家对公路交通基础设施建设需求强烈，特别是塔吉克斯坦、吉尔吉斯斯坦、哈萨克斯坦、乌兹别克斯坦、巴基斯坦、蒙古等国家，一方面因国内现有公路交通设施建设年份较早，急需重建；另一方面，由于交通基础设施较差，现有的交通网络难以满足日益增长的交通需求。随着这些国家经济的快速发展，对公路交通基础设施的投资和建设力度将逐年加大。

### （2）行业的发展趋势

建筑业是国民经济的支柱产业，在社会经济发展中占有非常重要的地位。2005 年 7 月 12 日，建设部、国家发改委、劳动和社会保障部、财政部、商务部和国资委联合发出了《关于加快建筑业改革与发展的若干意见》指出，建筑业就业容量大，产业关联度高，全社会 50%以上的固定资产要通过建筑业才能形成新的生产能力或使用价值。建筑业的技术进步和节地、节能、节水、节材水平，在很大程度上影响并决定着我国经济增长方式的转变和未来国民经济整体发展的速度与质量。建筑业接纳了农村近 1/3 的富余劳动力就业，在解决“三农”问题上发挥着重要的作用。

公路交通是国民经济运输体系中的重要组成部分，是国民经济的命脉之一，对于社会发展起着不可替代的作用。根据 2009 年国民经济和社会发展统计公报统计数据，2009 年我国旅客运输总量为 297.7 亿人次，其中公路运输占运输总量的 93%；2009 年我国货物运输总量为 278.8 亿吨，其中公路运输量达到 209.7 亿吨，占运输总量的 75%。国家“十二五”规划指出，要培育发展战略性新兴产业，统筹各种运输方式发展，基本建成国家快速铁路网和高速公路网。

### （3）公司面临的市场竞争格局

目前，国内公路交通建设行业竞争比较激烈，业内企业众多，实力、规模差异较大，仍然是当前我国建筑行业的基本格局。这种格局既使企业面临许多挑战，又为企业带来许多发展的机遇。

根据交通运输部公路局公布的数据，截至 2010 年 3 月 10 日，全国拥有公路施工一级以上资质的企业有 746 家（其中按资质类别划分：拥有公路工程施工总承包特级资质的 28 家）。

近几年来，国家有关主管部门通过实施资质管理，对建筑业企业的质量、数量和结构进行调控，目前行业内企业数量基本保持稳定，企业规模和质量有所改善。



## 2、管理层所关注的公司未来发展机遇和挑战

### (1) 公司未来的发展机遇

为保持经济平稳较快发展，国家将加快转变经济发展方式和经济结构调整，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，“十二五”规划提出统筹各种运输方式发展，基本建成国家快速铁路网和高速公路网，这些因素对本公司的发展都是非常有利的。

#### ①国家政策大力支持和发展的

2003年2月18日建设部发布了《关于培育发展工程总承包和工程项目管理企业的指导意见》(建市[2003]30号文)，对建筑业企业的未来发展指出了方向；2005年7月12日建设部、发改委、财政部、劳动和社会保障部、商务部、国资委六部门联合下发了《关于加快建筑业改革与发展的若干意见》，进一步提出大力发展和壮大我国建筑业；国家鼓励有实力的建筑业企业实施“走出去”的发展战略，针对境外工程承包给予大力的支持。

#### ②西部大开发战略带来广阔的市场空间

2000年10月，国家颁布实施了《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》，出台了一系列重点支持西部开发的政策措施，加大了西部开发建设资金的投入力度，在西部地区优先安排建设项目，加大对西部地区的财政转移支付力度和金融信贷支持。2006年4月5日，交通部发布了《“十一五”西部交通科技发展规划》，以推动西部交通科技进步与创新，促进西部公路水路交通又好又快发展。一系列政策措施的出台，使西部地区在交通基础设施的投资能力和力度方面有了明显的提高，交通建设市场具备了良好的发展空间。今年已经是国家推出西部大开发政策十周年，2010年7月5日—6日，中共中央、国务院召开西部大开发工作会议，在总结西部大开发过去十年的经验与教训基础上，提出了推动西部大开发进一步深化的政策。包括对国家鼓励类产业的企业继续减按15%税率征收企业所得税等。公路建设行业，特别是西部公路施工企业在今后相当长的时间里，将得益于西部大开发政策，并保持稳定的增长。

#### ③国外公路交通建设市场需求加大

中亚、西亚、南亚、非洲等地区经济日益恢复和发展，对交通基础设施建设的投资大幅增长。这为有实力的交通工程建设企业开展国外工程承包业务提供了难得的市场机会。我国是上海合作组织主要成员，与亚非各国保持着良好的政治关系和日益紧密的经济联系，有利于我国交通建设企业进入该地区开拓市场。特别是近年来我国加大了对该

地区发展中国家的经济援助和政府贷款力度，其中部分是交通基础设施建设援助项目，或为交通基础设施建设提供政府贷款，这也为中国企业进入该类地区提供了难得的机会。

#### ④我国加入 WTO 所带来的机遇

根据 WTO 非歧视原则，境外公路交通建设市场已逐步向我国公路交通建设企业开放，这对国内公路交通建设企业走出国门参与国际市场竞争提供了现实条件。同时，随着我国国际政治经济地位的不断提高，公路交通建设企业技术和规模实力的增强，对外工程承包额逐年扩大。

### (2) 公司未来面临的挑战

#### ①原材料价格波动加大

近几年来，由于能源供应紧张、市场需求增长等原因造成建筑用钢材、水泥等主要建筑材料价格波幅较大。原材料价格的波动对企业的工程造价预算水平、工程成本控制能力提出了更高的要求。

#### ②市场仍存在不正当竞争现象

目前公路建设市场存在一定程度的不正当竞争现象，部分企业为了获得业务，在投标时恶意压低投标价，造成行业毛利率下降。同时，部分地区仍存在地方保护主义现象，在确定中标对象时对本地区企业进行一定程度的倾斜。

#### ③铁路、航空等其他交通行业的发展对公路行业产生竞争压力

虽然目前我国公路交通基础比较薄弱，未来仍需要大力发展，但我国铁路、航空等其他交通行业也处于发展阶段，一定时期国家对铁路、航空等其他交通行业投资规模的加大会影响对公路的投资规模；同时，铁路、航空等行业的发展，尤其是铁路的多次提速，会对公路交通行业造成一定的竞争和压力。

### 3、公司拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目

在市场方面，公司多年来始终坚持“立足西北，辐射全国，拓展海外”的市场发展战略。经过努力，目前市场开发工作进展顺利。公司即要保持持续较快的发展速度，又为公司如何进一步加强管理提高治理水平提出新的挑战。

在开展新业务方面，公司将积极以资本为纽带，充分整合资源，重组资产，延伸产业链。上延高端项目，加快进入工程总承包和融资建造等高端市场，下延如公路养护等领域，形成新的经济增长点。实现相关行业多元化，在试验检测、绿化、隧道、交通工



程、设备融资租赁、物流、建材生产、造价咨询、监理等方面力争有所突破，形成以公路工程建设为主，相关产业共同发展的局面，实现公司多元化经营，使公司逐步发展成为投资管理型的大型集团化企业。

在投资方面，公司将继续实施“123711”战略，实施产业结构调整 and 转变，以兼并、收购、合作等资本运作方式，实现低成本扩张，实现公司多元化产业结构调整。公司将以上市公司融资平台和长期从事路桥施工建设的优势，立足路桥板块施工主业，从单一的施工总承包模式向工程总承包和融资建造转变，形成以资本运营为特征的投资、控股、管理型企业，构建投融资项目、总承包、专业承包比例合理、主业突出的结构体系。

#### 4、公司 2011 年度财务预算（合并）

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年度预算数	2010 年度实现数	预计增减百分比%
营业收入	342,562	240,902	42.20%
营业成本	336,815	237,316	41.93%
营业利润	9,758	6,986	39.68%
净利润	8,714	6,303.06	38.25%

本公司制定的《2011 年度财务预算方案》是本年度公司内部财务与经济管理工作指导性文件，该方案是在相关假设前提以及本公司现有工程施工合同及生产能力的情况下制定的，不代表本公司 2010 年盈利预测。由于影响公司经营效益的各种因素在不断变化，年终决算情况可能与本预算方案存在较大差异，敬请广大投资者注意。

#### 5、公司 2011 年经营计划及拟采取的措施和行动

2011 年公司计划实现营业收入 34.26 亿元。

为实现经营目标，公司拟采取以下措施：

为实现公司发展目标，董事会提出树信心、鼓干劲、调结构、促发展，加快转变经济发展方式，不断增强公司综合实力，创新业绩考核、激励惩罚、任免用人机制，进一步构建起三会与管理层能够分工明确、各履其职、相互制衡的科学运行体制，全面提高公司的治理水平；以技术、管理、人才为核心，以现代企业制度为载体，以资本市场作动力，保障公司健康快速发展”的发展思路，为公司“十二五”发展开好局、起好步，采取有力措施保证公司经营计划顺利完成。

措施之一，在加强学习上下功夫。要以创建学习型企业的契机，围绕加快转变经济发展方式，不断增强公司综合实力中心工作，进一步增强学习的目的性和针对性，抓好各层次、全方位的学习，通过学习不断增强贯彻落实科学发展观、加快转变经济发展方式的积极性和主动性。

措施之二，在“创新”上下功夫。公司要发展，就要走开放型创新之路。即要在管理上创新，也要在科技上创新。在管理创新方面，加快转变经济发展方式必须放宽放活政策，要贯彻经济政策要“放宽”、经营策略要“放活”、分配政策档次要“放开”的思路，在体制机制上鼓励各单位创新发展。在科技创新方面，公司将采用项目带动科研的方法，稳步推进科技体制改革，增加自主创新能力，构建科技创新体系，提高公司技术创新能力。

措施之三，在深挖内部潜力上下功夫。一是人才管理要突出重点，实施人才开发战略，创新人力资源管理，制定和实施适合公司的人才发展规划，统筹推进各类人才队伍建设。二是财务管理要突出效益。要加强与银行沟通，创新融资模式，积极做好投资项目的融资工作。2011 年公司将推行全面预算管理制度，采取“自上而下、上下结合、分级编制、逐级汇总”的程序，根据产权管理关系和合并报表范围确定预算编制范围，层层完成预算编制工作。公司将以全面预算作为预算期内组织、协调各项经营活动的基本依据，以分期预算控制确保年度全面预算目标的实现。通过实行全面预算管理，强化成本意识、做好成本预控、完善风险管理体系、提高劳动生产率和经营管理水平，实现公司的战略目标和可持续发展。三是设备物资管理要突出使用率。鼓励各单位提高设备使用率，严格执行设备物资采购招标制度，节约采购成本，提高企业经济效益。

措施之四，在防范各类经营风险上下功夫。进一步梳理和完善公司业务流程，对相关管理规定进行修订和完善，要继续强化企业内部监督，完善监督体系，发挥审计的监察作用，将内部审计的工作重心变过去的事后查处为事前预防、事中监督和实时监督。建立和完善符合现代企业管理要求的内部审计监督机制，以财务审计为基础，以内部控制审计为主线，对公司资金流向、财务状况变动等情况实施全过程的跟踪和监控，定期检查，及时反馈预算执行中的突出问题，查找内控管理中的不足，确保内控体系有效，改善企业经营管理，提高企业可持续发展能力。

措施之五，在加强经营班子建设上下功夫。努力打造引领力强、创造力强、战斗力强、凝聚力强、公信力强的“五强”领导班子。2011 年度，公司将严格对经营层的绩效考核工作，对每个高管人员制定绩效考核目标，并在年终进行量化考核，对连续两年绩效不合格的高管人员将进行解聘或岗位调整。经营班子成员要牢固树立大局意识，同心同德，同舟共济，实现企业在新形势下的腾飞。

措施之六，在创新劳动竞赛方式上下功夫。要继续推进大于 180 天劳动竞赛活动，要通过创新开展劳动竞赛，突出特色，劳动竞赛要在“新、活、严、实”方面下功夫。

## 6、为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

按照公司的发展战略，公司在发展资金的管理方面，一是用好首发及公开增发募集资金和自有资金；二是要充分利用好上市公司的融资平台，保证公司有良好的融资功能，优化融资结构、降低资金成本；统筹安排、合理使用资金，提高资金的使用效率，使之发挥最大的效益。

## 7、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

### (1) 主要风险因素

①不同时期、不同地区公路交通投资规模变动产生的风险：公司从事的公路工程施工业务主要依赖于国内外各地区公路交通基础设施的投资规模。各地区国民经济发展的不同时期、国民经济的发展状况对交通基础设施的投资规模都将产生直接影响，从而对公司业务的发展造成较大影响。

②行业竞争风险：根据交通部公路司发布的数据，截至 2010 年 3 月 10 日，全国拥有公路施工一级以上资质的企业有 746 家，市场竞争比较激烈。虽然公司在公路工程施工行业中已具有多年的从业经验，拥有经验丰富的管理团队、先进的施工设备，在某些特定区域、工程项目管理等方面具有业内领先水平，但是由于本行业竞争较为激烈，行业内其他优秀企业亦在不断提升技术与管理水平，壮大自身实力，加强市场开拓。公司所在行业内存在竞争日趋激烈的风险。

### ③项目管理风险

公司的公路工程施工项目具有区域分布广、建设时间长的特征。目前公司在建的工程施工项目分布于国内外十几个地区，境外项目涉及塔吉克斯坦、吉尔吉斯斯坦、巴基斯坦等国家。施工场地的分散，将给公司的经营管理带来一定的风险。

## (2) 风险防范的对策和措施

①积极拓宽市场领域，首先紧紧抓住新疆大发展的机遇，发挥本土企业的优势，参照新疆“十二五”交通运输发展规划，加大疆内公路建设市场尤其是重点工程建设项目的市场开发力度，利用好公司的融资平台，力争实现较大的突破，开拓公司在疆内公路建设市场的新局面。其次还要巩固和扩大现有内地市场，维护好公司多年在内地的公路建设市场建立的良好信誉，同时加大与当地有信誉有实力的企业的合作力度，充分利用公司的品牌优势，力争在现有区域之外的公路建设市场上有新的突破。此外，在海外市场开发方面，公司经过几年的努力，在巴基斯坦、吉尔吉斯斯坦已形成了相对稳固的市场，要抓住近几年国家对巴基斯坦大规模援建项目的契机，利用公司得天独厚的地缘优势，发扬公司顽强战斗的工作作风，争取在巴基斯坦援建工程方面取得实质性突破。在吉尔吉斯继续做好与中国路桥的合作，自主开发、合作开发双管齐下。公司除了要进一步加强对巴基斯坦、吉尔吉斯的市場开发力度，还要在塔吉克斯坦以及中亚的其它周边国家和蒙古国开辟新的市场，力争在 2011 年开辟更多中亚地区的市场。

②要敢于竞争。开拓市场如逆水行舟，不进则退，公司将充分利用现有的技术优势、人才优势、规模优势和市场优势，树立品牌意识，规范合作投标。公司的品牌和资质是全公司员工经过多年不懈的努力奋斗得来的，自觉维护公司的品牌和形象是市场开发过程中不可忽视的重要内容，也是公司进一步提升资质、扩大规模的必要条件。要建立稳定而畅通的招投标市场信息收集网络，信息收集做到提前、准确，筛选后长期跟踪。加强与各区域当地交通主管部门沟通与联系，对于重点工程的重要信息及时掌握，在投标前期做好充分的准备。

③为了防范项目管理风险，一方面通过加强业主信用度调查、相关项目投资管理和财税优惠与补贴等政策调查、项目本身的经济性和适宜性调查与评估等手段对项目风险进行科学评估，通过合理利用商业保险以及与项目运作有关的其它附加险来降低经营风险；其次采用多渠道融资，实现权益资本、借贷资本、中间资本等的优化组合以分散资金风险，对项目运作中的风险范围、风险承担责任方、预防风险成本等做出合理界定，切实降低项目风险。

### （三）公司研发投入和自主创新情况

#### 1、2010 年公司研发投入

2010 年公司投入的研发费用为 1424.05 万元。

#### 2、自主创新情况

##### （1）乳化沥青冷再生厂拌施工工法

本公司是利用路面经铣刨后的废旧沥青混合料作为主要原料，经过破碎、筛分，利用改造稳定土拌合设备添加乳化沥青拌合，再将拌合料铺筑在路面基层或中、下面层中。是一种对铣刨后的废旧沥青混合料再生利用的公路大修技术。

该工法的核心是利用施工单位原有的稳定土混合料拌合设备，增加“乳化沥青添加装置”而构成乳化沥青冷再生拌合设备，运用压力雾化技术解决乳化沥青均匀添加问题。这项技术的研究成功降低了设备的投资，开发了设备的多用性。与引进国外的“泡沫沥青冷再生技术”中应用的维特根冷再生设备相比，可节约设备资金六、七百万元之多。本专利的开发应用对国外沥青冷再生设备对我国公路冷再生建设市场的垄断可以起到一定的遏制作用。

##### （2）采用悬臂支撑体系进行梁体体系转换的施工工法

本公司在公路施工中的梁体由简支向连续体系转换时，利用墩身、盖梁作为支撑点，将制作完成悬臂结构的工字钢架设在墩顶，再将横梁架在悬臂结构的工字钢上组成结构承重体系。承重体系悬臂构件的截面尺寸和连接件均需依据设计文件进行承载的最大荷载情况进行计算确定。构件采用人工与机械配合完成承重体系组装，横梁与悬臂结构的工字钢之间放置砂箱，以便最终完成后的拆除。墩身两侧横梁距采用对拉杆固定，以保证其横梁加载后的稳定。进行梁体安装时需对先吊装一侧的悬臂进行支撑，然后进行对称吊装施工，吊装完成的梁体采用钢筋进行相互连接，以保证稳定安全。

采用该工法可加快分项工程施工进度，缩短工期；既可进行桥面体系的施工又不影响桥下其他工作的施工；工艺相对简单，现场操作简便、快捷，对加快施工进度和成本节约有着显著的改善；降低周转材料用量，节约成本；施工前进行荷载验算和堆载预压，安全性有保证。

##### （3）采用钢轮压路机切割沥青路面直缝热切施工工法

该工法是在钢轮压路机一侧安装切割沥青砣刀片，利用压路机自重切割沥青砣边。



以达到对直缝切割的目的。

采用改装钢轮压路机切割沥青路面中缝，在钢轮压路机侧面安装可调节高度的切割刀片，利用压路机自重切割沥青路面中缝的施工方法。该工法与传统的切割机配备发电机切割的施工方法相比，工艺相对简单，现场操作简便，快捷，施工缝干净清洁，并可以节省劳动力，对加快施工进度和成本节约有着显著的改善。

#### (4) 成果“乳化沥青冷再生技术在沥青路面中的应用研究”

该成果是我公司针对我国公路大修工程中沥青路面废弃料的再生技术进行的一项研究。针对以往乳化沥青添加过程中混合料容易结团、乳化沥青添加不均匀，以及专业冷再生机价位高、沥青再生混合料的级配难以确定等制约因素，研制出了包括乳化沥青压力雾化添加、乳化沥青冷再生沥青混合料配合比设计及相关控制等成套技术，并在工程中得到了应用和推广。成果总体达到国内先进水平，部分达到国内领先水平。

### 3、公司目前处在研究阶段的科技项目情况

#### (1) 基于路面非均匀性特征的沥青路面施工质量控制技术研究

该项研究是公司与长安大学共同合作的一项兵团科技支疆计划项目，主要研究内容是：

①采用无核密度仪、数字图象处理技术研究路面的各种非均匀性现象，分析其特征及其与路面病害的关系，研究并提出非均匀性评价方法和标准，建立以路面非均匀性为核心指标的路面质量检测与控制体系。

②研究并绘制沥青混合料体积参数通用图，并结合无损检测提供的数据，开发快捷、直观展现混合料体积状态的应用软件，提出路面质量判断和施工调控措施的工作流程，实现对工程质量的实时控制。

③本项目在分析沥青混合料的压实流变特性的基础上，提出沥青混合料可压实特性评价方法，探讨路面压实机理和压实工艺，并重点针对沥青压实过程中各种压实问题，分析其产生原因，提出解决办法，以保证路面压实质量。

该项目的研究对于公司施工技术水平的提高有很大的提高。

#### (2) 沥青混凝土超薄磨耗层在寒冷地区公路预养护中的应用

该项目是公司 2010 年底立项项目，目前执行情况良好，其主要研究内容是：

将沥青混凝土超薄磨耗层施工技术运用到西部寒冷地区，研究超薄磨耗层在西部寒

冷地区的适应性，分地区及寒冷程度进行详细统计列表，收集超薄磨耗层对不同地区及不同寒冷程度的适应性，并作出相应的解决方案。

该项目实施后，路面有出色的抗老化和抗变形能力，并且具备抗车辙、抗滑、抗磨耗、减噪、防水雾等多重优点，其成本比传统铣刨加罩 4cm 沥青面层的单价低 30%；超薄沥青混凝土磨耗层使用寿命长达 8-10 年。

#### 4、知识产权保护情况

2010 年公司共申请专利 12 项，其中发明专利两项，实用新型专利 10 项。目前已获得授权的实用新型专利 8 项，分别是：

- (1) 乳化沥青添加装置
- (2) 墩顶桥梁体系转换悬臂支撑装置
- (3) 压路机沥青路面切缝装置
- (4) 车载超声测试仪
- (5) 多孔混凝土透水性能测试仪
- (6) 分离式混凝土抗渗试模
- (7) 环形通道
- (8) 混凝土稠度测试仪

#### 5、科技工作业绩

2010 年 11 月 24 日我公司企业技术中心通过了自治区经济和信息化委员会、兵团发改委、自治区财政厅、自治区国税局、自治区地税局等六部门联合组织的企业技术中心的认定，成为第十五批自治区认定企业技术中心。自治区级企业技术中心的认定为公司科技创新平台建设、技术创新能力的提高提供了强有力的支持。

今年年初，公司被兵团确定为“创新型企业试点单位”，为企业长远发展注入了新的活力。

2010 年度我公司因科技工作突出，被兵团建工师评为科技工作先进集体。乳化沥青添加装置、分离式混凝土抗渗试模、墩顶桥梁体系转换悬臂支撑装置等三项专利获得优秀专利奖。

本公司每年都投入相对比例的研发费用，这些费用的投入有利于公司施工技术的创



新，降低施工成本，开发应用新技术、新工艺、新材料、新设备，进一步提升公司的核心竞争力和市场竞争能力，为公司跨越发展奠定基础。

#### **（四）董监高和重要股东变动**

截至报告期末，公司重要股东未发生变化。

2010年2月11日召开的第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于张国栋先生辞去公司总工程师的议案》、《关于聘任张志建先生为公司总工程师的议案》。

2010年12月7日召开的第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，选举王勇先生为公司副总经理。

2010年12月7日召开的第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于聘任公司总经济师的议案》，选举公司副总经理沈贇华先生兼任公司总经济师。

以上人员变动对公司经营无实质影响。

## **二、报告期内投资情况**

### **（一）募集资金投资情况**

#### **1、实际募集资金金额、资金到位时间**

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1094号”文核准，本公司于2009年11月3日以每股发行价格8.58元，发行了面值为1元的社会公众股4,750.00万股，募集资金总额为人民币40,755万元，扣除保荐费及券商承销佣金1,726.42万元后，实际募集资金为人民币39,028.58万元，由主承销商光大证券股份有限公司于2009年11月6日汇入公司募集资金专用账户中。另扣减律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用1,394万元后，公司募集资金净额为人民币37,634.58万元。

该募集资金净额业经希格玛会计师事务所有限公司验证，并出具“希会验字[2009]第0110号”验资报告。

#### **2、本年度使用金额及当前余额**

截至2010年12月31日，本公司募集资金使用情况为：

本公司累计使用募集资金30,241.60元，其中：2009年度使用募集资金11,762.90万元，系募集资金到位前，本公司自筹资金预先投入募集资金项目11,762.90万元。募集资金到位后，归还募集资金到位前预先投入的资金11,762.90万元，该事项业经希格玛会计师事务所有限公司审核，并出具“希会审字[2009]1044号”审核报告。2010年度使用募集资金18,478.70万元。

按此计算募集资金专户期末应有余额7,392.98元。截止2010年12月31日募集资金专户余额为7,514.32元，比应有余额多121.34万元，产生差异的原因为：

(1) 用自有资金预先垫支的发行费用24.47万元尚未从募集资金专户转出；

(2) 募集资金专户存款累计产生利息收入97.41万元，募集资金使用共发生手续费支出0.54万元。

### 3、募集资金专户存储情况

公司董事会为本次募集资金批准开设了交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行乌鲁木齐市友好路支行、中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部两个专项账户，其中交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行乌鲁木齐市友好路支行活期存款账户为：651100855018010050918；中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部活期存款账户为：360002663108093001。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金在银行专户的存储情况如下：

单位：人民币（元）

开户银行	银行账号	初始存放金额	截止日余额
交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行乌鲁木齐市友好路支行	651100855018010050918	113,695,750.00	2,673,284.05
中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部	360002663108093001	276,590,000.00	72,469,917.87
合 计		390,285,750.00	75,143,201.92

募集资金的使用情况详见附表。

## 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				37,634.58		本年度投入募集资金总额				18,478.70		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				30,241.60		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1、购置施工机械设备项目	未变更	27,659.00	27,659.00	27,659.00	15,488.70	20,501.11	-7,157.89	74.12%		912.59	是	否
2、补充公路工程施工业务运营资金项目	未变更	10,000.00	9,975.58	9,975.58	2,990.00	9,740.49	-235.09	97.64%		650.66	是	否
合计		37,659.00	37,634.58	37,634.58	18,478.70	30,241.60	-7,392.98	80.36%		1,563.25		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				购置施工机械设备募集资金使用未达到计划进度的原因：根据采购合同约定及利用商业信用，本公司尚未支付的设备采购款和质量保证金； 补充公路工程施工业务运营资金项目未达到计划进度的原因：本公司未及时将所需运营资金转出。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								

募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第三届董事会第十一次会议审议通过：募集资金到位前，利用自有资金购置机械施工设备及补充公路工程施工业务运营资金累计投入的 11,762.90 万元，在募集资金到位后，归还募集资金到位前投入的资金 11,762.90 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”中：①购置施工机械设备项目本年度实现的效益为本年经营利润中因使用募集资金购置固定资产投入使用而实现的利润金额；②补充公路工程施工业务运营资金项目，因投标保证金支出与工程项目无直接关系，本年度实现的效益为节约的当期银行存款同期利息及补充流动资金后现款采购材料成本降低 3%形成的材料采购成本节约，可能形成的效益。

## （二）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

希格玛会计师事务所有限公司出具了希会其字（2011）032 号《关于新疆北新路桥建设股份有限公司募集资金年度使用情况的鉴证报告》，认为：北新路桥管理层编制的截至 2010 年 12 月 31 日《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，在所有重大方面符合深圳证券交易所《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了北新路桥 2010 年度募集资金实际存放与使用情况。

## （三）非募集资金投资项目情况

1、2010 年 3 月 8 日公司第三届董事会第十三次会议审议了《关于投资设立重庆市合川区农民创业园建设有限公司（暂定名）的议案》，并经 2010 年 3 月 25 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过，为全面完成公司于 2010 年 2 月 11 日与重庆市合川农民创业园投资有限公司签订的“中国西部农业创业促进工程（合川）试点区草街示范园首期建设项目”及在该地区持续开拓市场，拟在重庆市合川区注册独立法人公司。公司名称：重庆市合川区农民创业园建设有限公司（暂定名）。注册资本：3.4 亿元。该公司已于 2010 年 4 月 9 日领取了营业执照，注册资本人民币 3.4 亿元，经营范围：从事路桥、基本建设投资；建筑材料及商品混凝土加工、销售；从事建筑相关业务（凭相关资质执业）；市政工程、公路施工（凭资质证执业）；机械设备租赁。

2、经公司 2010 年 7 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于新疆北新路桥建设股份有限公司与湖南华侨建设开发集团有限公司合作投资建设芙蓉大道北拓（湘阴段）道路建设工程项目的议案》，公司拟从湖南华侨集团华侨投资有限公司（以下简称“华侨投资”）的股东胡志辉（即湖南华侨集团的实际控制人）处受让华侨投资 51% 的股权。2010 年 8 月 4 日，本公司通过与该公司股东签订股权转让协议的方式，现金出资 1530 万元持有该公司 51% 的股权，成为该公司控股股东。该公司注册资本 3000 万元，主营业务为基础设施、环保及高科技项目的投资。

3、经公司 2010 年 7 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于新疆北新路桥建设股份有限公司与湖南华侨建设开发集团有限公司合作投资建

设芙蓉大道北拓（湘阴段）道路建设工程项目的议案》，华侨投资以现金出资 1071 万元受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的项目业主—湘阴县芙蓉大道北拓（湘阴段）工程建设开发投资有限责任公司（以下简称“湘阴开发”）51%的股权。芙蓉大道工程以及相应土地的一级开发拟以项目业主公司作为唯一的法人主体负责芙蓉大道工程建设、施工及管理，项目业主负责筹集资金实施环路区域的一级土地储备与经营工作。湘阴开发成立于 2009 年 5 月 15 日，注册资本 2100 万元，经营范围：沿线土地开发利用及工程项目建设。华侨投资出资 1071 万元，以原始投资额受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的湘阴开发 51%的股权。股权转让的工商变更登记手续于 2011 年 3 月 1 日完成。截止报告期末，湘阴开发的资产移交尚未完成、与经营决策相关的控制权并未转移。

4、2010 年 11 月 30 日，经本公司总经理办公会议同意，董事长批准，公司投资设立了新疆鼎源设备租赁有限公司，该公司注册资本 5000 万元，其中首期出资 1500 万元。主营业务为机械设备的租赁与销售，房屋信场地租赁。本公司持有该公司 50%的股权，其中首期出资 750 万元。该公司于 2010 年 12 月 13 日在乌鲁木齐市工商局注册成立，注册资本 5000 万元，实收资本 1500 万元。

5、由本公司全资子公司重庆北新路桥投资有限责任公司投资 600 万元设立重庆兴投建材有限公司（以下简称“兴投建材”），于 2010 年 6 月 10 日在重庆市工商管理巴南区分局注册，该公司注册资本 1000.00 万元，实收资本 1000.00 万元。

6、由本公司全资子公司新疆北新四方土木试验研究所有限责任公司投资设立乌鲁木齐天泽祥科技发展有限公司，该公司于 2010 年 8 月注册成立，注册资本 100 万元，北新四方持有该公司 100%的股权。

### 三、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会的会议情况

2010 年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开 9 次董事会，具体情况如下：

1、2010 年 2 月 11 日召开的第三届董事会第十二次会议，会议审议通过了以下议案：

（1）《关于新疆北新路桥建设股份有限公司机构设置的议案》；

(2) 《关于张国栋先生辞去公司总工程师的议案》;

(3) 《关于聘任张志建先生为公司总工程师的议案》。

该次董事会决议公告刊登于 2010 年 2 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、2010 年 3 月 8 日召开的第三届董事会第十三次会议，会议审议通过了以下议案：

(1) 《关于投资设立重庆市合川区农民创业园建设有限公司(暂定名)的议案》;

(2) 《关于公司与新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司签订新建兰新铁路第二双线〈工程分包协议〉的议案》;

(3) 《关于为实施重庆市合川区 BT 项目向银行贷款筹措专项资金的议案》;

(4) 《关于投资设立新疆生产建设兵团岩土工程有限责任公司(暂定名)的议案》;

(5) 《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登于 2010 年 3 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、2010 年 4 月 10 日召开的第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了以下议案：

(1) 《2009 年度审计报告》;

(2) 《2009 年度董事会工作报告》;

(3) 《2009 年度总经理工作报告》;

(4) 《2009 年度报告及其摘要》;

(5) 《2009 年度财务决算报告》;

(6) 《2010 年度财务预算报告》;

(7) 《2009 年度利润分配预案》;

(8) 《2009 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》;

(9) 《2009 年度内部控制自我评价报告》;

(10) 《独立董事年度报告工作制度》;

(11) 《内幕信息知情人管理制度》;

(12) 《重大事项内部报告制度》;



(13)《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》;

(14)《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》;

(15)《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登于 2010 年 4 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、2010 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了以下议案：

(1)《公司 2010 年第一季度季度报告全文及正文》。

因该次董事会只审议《公司 2010 年第一季度季度报告全文及正文》一项议案，按交易所要求，可以不刊登董事会决议公告。《公司 2010 年第一季度报告正文》刊登于 2010 年 4 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，《公司 2010 年第一季度报告全文》刊登于 2010 年 4 月 21 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2010 年 7 月 22 日召开的第三届董事会第十六次会议，会议审议通过了以下议案：

(1)《关于修改〈公司章程〉的议案》;

(2)《关于公司符合公开增发 A 股条件的议案》;

(3)《关于公司 2010 年度公开增发 A 股方案的议案》;

(4)《关于公司本次增发募集资金可行性研究报告的议案》;

(5)《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》;

(6)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次增发相关事宜的议案》;

(7)《关于公司与新疆生产建设兵团建设工程（集团）签订娄底至衡阳工程〈分包协议〉的议案》;

(8)《关于聘任公司内部审计负责人的议案》;

(9)《年报信息披露重大差错责任追究制度》;

(10)《外部信息报送和使用管理制度》;

(11)《关于修订〈募集资金使用管理制度〉的议案》;

(12)《关于提议召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登于 2010 年 7 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、2010 年 7 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议，会议审议通过了以下议案：

(1)《新疆北新路桥建设股份有限公司2010年半年度报告及半年度报告摘要的议案》；

(2)《关于新疆北新路桥建设股份有限公司与湖南华侨建设开发集团有限公司合作投资建设芙蓉大道北拓（湘阴段）道路建设工程项目的议案》；

(3)《关于制定新增业务会计政策及公司会计估计变更的议案》。

该次董事会决议公告刊登于 2010 年 8 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

7、2010 年 8 月 4 日召开的第三届董事会第十八次会议，会议审议通过了以下议案：

(1)《关于延期召开公司2010年第三次临时股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登于 2010 年 8 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

8、2010 年 10 月 22 日召开的第三届董事会第十九次会议，会议审议通过了以下议案：

(1)《公司 2010 年第三季度报告全文及正文的议案》。

因该次董事会只审议《公司 2010 年第三季度报告全文及正文》一项议案，按交易所要求，可以不刊登董事会决议公告。《公司 2010 年第三季度报告正文》刊登于 2010 年 10 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，《公司 2010 年第三季度报告全文》刊登于 2010 年 10 月 25 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

9、2010 年 12 月 7 日召开的第三届董事会第二十次会议，会议审议通过了以下议案：

(1)《关于变更公司公开增发A股募集资金投资项目的议案》

(2)《关于修改公司章程的议案》

(3)《关于设立分公司的议案》

- (4) 《关于聘任公司副总经理的议案》
- (5) 《关于聘任公司总经理的议案》
- (6) 《关于为重庆北新路桥投资有限责任公司提供担保额度的议案》
- (7) 《关于召开2010年第四次临时股东大会的议案》

该次董事会决议公告刊登于 2010 年 12 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的规定和要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项决议，具体内容如下：

1、公司于 2010 年 1 月 12 日召开的 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了：

- (1) 《关于修改公司章程的议案》。

公司董事会按照决议要求，完成了工商登记变更。

2、公司于 2010 年 3 月 25 日召开的 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了：

- (1) 《关于投资设立重庆市合川区农民创业园建设有限公司(暂定名)的议案》；
- (2) 《关于公司与新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司签订新建兰新铁路第二双线〈工程分包协议〉的议案》；

- (3) 《关于为实施重庆市合川区 BT 项目向银行贷款筹措专项资金的议案》。

公司董事会按照《公司法》、《公司章程》的规定，完成了对重庆北新路桥投资有限责任公司的投资，该公司于 2010 年 4 月 9 日领取了营业执照。

公司与新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司签订了《工程分包协议》，目前该工程进展顺利。

3、公司于 2010 年 5 月 6 日召开的 2009 年度股东大会，审议通过了：

- (1) 《2009 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2009 年度监事会工作报告》；
- (3) 《2009 年度报告及其摘要》；
- (4) 《2009 年度财务决算报告》；
- (5) 《2010 年度财务预算报告》；
- (6) 《2009 年度利润分配预案》；

(7)《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《公司章程》的规定，在利润分配方案经股东大会通过后两个月内将应派发的现金红利向股东全部派发完毕。报告期内公司未进行资本公积金转增股本事项。

4、公司于 2010 年 8 月 16 日召开的 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了：

- (1)《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (2)《关于公司符合公开增发 A 股条件的议案》；
- (3)《关于公司 2010 年度公开增发 A 股方案的议案》；
- (4)《关于公司本次增发募集资金可行性研究报告的议案》；
- (5)《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》；
- (6)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次增发相关事宜的议案》；
- (7)《关于公司与新疆生产建设兵团建设工程（集团）签订娄底至衡阳工程〈分包协议〉的议案》；
- (8)《关于修订〈募集资金使用管理制度〉的议案》。

公司董事会根据本次股东大会的授权，向中国证券监督管理委员会报送了公开增发 A 股申请材料，公司本次公开增发 A 股申请，于 3 月 23 日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2011 年第 54 次工作会议审核，获得通过。

5、公司于 2010 年 12 月 23 日召开的 2010 年第四次临时股东大会，审议通过了：

- (1)《关于变更公司公开增发 A 股募集资金投资项目的议案》；
- (2)《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (3)《关于为重庆北新路桥投资有限责任公司提供担保额度的议案》。

### **(三) 董事会审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况**

#### **1、审计委员会工作制度建立健全情况**

为强化董事会决策功能，公司董事会下设审计委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，1 名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。2007 年 9 月 30 日公司第三届董事会第

一次会议审议通过了《关于公司设立董事会审计委员会的议案》，决定成立审计委员会，并审议通过了《董事会审计委员会工作细则》。该制度明确了公司董事会审计委员会的人员构成、职责权限、决策程序、议事规则等内容，是公司董事会审计委员会相关工作制度的基础性文件。

2010 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于修订董事会审计委员会〈工作细则〉的议案》。该制度补充并明确规定了董事会审计委员会在公司年度报告编制、审核及信息披露工作中的职责和权限，确立了董事会审计委员会在年报工作中的监督职能，为提高公司信息披露质量发挥了重要作用。

2011 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第二十三次会议将审议通过《董事会审计委员会年报工作规程》，该规程将进一步详细规定审计委员会审议年度财务报告的工作程序等内容。

## 2、对财务报告的两次审议意见

根据《董事会审计委员会工作细则》和中国证监会及证券监管部门相关文件规定，公司董事会审计委员会认真履行职责，在年审注册会计师进场前召开会议，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司 2010 年 12 月 31 日财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流情况，通知会计师事务所就上述报表开年度审计。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开会议，再次审阅了公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司 2010 年 12 月 31 日财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流情况。

## 3、对会计师事务所工作的督促情况

审计委员会在年审注册会计师进场前，及时南端确定公司年度财务报告审计工作的时间安排；在年审注册会计师进场后，审计委员会加强与年审会计师的沟通，督促其在约定期限内提交审计报告，并在现场审计过程中与独立董事一起召开年审会计师沟通会。通过有计划安排、沟通和督促，年审注册会计师较好地完成了公司年度财务报告的审计工作。

## 4、对年度审计工作总结等事项表决情况

董事会审计委员会，分别以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过

过以下议案，并同意提请公司董事会审议：

- (1) 《关于公司 2010 年度审计报告的议案》
- (2) 《关于 2010 年度公司募集资金存放与使用情况的专项报告》
- (3) 《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》
- (4) 《关于对会计师事务所 2010 年度审计工作的总结报告》

报告认为，希格玛会计师事务所有限公司年审注册会计师在审计过程中坚持以公允、客观的态度独立审计，体现了良好的职业规范和操守，对公司 2010 年度财务报告、募集资金存放及使用情况等进行了认真核查、鉴证，较好地履行了《审计业务约定书》规定的责任和义务，按时完成了公司 2010 年度审计工作，客观、公正地对公司的财务报告发表了审计意见。

(5) 《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》

鉴于希格玛会计师事务所在 2010 年年度财务报告审计过程中，坚持以公允、客观的态度独立审计，体现了良好的职业规范和操守，为保证公司审计业务的连续性，建议续聘该所为公司 2011 年财务审计机构。

具体审计费用根据公司 2011 年发展规模等实际情况并参考公司以往年度支付该所的报酬及市场行情，与该所另行协商确定。

#### **(四) 董事会提名委员会履职情况**

##### **1、提名委员会工作制度建立情况**

为强化董事会决策功能，董事会下设提名委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事、并由 1 名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、经理人员的人选、选择标准和程序审核并提出建议。2009 年 12 月 23 日公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司设立董事会提名委员会的议案》，决定成立提名委员会，并审议通过了《董事会提名委员会工作细则》。该细则规定了提名委员会人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等内容。

##### **2、对高管人选的审议情况**

报告期内，提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》等有关规定，分别召开两次会议，并分别审议通过《关于聘任张志建先生为公司总工程师的议



案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司总会计师的议案》，并同意提请董事会审议。

#### （五）董事会薪酬委员会的履职情况

公司董事会薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2010 年发放的薪酬情况进行了审核，认为公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，薪酬发放标准均按相关规定执行。

#### 四、公司 2010 年度利润分配预案

经希格玛会计师事务所有限公司的审计，2010 年度母公司实现净利润 29,044,706.63 元（合并报表归属于母公司所有者的净利润 63,030,633.89 元），按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积 2,904,470.66 元，加年初未分配利润 147,017,986.99 元，扣除年度内已实施的 2009 年度利润分配 7,578,000 元，2010 年度可供股东分配的利润为 165,580,222.96 元。本着既要兼顾公司长远发展的需要，又要兼顾给予股东适当回报的原则，公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 18945 万股为基数，用未分配利润每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金红利 9,472,500 元，余 156,107,722.96 元，结转下一年度分配。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

本次利润分配方案须经 2010 年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红金额及其与平均净利润的比率如下：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润	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	7,578,000	58,588,023.96	12.93%	147,017,986.99
2008 年	0	41,146,821.70	0.00%	95,379,369.50
2007 年	0	41,393,293.92	0.00%	58,490,318.48
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例				16.11%



## 五、内幕信息知情人员管理制度建立健全情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，对内幕信息知情人员均进行了及时登记，并报深圳证券交易所备案，经自查，报告期内公司不存在内幕信息知情人员在影响公司股份的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未接到相关监管部门的查处文件。

## 六、其他需要披露的事项

1、报告期内公司指定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），在报告期内没有发生变更。

### 2、开展投资者关系管理工作的情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者关系管理的日常事务。报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站准确、完整、及时地披露了公司应披露的信息。报告期内，公司组织了 2009 年年度报告网上业绩说明会，公司董事长等高管人员、独立董事及保荐代表人就 2009 年度公司经营情况及公司治理情况与投资者进行了交流，认真细致地回答了投资者的问题，虚心听取投资者的各项意见和建议，促进了投资者与公司之间的沟通。

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 1 月 21 日	公司五楼会议室	实地调研	东方证券孙涛	公司运营情况及行业发展趋势
2010 年 4 月 20 日	公司五楼会议室	实地调研	宏源证券、南方基金 10 人调研团	公司运营情况及行业发展趋势
2010 年 5 月 19 日	公司 17 楼会客室	实地调研	宏源证券、中国人民健康保险股份有限公司 4 人调研团	公司运营情况及行业发展趋势
2010 年 6 月 4 日	公司 17 楼会议室	实地调研	国泰君安等 23 人调研团	公司运营情况及行业发展趋势

## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》和有关法律法规的要求，遵守诚信原则，切实维护公司利益和全体股东利益，认真履行监督职责，通过列席和出席董事会及股东大会，了解和掌握公司的经营决策、投资方案、财务状况和生产经营情况，对公司董事、总经理和其他高级管理人员的履行职责情况进行了监督，未发生违法违规操作行为。

- 1、报告期内，监事会成员列席公司召开的历次董事会会议。
- 2、报告期内，各次股东大会均有监事出席。
- 3、报告期内，监事会共召开7次会议，会议情况如下：

(1) 2010年3月8日召开第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司与新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司签订新建兰新铁路第二双线〈工程分包协议书〉的议案》、《关于投资设立新疆生产建设兵团岩土工程有限责任公司（暂定名）的议案》。

该次监事会决议公告刊登于 2010 年 3 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

(2) 2010年4月10日召开第三届监事会第十三次会议，审议通过了《2009年度监事会工作报告》、《2009年度报告及其摘要》、《2009年度财务决算报告》、《2010年度财务预算报告》、《2009年度利润分配预案》、《2009年度募集资金存放及使用情况的专项报告》、《2009年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》。

该次监事会决议公告刊登于 2010 年 4 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

(3) 2010年4月19日召开第三届监事会第十四次会议，审议通过了《公司2010年第一季度报告全文及正文》。

因该次监事会只审议《公司 2010 年第一季度季度报告全文及正文》一项议案，按交易所要求，可以不刊登监事会决议公告。《公司 2010 年第一季度报告正文》刊登于 2010 年 4 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，《公司 2010 年第一季度报告全文》刊登于 2010

年 4 月 21 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(4) 2010年7月22日召开第三届监事会第十五次会议,审议通过了《关于公司2010年度公开增发A股方案的议案》、《关于公司本次增发募集资金可行性研究报告的议案》、《公司董事会关于前次募集资金使用情况的报告》、《关于公司与新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司签订湖南省娄衡高速公路项目建设合同协议书的议案》。

该次监事会决议公告刊登于2010年7月23日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(5) 2010年7月30日召开第三届监事会第十六次会议,审议通过了《新疆北新路桥建设股份有限公司2010年半年度报告及半年度报告摘要的议案》、《关于制定新增业务会计政策及公司会计估计变更的议案》。

该次监事会决议公告刊登于2010年8月3日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(6) 2010年10月22日召开第三届监事会第十七次会议,审议通过了《新疆北新路桥建设股份有限公司2010年第三季度报告全文及正文的议案》。

因该次监事会只审议了《公司2010年第三季度报告全文及正文》一项议案,按照交易所要求,可以不刊登监事会决议公告。《公司2010年第三季度报告正文》刊登于2010年10月25日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上,《公司2010年第三季度报告全文》刊登于2010年10月25日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(7) 2010年12月7日召开第三届监事会第十八次会议,审议通过了《关于变更公司公开增发A股募集资金投资项目的议案》、《关于为重庆北新路桥投资有限责任公司提供担保额度的议案》。

该次监事会决议公告刊登于2010年12月8日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 二、监事会对2010年度有关事项发表的意见

### 1、公司依法运作情况

报告期内,监事会认真履行法律法规赋予的职权,依时参加五次股东大会,七次列席董事会现场会议,审阅两次董事会通讯表决会议材料,监事会对董事会提交股东大会审议的各项报告和提案没有异议,认为报告期内,公司所有重大决策科学、

合理，决策程序合法、合规；能够依照有关法律法规、《公司章程》规定及股东大会、董事会的决议及授权规范运作，法人治理结构和内控制度较为合理、健全，董事会认真执行股东大会的各项决议，公司治理水平和内部控制得到了进一步的完善。

## 2、管理层依法经营情况

报告期内，公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，工作勤勉尽职，严格履行信息披露职责，自觉维护公司的利益，维护股东权益，能按股东大会和董事会的决议认真执行，没有发现违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益及股东合法权益的行为。

## 3、检查公司财务情况

监事会对2010年度本公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的检查，认为：公司比较注重公司的内部控制制度，在公司财务管理、投资管理、审计工作、募集资金管理等重要环节建立了较为完整、有效的内部控制制度；公司财务制度健全，财务运作规范，严格执行《会计法》与新《企业会计准则》；希格玛会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报告进行审计后出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观和公正地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果；公司定期报告编制和审核的程序符合法律、行政法规、中国证监会的规定，报告的内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况。

## 4、公司募集资金实际投入情况

监事会对本公司在报告期内的募集资金使用和管理情况进行了监督和核查，结果显示公司能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的规定执行，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。公司募集资金使用和监管执行情况良好，能够及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。

## 5、关联交易情况

报告期内，公司监事会对公司关联交易进行了核查。监事会认为：公司与关联方发生关联交易是因为生产经营需要而发生的，均签署了书面合同，关联交易按照公司审批程序进行，关联董事及关联股东在审议关联交易时履行了回避表决程序，交易价格遵守了公允、公平、公正的原则，未发现侵害公司及股东利益的情况。

## 6、公司对外担保情况

报告期内，公司为全资子公司重庆北新路桥投资有限责任公司提供2.5亿元银行

融资担保额度，除此之外，公司未发生其他担保事项。截止报告期末，公司实际为全资子公司提供的银行借款担保余额为0万元，累计对外担保余额0万元。

报告期内，公司未发生违规对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## 7、报告期内，公司收购资产、企业合并情况

(1) 报告期内，经公司 2010 年 7 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于新疆北新路桥建设股份有限公司与湖南华侨建设开发集团有限公司合作投资建设芙蓉大道北拓（湘阴段）道路建设工程项目的议案》，公司拟从湖南华侨集团华侨投资有限公司（以下简称“华侨投资”）的股东胡志辉（即湖南华侨集团的实际控制人）处受让华侨投资 51%的股权。2010 年 8 月 4 日，本公司通过与该公司股东签订股权转让协议的方式，现金出资 1530 万元持有该公司 51%的股权，成为该公司控股股东。该公司注册资本 3000 万元，主营业务为基础设施、房地产、环保及高科技项目的投资。

(2) 报告期内，经公司 2010 年 7 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于新疆北新路桥建设股份有限公司与湖南华侨建设开发集团有限公司合作投资建设芙蓉大道北拓（湘阴段）道路建设工程项目的议案》，华侨投资以现金出资 1071 万元受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的项目业主—湘阴县芙蓉大道北拓（湘阴段）工程建设开发投资有限责任公司（以下简称“湘阴开发”）51%的股权。芙蓉大道工程以及相应土地的一级开发拟以项目业主公司作为唯一的法人主体负责芙蓉大道工程建设、施工及管理，项目业主负责筹集资金实施环路区域的一级土地储备与经营工作。湘阴开发成立于 2009 年 5 月 15 日，注册资本 2100 万元，经营范围：沿线土地开发利用及工程项目建设。华侨投资出资 1071 万元，以原始投资额受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的湘阴开发 51%的股权。股权转让的工商变更登记手续于 2011 年 3 月 1 日完成。截止报告期末，湘阴开发的资产移交尚未完成、与经营决策相关的控制权并未转移。

报告期内，公司无重大吸收合并事项。

## 8、股东大会决议执行情况

报告期内，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会有关决议。

## 9、对公司内部控制自我评价的意见

经审核，监事会认为公司现已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行，该体系的建立对公司的经营管理等各个环节起到较好的风险防范和控制作用。2010年，未发现公司有违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形发生。综观公司内部控制的实施情况和控制效果，《2010年度内部控制自我评价报告》符合《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制建立、健全和实施状况，内部控制是有效的。对该评价报告没有异议。

报告期内，不存在损害公司和其他股东利益的情形发生。



## 第十节 重要事项

### 一、公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、公司破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项

### 三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权，也未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业的股权。

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份的事项。

### 四、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### （一）收购资产事项：

1、报告期内，经公司 2010 年 7 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于新疆北新路桥建设股份有限公司与湖南华侨建设开发集团有限公司合作投资建设芙蓉大道北拓（湘阴段）道路建设工程项目的议案》，公司拟从湖南华侨集团华侨投资有限公司（以下简称“华侨投资”）的股东胡志辉（即湖南华侨集团的实际控制人）处受让华侨投资 51%的股权。2010 年 8 月 4 日，本公司通过与该公司股东签订股权转让协议的方式，现金出资 1530 万元持有该公司 51%的股权，成为该公司控股股东。该公司注册资本 3000 万元，主营业务为基础设施、房地产、环保及高科技项目的投资。

2、报告期内，经公司 2010 年 7 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于新疆北新路桥建设股份有限公司与湖南华侨建设开发集团有限公司合作投资建设芙蓉大道北拓（湘阴段）道路建设工程项目的议案》，华侨投资以现金出资 1071 万元受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的项目业主—湘阴县芙蓉大道北拓（湘阴段）工程建设开发投资有限责任公司（以下简称“湘阴开发”）51%的股权。芙蓉大道工程以及相应土地的一级开发拟以项目业主公司作为唯一的法人主体负责芙蓉大道工程建设、施工及管理，项目业主负责筹集资金实施环路区域的一级土地储备与经营工作。湘阴开发成立于 2009 年 5 月 15 日，注册资本 2100 万元，经营范围：沿线土地开发利用及工程项目建设。华侨投资出资 1071 万元，

以原始投资额受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的湘阴开发 51%的股权。股权转让的工商变更登记手续于 2011 年 3 月 1 日完成。截止报告期末，湘阴开发的资产移交尚未完成、与经营决策相关的控制权并未转移。

### (二) 出售资产事项:

报告期内，公司无重大出售资产事项。

### (三) 吸收合并事项:

报告期内，公司无重大吸收合并事项。

## 五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司没有实施股权激励计划。

## 六、报告期内公司重大关联交易事项

### (一) 与日常经营相关的关联交易

单位:

万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	15,763.01	6.53%	119.59	0.38%
合计	15,763.01	6.53%	119.59	0.38%

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司与关联方之间未发生资产收购、出售等重大关联交易事项。

### (三) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，经公司 2010 年 3 月 8 日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于投资设立新疆生产建设兵团岩土工程有限责任公司(暂定名)的议案》，公司拟与新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司及其他两家非关联方股东共同发起组建新疆生产建设兵团岩土工程有限责任公司(暂定名)，基本情况为：

- 1、公司名称：新疆生产建设兵团岩土工程有限责任公司(暂定名)；
- 2、公司注册资本金为：3500 万元(其中货币资金不少于 30%)；
- 3、经营范围：从事建筑工程基础工程施工业务
- 4、股东出资及股权设置：

兵团建工集团：出资额 1050 万元人民币(含评估后资产)，占公司 30%股权；

北新路桥公司：出资额 875 万元人民币（含评估后资产），占公司 25% 股权；  
 其他两家股东：出资额 1575 万元人民币（含评估后资产），占公司 45% 股权；  
 为规避与大股东共同投资发生关联交易的风险，公司未实施此议案。报告期内，  
 公司与关联方之间实际未发生共同对外投资发生的关联交易。

#### （四）公司与关联方债权债务往来、担保等事项

报告期内，除日常生产经营工作外，公司不存在与关联方债权债务往来、担保  
 等事项。与日常生产经营相关的债权债务往来情况，详见公司《审计报告》附注中  
 第八项“关联方关系及关联交易”。

### 七、报告期内重大合同及其履行情况

#### （一）托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资 产事项

报告期内，公司没有发生且没有以前期间发生但延续到报告期，并为公司带来  
 的利润达到公司当年利润总额 10% 以上的重大托管、承包工程或其他公司托管、承包、  
 租赁公司资产的事项。

#### （二）重大担保

报告期内，经公司 2010 年 12 月 23 日召开的 2010 年第四次临时股东大会同意，为  
 全资子公司重庆北新路投资有限责任公司提供 2.5 亿元银行融资担保额度，独立董事  
 发表了独立意见，截止报告期末，公司实际为重庆北投担保 0 元。

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行  
 现金资产管理事项。

#### （四）其他重大合同

##### 1、工程合同

##### （1）2010 年公司新承揽重大合同

序号	项目名称	签订日期	所在地区	业主	合同价款 (万元)	工期	目前履行情况
1	炎陵至汝城高速公路 17 合同段	2010.1.7	中国湖南	湖南省炎汝高速公 路建设开发有限公 司	20,775.31	2010.2 2012.5.31	正在履行
2	瓜州至星星峡高速公	2010.3.18	中国甘肃	甘肃省	5,573.83	2009.12	已完工

	路土建工程 AX4			公路局		2010.9	
3	瓜州至星星峡高速公路土建工程 AX6	2010.3.18	中国甘肃	甘肃省公路局	7,246.79	2009.12 2010.9	已完工
4	中国西部农民创业促进工程(合川)试点区草街示范园首期工程	2010.3	中国重庆合川	重庆市合川农民创业投资有限公司	150,000	2010.6 2013.6	正在履行
5	S306 线徐合公路岷县至合作段公路土建工程 MH17 合同段	2010.4	中国甘肃	甘肃省公路局	14,976.31	2010.4.1 2011.10.31	正在履行
6	吉尔吉斯比什凯克—土尔尕特道路修复项目二合同段、三合同段	2010.7	吉尔吉斯	中国路桥有限责任公司	5,735.36 万美元 (折 39,115.56 万元人民币)	合同工期 32 个日历月	正在履行
7	吉尔吉斯比什凯克—土尔尕特道路修复项目(39km)	2010.7	吉尔吉斯	中国路桥有限责任公司	949.69 万美元 (折 6,476.9 万元人民币)	2010.4 2012.4	正在履行
8	吉尔吉斯奥什—伊斯法纳道路修复项目(65km)	2010.5.11	吉尔吉斯	吉国交通局	2,540.22 万美元 (折 17,324.3 万元人民币)	2010.7 2013.7	正在履行
9	奥什—巴德肯—伊斯法娜道路修复项目(K123-155) 32km	2010.8.18	吉尔吉斯	吉国交通局	90,416,274.98 (索姆) (折 14,655.43 万元人民币)	2010.11 2012.11	正在履行
10	吉尔吉斯比什凯克—土尔尕特道路 365-400 公里段修复 35km	2010.8	吉尔吉斯	中国路桥有限责任公司	1,053.64 万美元 (折 7,217.44 万元人民币)	2010.8 2012.8	正在履行
11	国道 209 线内蒙古和林格尔至浅水河段一级公路第 HQLJ-3 合同段	2010.3	中国内蒙古	呼和浩特市交通局	8,756.51	2009.12 2011.10	正在履行
12	奥比嘎姆—努瓦鲍德修复工程	2010.5.18	塔吉克斯坦	中国路桥公司	750 万美元 (折 5,700 万元人民币)	2010.5.20 2010.12.31	收尾
13	重庆沿江高速公路主城至涪陵段工程一期 W5 标	2010.6.12	中国重庆	中信国华国际工程承包有限责任公司	预计 30,000 万元	2010.5.30 2012.12.30	正在履行 合同已签订,但工作量与施工图未完全确定,因此合同总金额尚未确定

14	重庆市合川工业园区纺织园土地整理一期工程	2010.6.10	中国重庆	重庆市合川工业投资(集团)有限公司	12,250	2010.7 2010.11	完工
15	新疆维吾尔自治区2010年公路大中修项目G30线乌奎高速公路路面、桥涵养护大中修工程第三合同段	2010.6.21	中国新疆	新疆维吾尔自治区交通建设局	2,894.85	2010.6.15 2010.8.15	已完工
16	伊斯兰保贝布托国际机场第8C-1	2010.12	巴基斯坦	巴基斯坦民航总局	147,097.52 卢比 折 11,760 万人民币	2010.10 18 个月	正在履行
17	湖南芙蓉大道湘阴段一期工程 ABC 标段	2010.11.15	湖南省岳阳市湘阴县	湘阴县芙蓉大道北拓(湘阴段)工程建设开发投资有限责任公司	54,250.71	2010.10.25 2012.10.25	正在履行
18	国道314线库车至阿克苏高速公司工程	2010.3	中国新疆	中交公司	预计 12,000	2010.5.20 2011.6.30	正在履行 因工作量与施工图未确定,因此合同总金额尚未确定,合同尚未签订
19	国道312线乌鲁木齐至昌吉西延工程施工	2010.8	中国新疆	新疆维吾尔自治区交通建设局	10,733.25	2010.8 2011.9	正在履行
20	新国道219线新藏公路新疆段改建整治工程第五标	2010.8	中国新疆	新疆维吾尔自治区交通建设局	17,898.24	2010.8 2013.11.30	正在履行
21	阿勒泰福海新区一期道路及排水工程	2010.6.10	中国新疆	新疆阿勒泰市福海新区建设指挥部	8,712.74	2010.6 2011.10.30	正在履行
22	昌吉木垒鸣沙车至胡杨林公路工程	2010.11.22	中国新疆	昌吉回族自治州交通局	3,715.36	2010.11.20 2011.10.20	正在履行
23	兰新铁路二线	2010.3	中国新疆	兵建集团公司	19,000	2010.3.1 2011.12.30	正在履行
<b>合计</b>				481,013.53 万元			

## (2) 以前年度发生但延续到 2010 年 12 月 31 日的重大合同

序号	项目名称	签订日期	所在地区	业主	合同价款(万元)	工期	目前履行情况
1	217 国道那拉提至库如力公路工程第一合同段	2008.5.8	新疆伊宁那拉提	新疆维吾尔自治区交通建设局	13,388.17	2010.10.30	正在履行(因天气原因,该工程延期)

2	连霍国道主干线星星峡至哈密公路改建工程第 7 合同段	2008.6.30	新疆哈密	新疆维吾尔自治区交通建设局	10,466.98	2009.9.30	已完工,待决算
3	蒙古国胡硕图煤矿至中国塔克什口岸道路工程	2009.3.23	蒙古国胡硕图	Ching Airport Construction Group Limited	11,250.00	2010.6.30	已完工,待决算
4	四川乐山至宜宾高速公路工程路基土建施工第 LJ8 合同段	2007.8.28	四川乐山	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	17,607.85	2009.8.20	已完工,待决算
5	江西省德兴至南昌高速公路 A6 标段	2009.7.15	中国-江西	江西公路开发总公司	8,750.52	2010.7.16	已完工,待决算
6	陕西境安康至汉中公路(安康段)工程路基桥隧 A-C09 合同段	2008.10.24	陕西安康市	陕西省高速公路建设集团公司	26,988.89	2010.3.30	已完工,待决算
7	陕西潼关至西安高速公路改扩建工程第 T-C01	2009.2.9	中国-陕西	陕西省高速公路建设集团公司	21,338.69	2010.10	已完工,待决算
8	国家高速公路网包头至茂名高速公路(G65)陕西境西安至铜川高速公路改扩建工程试验段路面	2009.11.12	中国-陕西	陕西省高速公路建设集团公司	7,366.64	2010.6.15	已完工,待决算
9	绥满国道主干线博克图至牙克石高速公路土建工程第 BYLJ-11 合同段	2008.12.29	内蒙古牙克石市免渡河镇林场	绥满国道主干线博克图至牙克石高速公路项目建管办	9,849.69	2010.06	(收尾,主体工程完因附属工程业主施工方案未定未完)
10	新建巴彦乌拉至新邱铁路 ZH-14 标段	2009.4.16	中国-内蒙古	辽宁春成工贸(集团)有限公司	5,400.00	2010.10.31	正在履行 (因业主原因,工期延误)
11	“资源换项目”框架下吉尔吉斯南部运输走廊道路修复工程	2009.7	吉尔吉斯斯坦	中国路桥有限责任公司	12,983.56	2012.3	正在履行
12	吉尔吉斯奥-萨公路工程	2009.7	吉尔吉斯	中国路桥有限责任公司	15,982.1	2012.3.31	正在履行



13	巴基斯坦木尔坦机场工程	2008.9.13	巴基斯坦木尔	巴基斯坦民航总局	14,850.60	2010.10.14	正在履行 (因设计变更延期)
14	克什米尔木扎法拉巴德阿斯木姆路	2009.2.26	巴基斯坦	巴基斯坦灾后重建委员会	17,751.70	2009.12	正在履行 (因设计变更延期)
15	克什米尔城市规划直属项目部	2009.2.26	巴基斯坦	克什米尔灾后援助项目	107,553.50	三年	正在履行
16	阿尔及利亚东西高速公路项目西段工程(一期)第W1、W2标段	2006.09.15	阿尔及利亚	中信公司	248,347.56	870天	(完工待结算)
17	塔吉克斯坦—乌孜别克斯坦公路恢复/重建工程	2007.7	塔吉克杜尚别	中国路桥有限责任公司	59,513.59	2010年9月	(完工待结算)
18	巴基斯坦喀喇昆仑公路改扩建项目(雷科特-红其拉甫段)B合同段	2008.6.28	雷科特至红旗拉甫	中国路桥有限责任公司	40,094.22	工期48个月	正在履行
合计				649,484.26万元			

## 2、银行借款合同

截至2010年12月31日，公司的银行借款合同如下：

单位：（人民币）万元

合同号	贷款银行	合同金额	担保方式	年利率	借款日期	备注
建乌红【2009】004号	中国建设银行乌鲁木齐红山路支行	1,600	兵建集团担保	5.4%	2009年3月13日 -2011年3月11日	一年内到期 非流动负债
建乌红【2009】014号	中国建设银行乌鲁木齐红山路支行	3,000	兵建集团担保	5.4%	2009年7月3日 -2011年7月2日	一年内到期 非流动负债
RLZ200902002	中国银行新疆维吾尔自治区分行	2,000	兵建集团担保	4.86%	2009年2月12日 -2011年2月11日	一年内到期 非流动负债
A0901000165	交通银行新疆维吾尔自治区分行	4,000	兵建集团担保	4.86%	2009年7月24日 -2011年7月24日	一年内到期 非流动负债

					日	
RLZ20100914	中国银行新疆维吾尔自治区分行	3,000	兵建集团担保	4.86%	2010年10月8日 -2011年11月8日	短期借款
2010年借字第0207号	招商银行乌鲁木齐人民路支行	2,200	兵建集团担保	浮动利率	2010年2月26日 -2011年2月26日	短期借款
2010年借字第1206号	招商银行乌鲁木齐人民路支行	2,800	信用担保	浮动利率	2010年12月16日 -2012年12月16日	长期借款
WLMQ041011100026	华夏银行乌鲁木齐分行	10,000	信用担保	5.4%	2010年3月10日 -2013年3月10日	长期借款
2010年(自营)字0006号	中国工商银行新疆维吾尔自治区分行营业部	10,000	信用担保	4.86%	2010年6月13日 -2013年6月12日	长期借款
2010年(自营)字0007号	中国工商银行新疆维吾尔自治区分行营业部	8,000	信用担保	4.86%	2010年6月22日 -2013年6月21日	长期借款
30020169—2010年(自营)字0014号	中国工商银行新疆维吾尔自治区分行营业部	9,000	信用担保	4.86%	2010年7月21日 -2013年7月21日	长期借款
60012009280292	上海浦东发展银行乌鲁木齐分行	5,000	兵建集团担保	5.4%	2009年10月26日 -2012年10月26日	长期借款
60012010280020	上海浦东发展银行乌鲁木齐分行	5,000	信用担保	5.4%	2010年1月13日 -2013年1月13日	长期借款
60012010280062	上海浦东发展银行乌鲁木齐分行	21,000	信用担保	5.4%	2010年3月2日 -2013年3月2日	长期借款
60012010280231	上海浦东发展银行乌鲁木齐分行	3,000	信用担保	5.4%	2010年9月9日 -2013年9月9日	长期借款
6500473112010044190	国家开发银行新疆维吾尔自治区	2,000	兵建集团担保	5.4%	2010年6月29日 -2013年6月28日	长期借款

	分行				日	
2010 乌银贷 字第 012 号	中信银行乌鲁 木齐分行	7,000	信用担保	4.86%	2010 年 9 月 7 日 -2013 年 9 月 6 日	长期借款
2010 乌银贷 字第 015 号	中信银行乌鲁 木齐分行	3,000	信用担保	4.86%	2010 年 9 月 26 日 -2013 年 9 月 25 日	长期借款

## 八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### (一) 发行前股份限制流通及自愿锁定承诺

#### 1、兵团建工集团承诺：

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的有关规定和新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会《关于出具新疆北新路桥建设股份有限公司国有股转持情况的批复》（兵国资发 2009(103)号），建工集团向社保基金会作出承诺，在公司上市前将向社保基金会划转所持发行人股份 472.91 万股。建工集团承诺其履行划转义务后持有的共计 10,662.42 万股本公司股份自公司在证券交易所上市交易之日起三十六个月内自愿锁定股份，不进行转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》规定，社保基金会获得的股份承继原国有股东的禁售期义务。

报告期内，兵团建工集团严格履行上述承诺。

#### 2、新疆中基实业股份有限公司承诺：

新中基承诺持有的公司股份自公司在证券交易所上市交易之日起十二个月内自愿接受锁定，不进行转让，也不由发行人收购该部分股份。

2010 年 11 月 11 日，中基公司持有的公司股票锁定期届满，该公司对本公司股票进行了减持，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司共减持本公司股份 28,000,000 股，期末持有本公司股份 116,000 股。

### (二) 避免同业竞争的承诺

1、2001年6月8日，本公司主要控股股东兵团建工集团向本公司承诺：“作为主发起人，在本公司存续期间保证：

自承诺书出具之日起，兵团建工集团及其除股份公司以外的其他控制企业（包

括管理控制的企业和控股公司) 保证不经营同股份公司相同的业务并且将不与股份公司的生产经营进行任何形式的竞争, 以避免对股份公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争; 保证将努力促使建工集团其他控制企业不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。

2、为了避免与股份公司在中国境外潜在的同业竞争, 控股股东兵团建工集团于 2008 年 1 月 18 日重新出具了避免同业竞争的承诺, 对避免同业竞争事项进一步予以明确。具体内容如下:

(1) 兵团建工集团保证自本承诺书出具之日起, 兵团建工集团及其除股份公司以外的其他控股子公司或下属企业(以下统称“下属企业”)将不增加其对与股份公司生产、经营相同或类似业务的投入, 以避免对股份公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争; 兵团建工集团保证将促使兵团建工集团的下属企业不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动, 具体如下:

①在中国境内和境外, 单独或与他人, 以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股)直接或间接参与经营或协助经营与发行人及其附属公司主营业务直接或间接构成竞争或可能构成竞争的任何业务或活动;

②在中国境内和境外, 以任何形式直接或间接支持发行人及其附属公司以外的他人从事与发行人及其附属公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务;

③以其他任何方式(无论直接或间接)介入与发行人及其附属公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

(2) 如发生兵团建工集团及其下属企业拥有与股份公司之公路工程施工相关的专用经营性资产的情形, 兵团建工集团及其下属企业将把该等资产以托管、租赁的方式交由股份公司经营管理, 或由股份公司收购、兼并, 或通过股份认购的方式逐步投入股份公司, 或转让给无关联关系的第三方。

凡兵团建工集团及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与发行人及其附属公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务, 兵团建工集团及其下属企业须将上述商业机会无偿转让予发行人及其附属公司。

(3) 对于由兵团建工集团及其下属企业本身研究开发、或从国外引进或与他人

合作而开发的与股份公司施工、生产、经营有关的新技术、新产品，股份公司有优先受让、生产的权利。兵团建工集团及其下属企业须将上述新产品或技术以公平合理的条款授予发行人及其附属公司优先生产或受让的权利。

(4) 兵团建工集团及其下属企业如拟出售其与股份公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，股份公司均有优先购买的权利；建工集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予股份公司的条件不逊于兵团建工集团向任何独立第三人提供的条件。

(5) 如果发生本承诺书第3、4项的情况，兵团建工集团承诺立即将该等新技术、新产品或欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知股份公司，书面通知应附有全部有助于对新产品、技术进行分析的数据、资料（包括但不限于预计投资成本、有关使用权证和许可证等），并尽快提供股份公司合理要求的资料。该等购买或授予条件将不逊于兵团建工集团及其下属企业向任何第三方提供之条件；股份公司在接到书面通知后60日内有权以书面形式通知兵团建工集团及其下属企业是否行使有关该等新产品、技术优先生产或购买权。

3、2010年8月16日兵团建工集团出具避免同业竞争补充承诺，补充承诺内容如下：

(1) 建工集团及其下属企业只进行 BOT 项目的投资与建设业务，BOT 项目涉及公路施工建设的，建工集团需将其中的公路施工业务依法分包给发行人或其他第三方实施；建工集团及其下属企业不参与公路施工业务相关的 BT 项目的投资与建设。

(2) 兵团建工集团确认并向北新路桥声明，兵团建工集团在签署本承诺书时是代表其本身及其下属企业签署的。

(3) 兵团建工集团确认本承诺书旨在保障北新路桥全体股东之权益而作出。

(4) 如果兵团建工集团及其下属企业违反上述声明与承诺，给发行人及其附属公司造成损失，兵团建工集团同意给予北新路桥相应赔偿。

报告期内，公司控股股东严格履行上述承诺，没有同公司发生同业竞争的情况。

### (三) 关于关联交易的承诺

2008年7月21日，本公司控股股东兵团建工集团向本公司承诺：今后将继续严格履行与北新路桥签署的工程施工分包合同，在工程施工期间根据施工进度按月向

北新路桥支付工程款；不会通过关联交易占用或者变相占用发行人的资金。

报告期内，公司控股股东严格履行上述承诺，没有同公司发生同业竞争的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2009年年度股东大会审议批准，公司聘请希格玛会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构，聘期1年，审计费用为人民币60万元。

为保证公司审计业务的连续性，公司三届二十三次董事会审议通过审计委员会提交的《关于续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》，同意续聘希格玛会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构，具体审计费用根据公司2011年发展规模等实际情况并参考公司以往年度支付该所的报酬及市场行情，与该所另行协商确定。

## 十、报告期内公司会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更情况

2010年7月30日公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于制定新增业务会计政策及公司会计估计变更的议案》。具体情况如下：

### （一）报告期内会计估计变更情况：

公司对3个月内的工程投标保证金涉及的其他应收款、与控股子公司之间的往来不计提坏账准备。

#### 本次会计估计变更概况

##### 1、会计估计变更的原因

（1）工程投标保证金系公司在承揽工程项目时，按招标文件条款的约定向业主缴纳的投标保证金，属于诚意金性质，在工程项目开标后无论是否中标，业主均会将投标保证金退回公司。投标保证金回收周期短，一般在3个月左右。自本公司成立以来从未出现投标保证金发生坏账的情形，资金回收安全性很高。为准确、真实反映公司的财务状况和经营业绩，决定修正投标保证金产生坏账概率的判断，对3个月以内的投标保证金不再计提坏账准备，对超过3个月的投标保证金按现行规定计提坏账准备。此项变更适用未来适用法。

（2）公司与控股子公司之间的往来，在股份公司整体层面上并未形成实质上的债权债务关系，在控股子公司能够正常运营的过程中，公司的债权可以得到保障，一般情况下不会产生坏账。为准确、真实反映公司的财务状况和经营业绩，公司修



正原对所属控股公司之间的应收款项产生坏账的概率判断，原则上不再计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，则按其不可收回的金额计提坏账准备。此项变更适用未来适用法。

## 2、本次变更前的会计估计

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。计提的比例如下：

账 龄	应收账款坏账准备计提比例%	其他应收款坏账准备计提比例%
1 年以内	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	40	40
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

## 3、本次变更后的会计估计

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。计提的比例如下：

账 龄	应收账款坏账准备计提比例%	其他应收款坏账准备计提比例%
1 年以内	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	40	40
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

对期限在三个月内的工程投标保证金、公司所属控股公司之间的应收款项原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，则按其不可

收回的金额计提坏账准备。

#### 4、本次会计估计变更执行时间

此项变更自 2010 年 4 月 1 日起开始实施。

#### 5、本次会计估计变更对公司的影响

(1) 本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整，因此不会对公司已披露的财务报表产生影响。

(2) 本次会计估计变更的影响如下：

单位：元

项 目	对以前年度归属于母公司所有者权益的累计影响数	对本报告期归属于母公司所有者的净利润的影响数
会计估计变更影响数	-	5,907,421.50

#### (二) 报告期内新增会计政策情况：

为提高公司会计信息披露的真实性、准确性和完整性，更加客观公正的反映公司的财务状况和经营成果，根据国家法律、法规相关文件要求，公司制定新增 BT 业务涉及的会计政策。

##### 1、BT 项目核算

BT项目的经营方式为“建造—转移 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与BT项目公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权BT项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

依据BT项目公司代理政府实施投融资职能的实质，公司具体会计核算为：

BT项目公司将支付的工程成本以及发生的资本化利息作为投资成本，计入“长期应收款”科目，在工程整体或单体工程完工并经政府审计后，根据政府审计金额作为回购基数，将“长期应收款”结转至“持有至到期投资”，并按照金融资产的核算方法中“持有至到期投资”有关规定进行核算；“长期应收款”科目余额（实际投资额）与回购基数之间的差额计入“主营业务收入”。

如BT项目公司有关项目在政府审计完成前，进入合同约定的回购期，则以合同原约定的金额暂定为回购基数，将“长期应收款”转入“持有至到期投资”；“长期

应收款”科目账面金额（实际投资额）与暂定回购基数之间的差额继续在“长期应收款”列示，待工程审计完成后，比照前款规定处理，调整长期应收（付）款余额，并将“长期应收款”科目余额（实际投资额）与审计确定的回购基数之间的差额计入主营业务收入。

## 2、BT 项目涉及的长期应收款坏账准备计提

在回购之前的“长期应收款”是公司预先支付给施工单位的款项或发生的资本化利息等成本费用，是对未来获取的政府回购资产的成本归集，应视同是一种对未来资产的投资，因此对该项业务涉及的长期应收款不计提坏账准备。

### （三）公司董事会关于本次制定新增业务会计政策及会计估计变更合理性说明

公司董事会认为，鉴于目前公司的经营环境、市场状况及新增的BT业务实际需要，制定新增BT业务涉及的会计政策及变更公司应收款项计提坏账的相关会计估计，符合公司实际和有关规定，能够更准确、真实的反映公司财务状况，使财务会计信息更客观、真实和公允。董事会同意本次制定新增业务会计政策和会计估计变更。

### （四）独立董事意见

1、公司此次制定新增业务会计政策符合国家相关法律法规的规定和要求，符合公司实际业务情况，是必要的、合理的和稳健的。

2、公司此次应收款项坏账准备计提会计估计的变更，符合国家相关法律法规的规定和要求，符合公司应收款项的实际收回情况，使公司的应收款项更接近于实际收回情况和风险状况。变更后的会计估计能够更准确地反映公司财务状况和经营成果，符合公司实际，是必要的、合理的和稳健的。独立董事同意此次会计估计变更。

### （五）监事会意见

监事会认为：公司董事会审议通过的此次关于制定新增业务会计政策及公司会计估计变更事项，其审议程序符合《深圳证券交易所上市公司信息披露工作指引第7号—会计政策及会计估计变更》等相关规定。公司此次应收款项坏账准备计提会计估计的变更，符合国家相关法律法规的规定和要求，符合公司应收款项的实际收

回情况，使公司的应收款项更接近于实际收回情况和风险状况。变更后的会计估计能够更准确地反映公司财务状况和经营成果，符合公司实际，是必要的、合理的和稳健的。监事会同意公司此次会计估计变更。

## 十一、报告期内受监管部门行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

## 十二、报告期内公司其他重大事项

### 1、会计师为公司募集资金年度使用情况出具鉴证报告

希格玛会计师事务所有限公司为本公司2010年度募集资金存放与使用情况出具了希会其字[2011]032号《鉴证报告》，认为北新路桥管理层编制的截至2010年12月31日《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，在所有重大方面符合深圳证券交易所《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了北新路桥2010年度募集资金实际存放与使用情况。

### 2、独立董事对报告期内公司累计对外担保事项发表的独立意见

经2010年12月23日公司2010年第四次临时股东大会决议，公司为全资子公司重庆北新路桥投资有限责任公司提供2.5亿元银行融资担保额度，除此之外，公司未发生其他担保事项。截止报告期末，公司实际为全资子公司提供的银行借款担保余额为0万元，累计对外担保余额0万元。

我们认为：2010年度，公司严格按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求，完善公司内部控制制度。对全资子公司提供银行借款担保额度时，依照相关法律法规、公司章程等规定，履行了必要的审议程序。公司不存在可能因被担保方债务违约而承担担保责任，不会对公司持续经营发展造成影响。

3、公司于2010年8月16日召开2010年第三次临时股东大会，审议通过了公司公开增发A股股票的议案，并正式向中国证监会报送了申报材料。2010年9月2日中国证监会正式受理了公司公开增发A股申报材料。2010年10月25日公司收到中国证监会关于本次公开增发A股的反馈意见。12月8日公司将反馈意见的回复上报中国证监会。

公司有关公开增发A股股票的申请，于2011年3月23日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会2011年第54次工作会议审核通过。截止本公司2010年度报告报出日，尚未取得中国证监会的正式批准文件，目前待发行。

#### 4、报告期公司相关信息披露情况

序号	公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
1	临 2010-001	2010 年 1 月 13 日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2	临 2010-002	2010 年 1 月 21 日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2009 年度业绩预告公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
3	临 2010-003	2010 年 2 月 9 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于网下配售股票上市流通的提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	临 2010-004	2010 年 2 月 12 日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
5	临 2010-005	2010 年 2 月 12 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于总工程师辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
6	临 2010-006	2010 年 2 月 22 日	新疆北新路桥建设股份有限公司重大工程合同公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
7	临 2010-007	2010 年 2 月 26 日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2009 年度业绩快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
8	临 2010-008	2010 年 3 月 10 日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
9	临 2010-009	2010 年 3 月 10 日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

序号	公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
10	临 2010-010	2010 年 3 月 10 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
11	临 2010-011	2010 年 3 月 10 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
12	临 2010-012	2010 年 3 月 10 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
13	临 2010-013	2010 年 3 月 26 日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
14	定 2010-001	2010 年 4 月 13 日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
15	定 2010-002	2010 年 4 月 13 日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届监事会第十三次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
16	定 2010-003	2010 年 4 月 13 日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2009 年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
17	定 2010-004	2010 年 4 月 13 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
18	定 2010-005	2010 年 4 月 13 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于召开 2009 年年度股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
19	临 2010-014	2010 年 4 月 20 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
20	定 2010-006	2010 年 4 月 21 日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



序号	公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
21	临 2010-014	2010年5月4日	新疆北新路桥建设股份有限公司重大工程中标公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
22	临 2010-015	2010年5月7日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2009 年年度股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
23	临 2010-016	2010年5月24日	新疆北新路桥建设股份有限公司变更办公地址公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
24	临 2010-017	2010年5月25日	新疆北新路桥建设股份有限公司股票异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
25	临 2010-018	2010年6月9日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2009 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
26	临 2010-019	2010年7月15日	新疆北新路桥建设股份有限公司重大工程合同公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
27	临 2010-020	2010年7月23日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
28	临 2010-021	2010年7月23日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届监事会第十五次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
29	临 2010-022	2010年7月23日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
30	临 2010-023	2010年7月23日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于召开 2010 年第三次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
31	定 2010-007	2010年8月3日	新疆北新路桥公司 2010 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
32	定 2010-008	2010年8月3日	新疆北新路桥公司第三届董事会第十七次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
33	定 2010-009	2010年8月3日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届监事会第十六次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

序号	公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
34	临 2010-024	2010年8月3日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于公司制定新增业务会计政策及会计估计变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
35	临 2010-025	2010年8月3日	新疆北新路桥建设股份有限公司与湖南华侨建设开发集团有限公司合作投资建设芙蓉大道北拓(湘阴段)道路建设工程项目的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
36	临 2010-026	2010年8月3日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于召开 2010 年第三次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
37	临 2010-027	2010年8月5日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第八次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
38	临 2010-028	2010年8月5日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于 2010 年第三次临时股东大会延期的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
39	临 2010-029	2010 的 8 月 17 日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
40	临 2010-030	2010 年 8 月 24 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于商务部认定公司对外援助成套项目实施企业资格的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
41	临 2010-031	2010 年 8 月 27 日	新疆北新路桥建设股份有限公司重大工程合同公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
42	临 2010-032	2010 年 9 月 27 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于股东股权质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
43	定 2010-010	2010 年 10 月 25 日	新疆北新路桥建设股份有限公司三季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
44	临 2010-033	2010 年 11 月 9 日	新疆北新路桥建设股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
45	临 2010-034	2010 年 11 月 22 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于股东股权解除质押和减持股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

序号	公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
46	临 2010-035	2010 年 11 月 24 日	新疆北新路桥建设股份有限公司重大工程中标公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
47	临 2010-036	2010 年 12 月 3 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于股东减持股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
48	临 2010-037	2010 年 12 月 8 日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
49	临 2010-038	2010 年 12 月 8 日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届监事会第十八次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
50	临 2010-039	2010 年 12 月 8 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于为全资子公司提供担保额度的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
51	临 2010-040	2010 年 12 月 8 日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于召开 2010 年第四次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
52	临 2010-041	2010 年 12 月 24 日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2010 年第四次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 第十一节 财务报告

# 希格玛会计师事务所有限公司

Xigema Certified Public Accountant Co., Ltd.

希会审字(2011 )0751 号

## 审 计 报 告

新疆北新路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆北新路桥建设股份有限公司（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 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则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 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 西安

中国注册会计师：

二零一一年四月二十六日

## 合并资产负债表

2010-12-31

会合 01 表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	年 末 数	年 初 数
流动资产：			
货币资金	七、1	415,999,250.74	516,742,260.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	473,798,308.94	292,313,210.57
预付款项	七、3	74,268,832.66	84,273,854.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	392,071,163.39	92,621,103.81
买入返售金融资产			
存货	七、5	582,966,167.09	493,966,340.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,939,103,722.82	1,479,916,769.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	七、6	449,227,287.33	
长期股权投资	七、7	14,483,954.76	3,770,641.43
投资性房地产			
固定资产	七、8	425,536,070.70	338,335,857.24
在建工程	七、9	1,507,682.80	
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	七、10	850,815.63	1,046,939.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、11	11,134,247.58	7,880,759.56
递延所得税资产	七、12	11,417,318.27	8,480,744.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		914,157,377.07	359,514,942.74
资产总计		2,853,261,099.89	1,839,431,712.61



## 合并资产负债表（续）

2010-12-31

会合 01 表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	七、14	52,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、15	34,000,000.00	5,873,500.00
应付账款	七、16	391,943,051.76	315,655,892.82
预收款项	七、17	412,103,696.07	452,058,316.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	9,264,608.41	12,628,914.77
应交税费	七、19	40,952,917.13	27,449,772.37
应付利息		1,204,430.83	
应付股利			
其他应付款	七、20	155,841,085.51	86,724,986.69
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	七、21	106,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计			940,391,383.06
非流动负债：			
长期借款	七、22	858,000,000.00	186,000,000.00
应付债券			
长期应付款	七、23	11,420,796.77	13,918,578.85
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、24	2,956,000.63	1,350,698.48
非流动负债合计		872,376,797.40	201,269,277.33
负债合计		2,075,686,587.11	1,141,660,660.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、25	189,450,000.00	189,450,000.00
资本公积	七、26	328,864,683.84	328,864,683.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、27	31,616,340.30	
一般风险准备			
未分配利润	七、28	203,292,661.97	150,744,498.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		753,223,686.11	697,771,052.22

少数股东权益	七、29	24,350,826.67	
所有者权益合计		777,574,512.78	697,771,052.22
负债和所有者权益总计		2,853,261,099.89	1,839,431,712.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2010 年度

会合 02 表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,409,015,052.82	2,321,046,827.70
其中：营业收入	七、30	2,409,015,052.82	2,321,046,827.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,373,158,475.41	2,256,963,037.71
其中：营业成本	七、30	2,123,649,112.10	2,086,553,071.44
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	七、32	52,797,533.70	36,622,976.98
销售费用			
管理费用	七、33	132,515,047.76	112,155,640.13
财务费用	七、34	46,249,501.20	15,746,283.27
资产减值损失	七、35	17,947,280.65	5,885,065.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、36	34,003,313.33	4,957.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,313.33	4,957.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,859,890.74	64,088,747.12
加：营业外收入	七、37	12,774,396.24	5,214,956.46
减：营业外支出	七、38	4,349,497.50	947,555.72
其中：非流动资产处置损失		3,300,693.55	469,077.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,284,789.48	68,356,147.86
减：所得税费用	七、39	17,382,814.61	9,768,123.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*		60,901,974.87	58,588,023.96
归属于母公司所有者的净利润		63,030,633.89	58,588,023.96

少数股东损益	七、40	-2,128,659.02	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、41	0.33	0.40
（二）稀释每股收益	七、41	0.33	0.40
七、其他综合收益			
八、综合收益		60,901,974.87	58,588,023.96
归属于母公司所有者的净利润		63,030,633.89	58,588,023.96
少数股东损益		-2,128,659.02	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2010 年度

会合 03 表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,107,662,120.23	2,215,969,727.35
收到的税费返还		718,039.85	513,101.76
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	72,579,491.29	49,131,977.04
经营活动现金流入小计		2,180,959,651.37	2,265,614,806.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,854,910,748.28	1,904,825,768.51
支付给职工以及为职工支付的现金		147,629,118.61	166,964,500.00
支付的各项税费		71,431,639.63	46,886,124.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、42	310,906,915.09	26,598,978.10
经营活动现金流出小计		2,384,878,421.61	2,145,275,371.15
经营活动产生的现金流量净额		-203,918,770.24	120,339,435.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,177,858.28	87,821.77
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	七、43	34,000,000.00	
投资活动现金流入小计		40,177,858.28	87,821.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,319,594.15	140,226,082.58
投资支付的现金		10,710,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-5,279,485.69	
支付其他与投资活动有关的现金	七、44	523,124,633.86	1,864.19
投资活动现金流出小计		708,874,742.32	140,227,946.77
投资活动产生的现金流量净额		-668,696,884.04	-140,140,125.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	
取得借款收到的现金		992,000,000.00	885,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、45	20,000,000.00	13,940,000.00
筹资活动现金流入小计		1,033,200,000.00	1,275,285,750.00
偿还债务支付的现金		202,000,000.00	885,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,151,916.74	17,694,639.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、46	3,694,734.98	5,557,597.89
筹资活动现金流出小计		250,846,651.72	908,252,237.42
筹资活动产生的现金流量净额		782,353,348.28	367,033,512.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-168,183.57	1,200,608.00
五、现金及现金等价物净增加额		-90,430,489.57	348,433,430.58
加：期初现金及现金等价物余额		491,538,250.10	143,104,819.52
六、期末现金及现金等价物余额		401,107,760.53	491,538,250.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(七) 其他										
四、本年年末余额	189,450,000.00	328,864,683.84			31,616,340.30		203,292,661.97		24,350,826.67	777,574,512.78

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**合并所有者权益变动表(续)**

2010 年度

会合: 04 表

编制单位: 新疆北新路桥建设股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	其		
一、上年年末余额	141,950,000.00	18,933.84			22,974,245.47		97,894,098.95			262,837,278.26
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	141,950,000.00	18,933.84			22,974,245.47		97,894,098.95			262,837,278.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,500,000.00	328,845,750.00			5,737,624.17		52,850,399.79			434,933,773.96
(一) 净利润							58,588,023.96			58,588,023.96
(二) 直接综合收益										
上述(一)和(二)小计							58,588,023.96			58,588,023.96
(三) 所有者投入和减少资本	47,500,000.00	328,845,750.00								376,345,750.00
1. 所有者投入资本	47,500,000.00	328,845,750.00								376,345,750.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,737,624.17		-5,737,624.17			
1. 提取盈余公积					5,737,624.17		-5,737,624.17			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										



3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	189,450,000.00	328,864,683.84			28,711,869.64		150,744,498.74		697,771,052.22

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		396,338,160.97	513,780,157.90
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	487,669,623.22	291,928,950.87
预付款项			
应收利息			
应收股利		1,000,000.00	
其他应收款	十三、2	419,214,142.08	92,275,232.70
存货		564,563,696.22	493,874,833.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,936,153,185.15	1,476,064,711.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	368,633,954.76	5,830,641.43
投资性房地产			
固定资产		420,531,138.18	336,466,277.29
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		839,926.63	1,046,939.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,659,764.58	7,880,759.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		810,987,585.95	359,682,587.77
资产总计		2,747,140,771.10	1,835,747,299.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		52,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		34,000,000.00	5,873,500.00
应付账款		385,213,504.12	315,908,302.82
预收款项		412,103,696.07	452,058,316.41
应付职工薪酬		8,901,430.93	12,297,821.07
应交税费		27,780,074.86	27,215,679.81
应付利息		1,204,430.83	
应付股利			
其他应付款		132,049,589.79	87,079,861.70
递延收益			
未确认的融资费用			
一年内到期的非流动负债		106,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,159,252,726.60	940,433,481.81
非流动负债：			
长期借款		858,000,000.00	186,000,000.00
应付债券			
长期应付款		11,420,796.77	13,918,578.85
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,956,000.63	1,350,698.48
非流动负债合计		872,376,797.40	201,269,277.33
负债合计		2,031,629,524.00	1,141,702,759.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		189,450,000.00	189,450,000.00
资本公积		328,864,683.84	328,864,683.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,616,340.30	28,711,869.64
一般风险准备			
未分配利润		165,580,222.96	147,017,986.99
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		715,511,247.10	694,044,540.47
负债及所有者权益（或股东权益）合计		2,747,140,771.10	1,835,747,299.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母 公 司 利 润 表

2010 年度

会企 02 表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业收入	八、4	2,387,297,171.61	2,314,134,232.95
减：营业成本	八、4	2,123,677,296.99	2,084,215,631.99
营业税金及附加		51,292,426.08	36,196,307.64
销售费用			
管理费用		125,515,076.21	109,795,686.62
财务费用		46,435,602.68	15,749,601.88
资产减值损失		14,231,369.43	5,854,870.58
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	八、5	1,003,313.33	604,957.13
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		3,313.33	4,957.13
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		27,148,713.55	62,927,091.37
加：营业外收入		12,477,728.88	4,792,192.26
减：营业外支出		4,216,052.26	934,723.22
其中：非流动资产处置损失		3,293,572.48	456,245.43
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		35,410,390.17	66,784,560.41
减：所得税费用		6,365,683.54	9,408,318.75
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		29,044,706.63	57,376,241.66
五、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益		29,044,706.63	57,376,241.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母 公 司 现 金 流 量 表

2010 年度

会企 03 表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,071,727,572.14	2,208,364,657.60
收到的税费返还	718,039.85	513,101.76
收到其他与经营活动有关的现金	67,648,418.62	43,258,916.57
经营活动现金流入小计	2,140,094,030.61	2,252,136,675.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,846,871,277.23	1,904,733,166.03
支付给职工以及为职工支付的现金	142,617,796.78	163,686,802.76
支付的各项税费	70,390,331.68	46,085,572.75
支付其他与经营活动有关的现金	343,838,849.05	20,976,377.26
经营活动现金流出小计	2,403,718,254.74	2,135,481,918.80
经营活动产生的现金流量净额	-263,624,224.13	116,654,757.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	6,169,858.28	87,821.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,169,858.28	687,821.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	171,704,218.82	139,390,434.31
投资支付的现金	362,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		
支付其他与投资活动有关的现金	56,156,057.23	1,864.19
投资活动现金流出小计	590,660,276.05	139,392,298.50
投资活动产生的现金流量净额	-584,490,417.77	-138,704,476.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		376,345,750.00
取得借款收到的现金	992,000,000.00	885,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		13,940,000.00
筹资活动现金流入小计	992,000,000.00	1,275,285,750.00
偿还债务支付的现金	202,000,000.00	885,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,151,916.74	17,697,958.14
支付其他与筹资活动有关的现金	3,694,734.98	5,557,597.89
筹资活动现金流出小计	250,846,651.72	908,255,556.03
筹资活动产生的现金流量净额	741,153,348.28	367,030,193.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-168,183.57	1,200,608.00
五、现金及现金等价物净增加额	-107,129,477.19	346,181,082.37
加：期初现金及现金等价物余额	488,576,147.95	142,395,065.58
六、期末现金及现金等价物余额	381,446,670.76	488,576,147.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





四、本年年末余额	189,450,000.00	328,864,683.84			31,616,340.30		165,580,222.96	715,511,247.10
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 母公司所有者权益变动表(续)

2010 年度

会企 04 表

编制单位: 新疆北新路桥建设股份有限公司

单位: 人民币元

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	一般风险准备金	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	141,950,000.00	18,933.84			22,974,245.47		95,379,369.50	260,322,548.81
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,950,000.00	18,933.84					95,379,369.50	260,322,548.81
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,500,000.00	328,845,750.00			5,737,624.17		51,638,617.49	433,721,991.66
(一) 净利润							57,376,241.66	57,376,241.66
(二) 直接综合收益								
上述(一)和(二)小计							57,376,241.66	57,376,241.66
(三) 所有者投入和减少资本	47,500,000.00	328,845,750.00						376,345,750.00
1. 所有者投入资本	47,500,000.00	328,845,750.00						376,345,750.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,737,624.17		-5,737,624.17	
1. 提取盈余公积					5,737,624.17		-5,737,624.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	189,450,000.00	328,864,683.84			28,711,869.64		147,017,986.99	694,044,540.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 会计报表附注

## 一、公司基本情况

### 1、公司的历史沿革和基本组织机构

新疆北新路桥建设股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是依照《中华人民共和国公司法》，经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2001]98号文件批准，由新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司作为主发起人，联合新疆中基实业股份有限公司、新疆金石置业集团有限公司、新疆新通达机械工程有限公司、长安大学以发起方式设立的股份有限公司；本公司设立日的股本总额为6500万元，其中：新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司（以下简称“建工集团”或“建工集团公司”）以其下属特种机械工程分公司经评估确认的主要经营性资产价值6206.85万元出资，按1:0.806767的折股比例折为5007.48万股。其中：新疆中基实业股份有限公司、新疆金石置业集团有限公司、新疆新通达机械工程有限公司、长安大学分别投入现金1700万元、80万元、40万元和30万元，按相同的折股比例分别折为1371.51万股、64.54万股、32.27万股和24.20万股。

本公司于2001年8月7日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局领取法人营业执照，注册号为650000040000128，法定代表人朱建国，注册资本6500万元人民币。

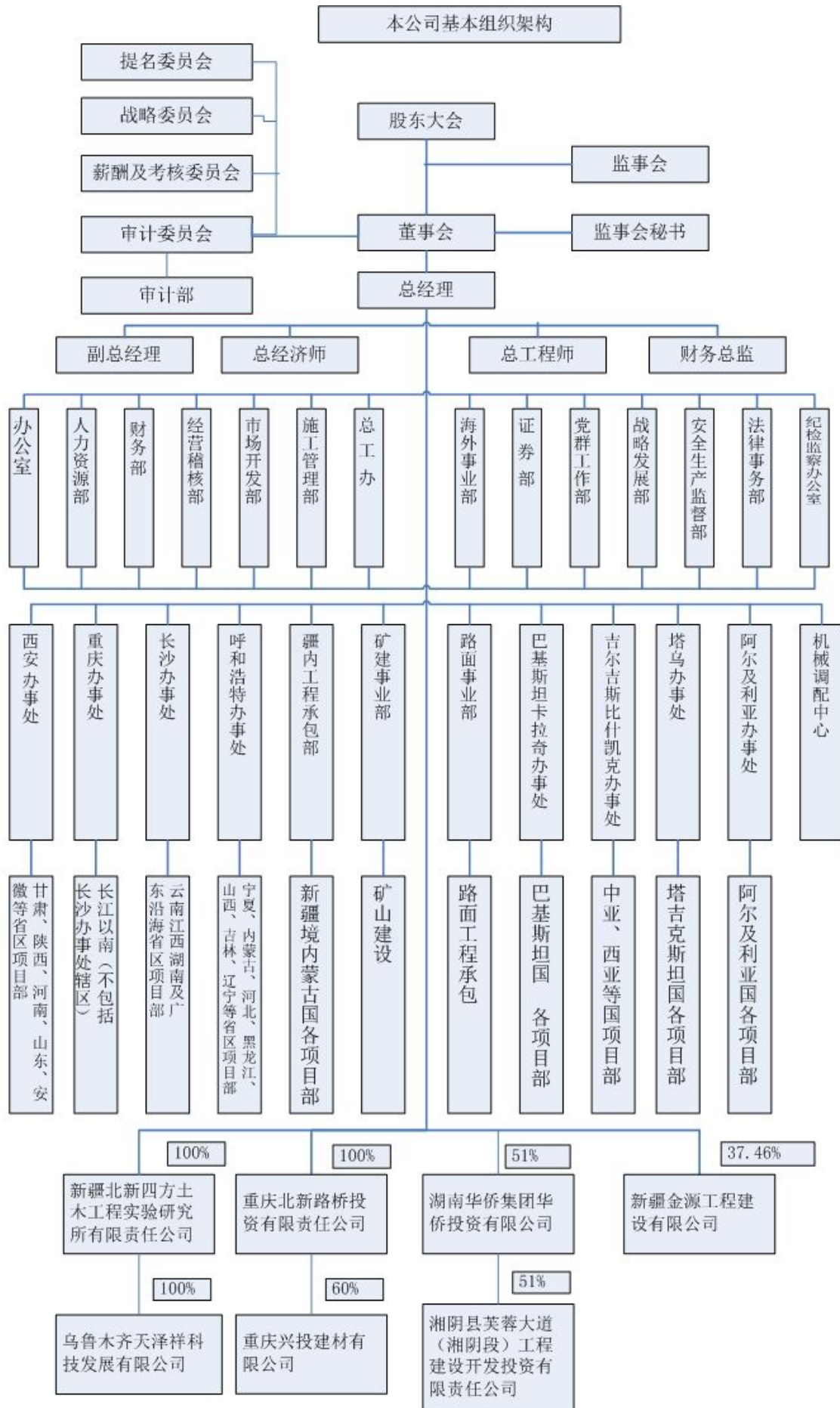
根据2006年10月8日召开的2006年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定：本公司申请增加注册资本人民币24500万元，股东拟分两次缴足，首次认缴7695万元，其余于2008年10月8日之前缴足。截至2006年10月8日，股东首次认缴出资7695万元，其中以资本公积1556.85万元转增股本；以未分配利润5268.15万元转增股本；建工集团以经评估确认的机器设备增加投资870万元。本公司于2006年10月16日办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本31000万元，实收资本14195万元。

根据2007年7月3日召开的2007年第二次临时股东大会决议，同意股东建工集团放弃已认缴尚未缴纳的出资额16805万元，公司于2007年11月14日办理了工商变更登记，变更后的注册资本与实收资本均为14195万元。

2009年10月19日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1094号”文《关于核准新疆北新路桥建设股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司公开发行人民币普通股4,750.00万股；2009年11月3日，公司通过“网下向配售对

象询价配售与网上资金申购发行相结合”的方式完成股票发行；2009 年 11 月 11 日，公司股票于深圳证券交易所上市交易。本次公开发行后，本公司股本总额为 18,945.00 万元，其中社会公众股 4750 万元。2009 年 12 月 2 日工商变更登记手续办理完毕。

本公司的基本组织架构



## 2、公司注册地址、组织形式

公司注册地址：新疆乌鲁木齐市高新区高新街 217 号盈科广场 A 座 16、17 层

公司组织形式：股份有限公司

## 3、公司行业性质、经营范围

本公司属于建筑施工业。

经营范围：公路工程施工总承包一级；公路路面工程专业承包一级；公路路基工程专业承包一级；桥梁工程专业承包一级、隧道工程专业承包二级；新型建材的开发、生产及销售；商品混凝土、沥青混凝土的生产和销售；货物运输，搬运装卸（机械）；工程机械设备租赁。承包境外公路工程 and 境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。润滑油、钢材、水泥、机械设备及配件、建筑材料、通讯器材（专项除外）销售。

公司目前从事的主要业务为，境内境外公路工程的承包施工、工程机械设备租赁、自营商品的进出口等，报告期内主要业务未发生改变。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及所属子公司整体的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、财务报表的编制基础

本公司（包括本公司及所属子公司）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和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》的有关规定、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

## 四、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计年度

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 2. 记账本位币

人民币为公司的主要交易货币，公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。公司在符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，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期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期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并，本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以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；经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，



其差额计入当期损益。

在合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 5. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并会计报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

### (2) 合并财务报表的范围

以控制为基础予以确定。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有其他证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### (3) 合并财务报表的合并方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后，由本公司编制。同时公司将统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与本公司保持一致。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并财务报表时，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将本公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利

润抵销后逐项合并。

当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份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

本公司自取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，开始将其纳入合并范围。在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司自丧失对子公司实际控制权之日起停止纳入合并范围。在报告期内，本公司处置子公司，不调整合并资产负债表期初数，该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短（从购买日起 3 个月到期）、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等。

## 7. 外币折算

### (1) 外币交易的会计处理

本公司的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额记账。

在资产负债表日，对外币货币性资产和负债，采用资产负债表日即期汇率折算为人民币。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，在资本化期间内，外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本外，计入当期的财务费用；

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### (2) 外币财务报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。按照上述方法折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在未分配利润项目后单独列示。

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的“未分配利润”金额列示；“未分配利润”按折算后的股东权益变动表中其他项目的金额计算列示。

③现金流量表采用现金流量发生日中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算。汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 8. 金融工具的确认和计量

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

初始计量以取得时公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等非衍生金融资产。

初始计量按取得时公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，以实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。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。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

按摊余成本进行后续计量，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。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产，包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

初始计量按取得时公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或及被投资单位宣告发放的现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益计入资本公积—其他资本公积。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的其他金融负债，一般包括企业发行的债券、因购买商品或劳务产生的应付账款、长期应付款等。

初始计量时按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

后续计量按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中较高的计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司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，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 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，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：①终止确认部分的账面价值；②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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用；对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价和现金流量折现法。采用估值技术时，尽可能最大程度上使用市场参数，减少使用与公司特定相关的参数。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备

##### A、金融资产减值的判断依据

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：a. 发行方或债务人发生严重财务困难；b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；c. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；d. 债务人很可能倒

闭或进行其它财务重组；e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；f. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始计量以来的预计未来现金流量确实减少且可计量；g. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；h. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；i. 其它表明金融资产发生减值的客观证据。

#### B、金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

##### ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。转出的累积损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当期公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

以成本或摊余成本计量的持有至到期投资减值损失的计量按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。

在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，该金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 本公司无改变持有意图或能力发生改变的依据，将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情形。

#### 9. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有以下客观证据表明已发生减值的计提减值准备。a. 债务人发生严重的财务困难；b. 债务人违反合同条款（如



偿付利息或本金发生违约或逾期的); c. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组的; d. 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 坏账的确认标准

a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;

b. 债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款;

c. 因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明, 确实无法收回的应收款项;

d. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账的核算方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

a. 本公司对单项金额重大的应收款项的标准为: 公司根据现有经营规模、工程企业业务特点, 确定单项金额重大的应收账款标准为人民币 1000 万元以上或公司应收账款前五名客户; 其他应收款为人民币 300 万元以上或公司其他应收款前五名客户。

b. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 按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, 计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。

② 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

a. 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项确认标准为: 账龄超过5年以上的应收款项以及与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

b. 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法

按应收款项组合在资产负债表日余额, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额分析计提坏账准备。

③ 其他不重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

a. 其他不重大的应收款项的确认标准: 除上述第①、②种情形以外的其他应收款项。

b. 其他不重大的应收款项坏账准备的计提方法

## 其他不重大的应收款项在资产负债表日按不同的标准划分为若干组合

组合项目类别	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
工程项目保证金的组合	按招标文件要求支付的投标保证金（0-3个月投标保证金除外）、项目开工前向业主支付的履约保证金、竣工资料保证金和工程质量保证金
公司及所属子公司往来款项的组合	合并范围内的各会计主体之间的应收款项，除非有证据表明，一般不计提坏账准备

## 按照组合的特点确定坏账准备的计提方法

组合项目类别	坏账准备的计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
工程项目保证金的组合	账龄分析法
公司及所属子公司往来款项的组合	不计提坏账准备

注：组合中采用账龄分析法计提坏账准备的，计提的比例如下：

账 龄	应收账款坏账准备 计提比例%	其他应收款坏账准备 计提比例%
1 年以内	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	40	40
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

对期限在三个月内的工程投标保证金、以及 BT 项目涉及的长期应收款原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，则按其不可收回的金额计提坏账准备。

公司对符合坏账确认标准的应收款项确认为坏账损失，其中 20 万元以下应收款项的核销由总经理批准，20 万元以上应收款项的核销需经董事会批准。

当公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现方式融资时，根据相关合同的约定，债务人到期未清偿该项债务的情况下，如公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；如没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认转让债权形成的损益。

## 10. 存货的确认和计量

(1) 存货的分类：本公司存货分为库存材料、库存商品、周转材料、低值易耗品、备品备件、已完工未结算工程等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货中各类材料均按实际发生的历史成本记价；

库存材料采用加权平均法确定发出时的实际成本；低值易耗品分为大件工具、劳保用品及其他工具两大类，大件工具采用五五摊销法摊销，劳保用品及其他工具于领用时采用一次摊销法摊销；周转材料中的万能杆件、结构件、架管、工字钢、通用钢模等在三年内按比例摊销，异型钢模于领用时一次性摊销。

已完工未结算工程施工以实际发生成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接材料费、直接人工费、机械施工费、其他直接费以及分配计入的施工间接费用。累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利（亏损）之和大于累计已办理的工程结算价款的差额，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收账款中反映。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司在资产负债表日，对存货进行全面检查后，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货可变现净值系指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备，并计入当期损益。

对于工程施工项目若该合同的预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备（合同预计损失准备），合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 本公司存货采用永续盘存制。一年进行两次实地清查、盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准后，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失

的，计入营业外支出。

## 11. 长期股权投资的确认和计量

### (1) 长期股权投资初始投资成本的确定

① 同一控制下企业合并形成的，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

② 非同一控制下企业合并形成的，合并成本为购买日公司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之和，以及为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用；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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

其中：a. 一次交易交换形成的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性证券的公允价值；b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

③ 除企业合并形成以外的，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；d、在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下，通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

## (2) 长期投资后续计量及收益确认

### ① 后续计量

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a. 成本法核算的长期股权投资，长期股权投资按初始投资成本计价。

b. 权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### ② 损益确认

a. 成本法核算的长期股权投资，自 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

在本公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，会考虑长期股权投资是否发生减值。

b. 权益法核算的长期股权投资，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位报表进行调整，同时抵消本公司与联营企业、合营企业之间发生的内部交易，计算本公司应享有或分担的部分。以计算后的净损益为基础确认投资收益，并调整长



期股权投资的账面价值。

对被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值确认其他综合收益并计入资本公积。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时会考虑本公司和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

本公司对出资比例超过 51% 的投资确认为控制；低于 20% 的投资确认为无重大影响。

### (4) 长期投资减值的确认

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。

以成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (5) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、(3)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。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，处置将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益；对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## 12. 固定资产的确认和计量

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命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) 固定资产的计价方法

①外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；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全部支出计价；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非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

固定资产发生的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本并终止确认被替换部分的账面价值；除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产按照资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，并采用年限平均法分类计提折旧；融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率 (%)	残值率 (%)
房屋及建筑物	20-40 年	4.85—2.425	3
机器设备	5-12 年	19.40—8.083	3
运输工具	5-10 年	19.40—9.700	3
通讯、电子电器设备	5-8 年	19.40—12.125	3
其他	5-8 年	19.40—12.125	3

公司境外经营使用的固定资产均按5年计提折旧。

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，作为会计估计变更根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司预计净残值系指从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

#### (5) 固定资产减值

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (6) 固定资产处置

企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益。盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

### 13. 在建工程

本公司在建工程以立项项目分类核算。

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

工程达到预定可使用状态前试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本；在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所构建的

固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(2) 构建的固定资产在达到预定可使用状态时转作固定资产。构建固定资产达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对原估值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

构建固定资产而借入的专门借款或占用了一般性借款发生的借款利息及专门借款发生的辅助费用，在构建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化；在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(3) 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：a. 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；b. 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 14. 借款费用的会计处理方法

##### (1) 借款费用的确认原则

本公司因购建符合资本化条件的资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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：a 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；b 借款费用已经发生；c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态或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，暂停借款费用资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

③ 停止资本化，当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时、部分项目分别完工且可单独使用时，停止其借款费用的资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

① 专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

② 一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，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，调整每期利息金额。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 15. 无形资产的确认和计量

无形资产系指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币资产。包括专利

权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

取得的土地使用权本公司通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，作为固定资产处理。

#### (1) 无形资产的初始计量

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

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或者类似无形资产的市场价格估计的金额，加上支付的相关税费，作为入账成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的



利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 后续计量

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断其使用寿命。

能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### (3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命
软件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按准则规定处理。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (4) 无形资产减值

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确



定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 16. 开发支出

内部研究开发项目的支出分研究阶段支出与开发阶段支出。

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的标准：为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查、资料搜集及相关方面的准备活动作为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；本公司完成研究阶段工作，进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品的活动作为开发阶段，开发支出予以资本化。

(2) 研发阶段支出符合资本化的具体标准：内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但应由报告期和以后各期负担的受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

## 18. 预计负债的确认和计量

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：① 该义务是公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。本公司对于在执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件时，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

## 19. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括建造合同收入、销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

(1) 建造合同收入，根据《企业会计准则—建造合同》的规定确认建造合同收入。对于工程项目在同一个会计年度内开始并完成的，在项目完工并交付，收到价款或取得收取价款凭据时确认收入；对于工程项目的开始和完成分属不同的会计年度的：

A、在建造合同结果能够可靠估计，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收

入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

B、在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：a. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；b. 合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于本公司按照建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务，本公司对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号-建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，并向政府移交后，转入“持有至到期投资”核算，按照本财务报表附注“四、8. 金融工具的确认和计量”中“持有至到期投资”有关规定进行核算。

(2) 商品销售收入的确认方法：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售

商品收入。

(3) 劳务收入的确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认相关的劳务收入；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) 让渡资产使用权收入同时满足当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时，才能予以确认。

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算定。

## 20. 政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的分类：政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的计量：在能够满足政府补助所附条件且预计能够收到时确认。

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

公司取得与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

## 21. 企业所得税的确认和计量

(1) 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算，所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

当期所得税是根据有关税法规定对年度税前会计利润作相应纳税调整后当期应纳税所得额计算的当期应纳所得税金额。

(2) 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

#### (3) 递延所得税资产确认

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够多的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### (4) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(5) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。



## 22. 经营租赁、融资租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

### (1) 融资性租赁

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (2) 经营性租赁

经营租赁，如果本公司是出租人，本公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益；将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益；经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

## 23. 会计政策、会计估计变更、会计差错更正

### (1) 本公司本会计期间无会计政策的变更

### (2) 本公司本会计期会计估计的变更

会计估计变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
公司对 3 个月内的工程投标保证金涉及的其他应收款、与控股子公司之间的往来不计提坏账准备	第三届董事会第十七次会议	坏账准备	

注：

工程投标保证金系公司在承揽工程项目时，按招标文件条款的约定向业主缴纳的投标保证金，属于诚意金性质，在工程项目开标后无论是否中标，业主均会将投标保证金退回公司。投标保证金回收周期短，一般在 3 个月左右。自本公司成立以来从未



出现投标保证金发生坏账的情形，资金回收安全性很高。为准确、真实反映公司的财务状况和经营业绩，决定修正投标保证金产生坏账概率的判断，对3个月以内的投标保证金不再计提坏账准备，对超过3个月的投标保证金按现行规定计提坏账准备。此项变更适用未来适用法。此项变更对本公司本期利润影响数为：减少当期坏账准备计提数 5,907,421.50元，对以前年度损益为0.00元。

公司与控股子公司之间的往来，在股份公司整体层面上并未形成实质上的债权债务关系，在控股子公司能够正常运营的过程中，公司的债权可以得到保障，一般情况下不会产生坏账。为准确、真实反映公司的财务状况和经营业绩，公司修正原对所属控股公司之间的应收款项产生坏账的概率判断，原则上不再计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，则按其不可收回的金额计提坏账准备。此项变更适用未来适用法。此项变更对本公司合并利润无影响。

(3) 本公司本会计期间无无重大会计差错更正。

## 24. 其他主要会计政策、会计估计

(1) 长期应收款：BT 项目会计核算

BT项目公司的经营方式为“建造—转移（Build-Transfer）”，政府或代理公司与BT项目公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权BT项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）的建设方式。

依据BT项目公司代理政府实施投融资职能的实质，本公司对BT项目具体会计核算为：BT项目公司将工程成本以及发生的资本化利息作为投资成本，计入“长期应收款”科目，工程整体或单体工程完工并审价后，“长期应收款”科目金额（实际投资额）与回购基数之间的差额一次计入“主营业务收入”，同时结转“长期应收款”至“持有至到期投资”，并按照本财务报表附注“四、8. 金融工具的确认和计量”的核算方法中“持有至到期投资”有关规定进行核算。

如 BT 项目公司有关项目于完工审价前进入合同约定的回购期，则以项目公司各与政府 BT 合同约定的暂定回购基数由“长期应收款”转入“持有至到期投资”，“长期应收款”科目余额（实际投资额）与暂定回购基数之间的差额继续列报“长期应收款”（借差）或“长期应付款”（贷差），待工程审价完成后比较前款规定处理，即调整

长期应收（付）款，并将“长期应收款”科目金额（实际投资额）与审价确定的回购基数之间的差额于工程审价后一次计入主营业务收入。

(2) 公司未提及的会计业务按《企业会计准则》的相关规定执行。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	销售收入	17%	注释①
营业税	营业收入	3%、5%	注释②
城建税	应税收入 7%、5%、1%		注释③
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	注释⑤
教育费附加	应税收入	3%	注释④
其他税种			注释⑥

注：

① 本公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，按 17% 计提销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额；

② 本公司境内工程收入按应税收入的 3% 计缴。租赁收入按应税收入的 5% 计缴。国外工程收入涉及的税收事项详见本附注“五、税项 3、国外项目之税收”描述；

③ 根据工程项目施工所在地不同，分别按应缴流转税的 7%、5%、1% 计缴；

④ 按应缴纳流转税的 3% 计缴；

⑤ 本公司及所属子公司四方土木企业所得税按应纳税所得额 15% 的税率计征；其他子公司按应纳税所得额 25% 的税率计征；

⑥ 其他税种按照税法规定计算交纳。

### 2、税收优惠及批文

2008 年起，本公司执行《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，应执行 25% 法定税率。依据 2008 年 2 月颁布的《财政部、国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》中“自 2008 年 1 月 1 日起计算，对减免税期限在 5 年以内（含 5 年）的，继续执行至期满后停止”的规定，2008 年至 2010 年本公司及子公司四方土木实际执行企业所得税过渡期 15% 的优惠税率。

### 3、国外项目之税收

本公司在阿尔及利亚分包国华国际工程公司“东西高速公路项目西段工程（一期）第 W1、W2 标段”道路施工，根据双方协议：相关税赋由国华国际工程公司全额承担，

本公司收取的工程款系完税后的收入。

本公司在塔吉克斯坦分包中国路桥“杜尚别—恰那克公路项目”（简称塔乌公路项目），系中国进出口银行提供贷款的中国政府援建项目，根据塔吉克斯坦政府 2006 年 9 月 13 日第 431 号令，该公路免税。

本公司在巴基斯坦施工的“木尔坦国际机场项目”，由三家单位（北新、葛洲坝、Metro Com）组成，北新占 40%，另两家单位各占 30%，根据巴基斯坦所得税法案（2001）第 153（4）并参阅 153（1）（c）有关规定，对本公司在该项目的工程收入免征所得税；但该项目其他两方的工程所得税 3.6%（ $60\% \times 6\% = 3.6\%$ ）由业主代扣代缴所得税。本公司在巴基斯坦施工的“穆-阿 76 公里项目”，根据巴基斯坦所得税法案（2006）第 152（1A）有关规定，对该项目的工程收入征收 6% 的所得税，由业主代扣代缴所得税。本公司在巴基斯坦施工的“克什米尔城市发展项目”，根据巴基斯坦所得税法案（2006）第 152（1A）有关规定，对该项目的工程收入征收 6% 的所得税，由业主代扣代缴所得税。本公司在巴基斯坦施工的“卡拉奇真纳机场”项目，根据巴基斯坦所得税法案（2001）第 153（1）（c）有关免税的规定，对本公司该项目的工程收入免征所得税，以前缴纳的税金陆续退还。

本公司在吉尔吉斯斯坦分包中国路桥工程公司工程项目，根据中国路桥与吉尔吉斯交通部签订的施工合同，项目需缴纳销售税，税率 2% 外免征当地其它税费。本公司自行承接的巴特肯 65 项目根据吉尔吉斯经济调控部收到 2010 年 8 月 3 日 №BX/ME/020 号信函约定免征所有税费；本公司自行承接巴特肯 32 项目，执行海关关税 12%、增值税 12%、销售税 2%。

本公司在蒙古国胡硕图煤矿至中国塔克什肯口岸道路修复工程，根据合同约定在蒙古国征收的工程及劳务税费由业主承担。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆北新四方土木工程试验研究有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐市	施工企业	206.00	砂、石、砖、防水材料等原料试验等	206.00		100	100	是			
重庆北新路桥投资有限责任公司	全资子公司	重庆市	公路、桥梁投资	34,000.00	从事路桥、基本建设投资市政、公路施工、机械租赁等	34,000.00		100	100	是			
湖南华侨集团华侨投资有限公司	控股子公司	长沙市	基础设施	3,000.00	基础设施房地产、环保及高科技项目投资等	1,530.00		51	51	是	1,307.03		
新疆鼎源设备租赁有限公司	控股子公司	乌鲁木齐市	租赁销售	5000.00	机械设备租赁及销售	750.00		50	50	是	746.15		
乌鲁木齐天泽祥科技发展有限公司	控股子公司	乌鲁木齐市	技术服务	100.00	专业技术服务、咨询	100.00		100	100	是			
重庆兴投建材有限公司	控股子公司	重庆市	加工企业	1000.00	加工、销售碎石、公路工程材料等	600.00		60	60	是	381.90		

注：① 重庆兴投建材有限公司（以下简称“兴投建材”），于 2010 年 6 月 10 日在重庆市工商行政管理局巴南区分局注册，注册资本 1000.00 万元，实收资本 1000.00 万元，由本公司全资子公司重庆北新路桥投资有限责任公司对其投资 600 万元，占注册资本的 60%，重庆骏兴路桥建设有限公司出资 400 万元，占注册资本的 40%。

② 新疆鼎源设备租赁有限公司（以下简称“鼎源设备”），于 2010 年 12 月 13 日在乌鲁木齐市工商行政管理局注册，注册资本 5000 万元，分次出资，首次实收资本 1500 万元，其中：本公司出资 750 万元，占注册资本的 50%、新疆星沃机械工程有限公司出资 600 万元，占注册资本的 40%、新疆金源工程建设有限公司出资 150 万元，占注册资本的 10%。

③ 湖南华侨集团华侨投资有限公司（以下简称“华侨投资”）成立于 2009 年 3 月 10 日，注册资本 3000 万元，经营范围：在资质证书等级范围内从事房屋建筑工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、水利水电工程施工总承包等。本公司拟与湖南华侨建设开发集团有限公司（华侨投资原股东）合作开发芙蓉大道北拓（湘阴段）道路建设工程，自从湖南华侨集团华侨投资有限公司（以下简称“华侨投资”）的股东胡志辉（即湖南华侨集团的实际控制人）处，以 1530.00 万元受让华侨投资 51%的股权。股权转让的工商变更登记手续于 2010 年 12 月 16 日完成。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司本期无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司本期无非同一控制下取得的子公司

(4) 其他方式形成的对外投资

湘阴县芙蓉大道(湘阴段)工程建设开发投资有限责任公司(以下简称“湘阴开发”)，成立于 2009 年 5 月 15 日，注册资本 2100 万元，经营范围：沿线土地开发利用及工程项目建设。华侨投资出资 1071 万元受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的湘阴开发 51%的股权。股权转让的工商变更登记手续于 2011 年 3 月 1 日完成。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租方式形成控制权的经营实体。

3、合并会计报表范围及报告期的增减变动情况

公司在本报告期投资设立的全资子公司重庆北投资有限责任公司（以下简称“重庆北投”）、控股子公司华侨投资、鼎源设备；子公司四方土木出资设立的全资子公司乌鲁

木齐天泽祥科技发展有限公司；子公司重庆北投出资设立的控股子公司兴投建材纳入合并会计报表范围。

#### 4、联营公司基本情况

##### (1) 基本情况

被投资单位名称	注册地址	注册资本 (万元)	主营范围	本公司对其 投资额 (万元)	净投资额 (万元)	持股 比例%
新疆金源工程建设有限公司	乌鲁木齐	1005.00	工程施工、土石方工程、设备安装	376.3982	376.3982	37.46

##### (2) 联营公司主要财务信息

###### 2010 年度

公司名称	资产总额	净资产	营业收入	净利润
新疆金源工程建设有限公司	18,539,931.28	10,076,623.45	29,087,748.00	8,844.99

###### 2009 年度

公司名称	资产总额	净资产	营业收入	净利润
新疆金源工程建设有限公司	17,160,556.29	10,067,778.46	48,122,582.00	13,233.13

### 七、合并会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

#### 1. 货币资金



项 目	币种	期末数			年初数		
		原币金额	折算汇率	人民币	原币金额	折算汇率	人民币
现金	人民币			994,518.67			553,518.32
现金	美元	293,026.35	6.6227	1,940,625.06	178,587.13	6.8282	1,219,796.05
现金	索姆尼	109,825.54	1.5041	165,188.59	3,810.98	1.5642	5,960.43
现金	索姆	5,517,823.78	0.1406	775,870.88	1,351,584.47	0.1549	209,765.91
现金	卢比	17,743,094.15	0.0774	1,373,780.81	2,183,806.37	0.0816	178,198.60
现金	欧元	10,124.92	8.8065	89,165.11	10,264.92	9.7991	99,969.31
现金	第纳尔	10,459,891.04	0.0889	930,024.37	1,454,574.07	0.0970	141,122.14
现金小计				6,269,173.49			2,408,330.76
银行存款	人民币			335,845,523.42	-		462,960,599.63
银行存款	美元	2,410,530.97	6.6227	15,964,223.46	1,156,272.86	6.8282	7,895,377.82
银行存款	索姆	20,778,199.37	0.1406	2,921,659.47			
银行存款	卢比	366,958,721.43	0.0774	28,402,560.25	107,428,703.09	0.0816	8,762,105.19
银行存款	欧元	114,301.20	8.8065	1,006,593.52	114,285.78	9.7991	1,119,897.79
银行存款	第纳尔	48,830,468.23	0.0889	4,341,682.44	36,461,462.36	0.097	3,537,475.00
银行存款小计				388,482,242.56			484,275,455.43
其他货币资金				21,247,834.69			30,058,473.86
合 计				415,999,250.74			516,742,260.05

注：

(1) 本公司银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

(2) 其他货币资金系本公司承建工程项目在银行开具履约保函、预付款保函、投标保函、办理银行承兑汇票以及信用证存入的保证金。

保证金项目	期末数		年初数	
履约保函	10,759,269.35		14,501,971.72	
预付款保函	4,132,220.86		10,702,038.23	
投标保函	38,133.91		588,133.91	
银行承兑汇票	6,300,000.00		1,762,050.00	
信用证保证金	18,210.57		2,504,280.00	
小计	21,247,834.69		30,058,473.86	

## 2. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	426,293,490.17	81.61	25,988,854.53	53.56	234,511,766.29	69.54	21,661,372.56	48.26
按组合计提坏账准备的应收账款	82,776,622.86	15.85	9,282,949.56	19.13	94,500,438.86	28.03	15,037,622.02	33.51
其中：按账龄分析的组合	38,079,439.47	7.29	3,915,246.56	8.07	28,097,674.58	8.33	4,153,752.90	9.26
工程项目保证金的组合	44,697,183.39	8.56	5,367,703.00	11.06	66,402,764.28	19.69	10,883,869.12	24.25
公司及所属子公司往来款项的组合								
单项金额不重大但单个计提坏账准备	13,251,594.46	2.54	13,251,594.46	27.31	8,180,819.12	2.43	8,180,819.12	18.23
合计	522,321,707.49	100.00	48,523,398.55	100.00	337,193,024.27	100.00	44,879,813.70	100.00

### (2) 应收账款种类说明

① 单项金额重大的标准：单项金额在 1000 万元以上，或应收账款前五名。

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
合计	426,293,490.17	25,988,854.53	6.10	经单独测试未发现减值事项

② 单项金额不重大但单个计提坏账准备的标准：账龄在五年以上。

③ 其他不重大：除上述①、②以外的其他应收款项。本公司对其他不重大应收款项分为三个组合：工程项目保证金系指工程交验进入质保期，质保责任履行完毕后向业主收取的质量保证金，按账龄分析计提坏账准备；公司及所属子公司往来款项的组合系指公司及所控制的公司之间的往来，不计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款应收账款按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	50,777,550.48	61.35	2,538,877.54	50,292,824.81	53.23	2,514,641.25
1-2年	24,088,421.09	29.10	3,613,263.16	17,434,280.66	18.45	2,615,142.11
2-3年	947,279.68	1.14	284,183.90	14,944,724.42	15.81	4,483,417.33
3-4年	6,350,608.41	7.67	2,540,243.36	4,898,831.60	5.18	1,959,532.64

4-5 年	612,763.20	0.74	306,381.60	6,929,777.37	7.33	3,464,888.69
个别计提及 5 年以上						
合 计	<u>82,776,622.86</u>	<u>100.00</u>	<u>9,282,949.56</u>	<u>94,500,438.86</u>	<u>100.00</u>	<u>15,037,622.02</u>

(3) 报告期本公司无前期已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 应收帐款中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 详见本附注“八、关联方关系及关联交易”; 无应收本公司其他关联方款项。

(5) 应收帐款期末比期初增长 54.90%, 主要系本公司工程规模增加而导致已结算未支付工程款增加所致。

(6) 应收账款期末余额中前五名单位欠款金额合计为 265,858,009.79 元, 占应收账款总金额的 50.91%。其明细如下:

大额债务人名称	金额	占应收账款 总额的比例	帐龄			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年
国华国际工程承包公司	108,461,292.72	20.77	108,461,292.72			
中国路桥工程有限责任公司	77,601,256.49	14.86	65,538,165.75	4,693,756.68	1,265,137.93	6,104,196.13
山东高速集团四川乐宜公路 有限公司	27,635,232.50	5.29	27,635,232.50			
商界高速公路建设管理处	22,039,169.70	4.22	-	22,039,169.70		
新疆生产建设兵团建设工程 (集团) 有限责任公司	30,121,058.38	5.77	26,409,203.46	2,527,112.95	1,184,741.97	
合计	<u>265,858,009.79</u>	<u>50.91</u>	<u>228,043,894.43</u>	<u>29,260,039.33</u>	<u>2,449,879.90</u>	<u>6,104,196.13</u>

(7) 期末应收账款中外币余额

币种	期末数			年初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
索姆		0.1406		33,010,539.65	0.1549	5,113,332.59
第纳尔	425,764,483.00	0.0889	37,856,163.30		0.0970	
卢比	260,675,010.91	0.0774	20,168,903.55	145,786,816.54	0.0816	11,896,204.23
美元	23,974,913.13	6.6227	158,778,657.17	2,423,291.70	6.8282	16,546,720.39
合计			<u>216,803,724.02</u>			<u>33,556,257.21</u>

(8) 公司报告期内无终止确认的应收款项情况。

(9) 公司报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情况。

### 3. 预付款项

(1) 帐龄分析

帐龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	63,702,650.91	85.78	78,819,348.73	93.53
1-2 年	7,645,631.63	10.29	1,972,718.99	2.34
2-3 年	223,964.40	0.30	2,437,033.97	2.89

3 年以上	2,696,585.72	3.63	1,044,753.20	1.24
合计	74,268,832.66	100.00	84,273,854.89	100.00

(2) 预付款项中无预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；无预付本公司其他关联方单位款项。

(3) 超过一年以上的预付账款系支付的工程款，尚未结算挂账所致。

(4) 预付款项金额前五名单位列示如下

大额债务人名称	金额	占预付账款 总额的比例%	欠款年限		款项性质
			1 年以内	1-2 年	
新疆巨峰工贸有限公司	13,000,000.00	17.50	13,000,000.00		沥青料款
中交西安筑路机械有限公司	6,608,570.00	8.90	6,608,570.00		设备购置款
乌市全力工程机械公司	5,919,600.00	7.97	5,919,600.00		设备购置款
海璟国际-办公写字间	5,193,500.47	6.99	5,193,500.47		房屋预付款
安迈工程设备（上海）有限公司	4,038,000.00	5.44	4,038,000.00		设备购置款
合计	34,759,670.47	46.80	34,759,670.47		

(5) 预付帐款中以外币结算的预付帐款期末余额情况如下

币种	期末数			年初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
索姆	147,202.00	0.1406	20,698.33	47,202.00	0.1549	7,325.75
第纳尔	17,783,900.37	0.0889	1,571,105.12	211,857,393.62	0.0970	20,554,310.93
卢比	81,725,015.76	0.0774	6,323,182.93	76,998,593.13	0.0816	6,234,703.89
美元				494,420.24	6.8282	3,376,000.28
合计			7,914,986.38			30,172,340.85

(6) 报告期内公司尚未摊销完毕的保险费等待摊费用余额在资产负债表中的预付帐款项目列示，明细情况如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
车辆保险费	115,973.18	943,623.96	600,941.21	458,655.93
工程一切险	69,638.08	225,637.63	295,275.71	
代扣代缴劳保统筹		2,491,842.81	622,960.71	1,868,882.10
员工意外伤害保险	304,824.21	395,542.22	678,043.10	22,323.33
房租	286,776.00	522,448.26	337,651.00	471,573.26
取暖费	134,040.29	111,290.62	136,648.33	108,682.58
其它	163,049.07	701,048.42	764,188.30	99,909.19
合计	1,074,300.83	5,391,433.92	3,435,708.36	3,030,026.39

#### 4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	362,204,335.73	87.20	15,725,664.89	67.44	39,924,090.05	39.28	2,996,204.50	33.24

按组合计提坏账准备的应收账款	51,527,668.03	12.40	5,935,175.48	25.45	60,072,108.80	59.11	4,378,890.54	48.58
其中：按账龄分析的组合	25,612,748.20	6.16	3,290,046.85	14.11	21,378,952.19	21.04	1,863,835.36	20.68
工程项目保证金的组合	25,914,919.83	6.24	2,645,128.64	11.34	38,693,156.61	38.07	2,515,055.18	27.90
公司及所属子公司往来款项的组合								
单项金额不重大但单个计提坏账准备	1,657,037.19	0.40	1,657,037.19	7.11	1,639,086.72	1.61	1,639,086.72	18.18
合计	<u>415,389,040.95</u>	<u>100.00</u>	<u>23,317,877.56</u>	<u>100.00</u>	<u>101,635,285.57</u>	<u>100.00</u>	<u>9,014,181.76</u>	<u>100.00</u>

## (2) 其他应收款种类说明

① 单项金额重大的标准：单项金额在 300 万元以上，或其他应收款前五名。

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
合计	362,204,335.73	15,725,664.89	4.34	经单独测试未发现减值事项

② 单项金额不重大但单个计提坏账准备的标准：账龄在五年以上。

③ 其他不重大：除上述①、②以外的其他应收款项。本公司对其他不重大应收款项分为三个组合：工程项目保证金系指承揽工程先期支付的投标保证金、为完成工程缴纳的履约保证金以及其他业主扣除的各项保证金，除 0-3 个月的投标保证金不计提坏账准备外，其他保证金按账龄分析计提坏账准备；公司及所属子公司往来款项的组合系指公司及所控制的公司之间的往来，不计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款应收账款按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
0-3 个月	4,948,430.00	9.60				
1 年以内	25,238,188.78	48.98	1,261,909.44	51,800,150.13	86.23	2,590,007.51
1-2 年	11,877,346.33	23.05	1,781,601.95	5,223,587.70	8.70	783,538.16
2-3 年	9,149,697.36	17.76	2,744,909.21	2,157,985.55	3.59	647,395.66
3-4 年	102,478.96	0.20	40,991.58	872,434.95	1.45	348,973.97
4-5 年	211,526.60	0.41	105,763.30	17,950.47	0.03	8,975.24
个别计提及 5 年以上						
合 计	<u>51,527,668.03</u>	<u>100.00</u>	<u>5,935,175.48</u>	<u>60,072,108.80</u>	<u>100.00</u>	<u>4,378,890.54</u>

(3) 报告期本公司无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；无应收本公司其他关联方单位款项。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额中向业主以现金方式支付的工程履约保证金 18,586,411.48 元，投标保证金 278,634,347.10 元，两项合计占其他应收款总额的 71.55%。

(6) 其他应收款期末比期初增长308.71%，主要系本公司加大对外招投标范围而导致的投标保证金上升，期末余额中支付的投标保证金为278,634,347.10元，占其他应收款总额的67.08%，较2009年期末招投标保证金多240,035,404.10元。截止会计报表报出日已收回投标保证金202,000,000.00元。

(7) 其他应收款期末余额中前五名单位欠款金额合计为193,600,000.00元，占其他应收款总金额的46.60%，明细情况如下：

大额债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例%	欠款年限		款项性质
			0-3 个月	1 年以内	
湘阴县芙蓉大道北拓(湘阴段)工程建设开发投资有限公司	70,000,000.00	16.85		70,000,000.00	对子公司往来款
许昌广莅公路工程建设有限责任公司	39,800,000.00	9.58	24,000,000.00	15,800,000.00	投标保证金
河南省平顶山中亚路桥建设工程有限公司	33,200,000.00	7.99	13,200,000.00	20,000,000.00	投标保证金
德州市公路工程总公司	28,200,000.00	6.79	18,200,000.00	10,000,000.00	投标保证金
榆林市天元路业有限公司	22,400,000.00	5.39	12,400,000.00	10,000,000.00	投标保证金
合计	193,600,000.00	46.60	67,800,000.00	125,800,000.00	

(8) 其他应收款中以外币结算的其他应收款期末余额情况如下

币种	期末数			年初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
索姆		0.1406		123,032.99	0.1549	19,057.81
索姆尼	50,980.71	1.5041	76,680.09		1.5642	-
第纳尔	24,060,460.48	0.0889	2,139,331.62	144,524,151.08	0.0970	14,009,848.84
卢比	30,538,490.66	0.0774	2,362,680.56	557,023.01	0.0816	45,103.08
美元	2,975.58	6.6227	19,706.37		6.8282	-
合计			4,598,398.64			14,074,009.73

(9) 公司报告期内无终止确认的应收款项情况。

(10) 公司报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情况。

## 5. 存货及存货跌价准备

项目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
库存材料	61,334,117.00		36,531,093.26	
库存商品	18,180,000.00			
周转材料	7,746,411.06		8,629,603.43	
低值易耗品	4,414,091.67		4,520,623.31	
工程施工--已完工未结算款	487,706,388.49		426,792,746.22	
其他	3,585,158.87		17,492,274.33	



---

合计	582,966,167.09	493,966,340.55
----	----------------	----------------

---

---

注：

①其他系支付与已经中标的海外工程项目承揽直接相关的设计费、咨询费等，将随着工程的开始逐步转入工程成本。

② 本公司期末存货价值按成本与可变现净值孰低计量，其成本高于可变现净值的计提存货跌价准备；存货可变现净值的确定是以工程项目合同作为可变现净值的计算基础。期末无存货成本高于可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

③ 工程施工--已完工未结算款系指累计已发生的工程成本和累计已确认的工程毛利之和减去业主已结算的工程计价款后的金额。截至 2010 年 12 月 31 日，已完工未结算款具体明细列示如下：

工程项目	合同总金额	累计发生工程成本	累计确认工程毛利	减：工程结算	期末数
阿尔及利亚东西高速公路 W1、W2 标段	2,303,459,506.73	1,958,962,016.37	341,714,890.40	2,253,543,497.16	47,133,409.61
巴基斯坦喀喇昆仑公路改扩建项目(雷科特-红其拉甫段) B 合同段	399,999,912.84	136,076,276.11	16,363,690.67	137,037,083.94	15,402,882.84
新建铁路奎北至北屯工程 S3 标段	176,582,983.00	162,337,630.83	14,211,396.77	149,086,234.48	27,462,793.12
新疆维吾尔自治区 217 国道那拉提至库如力段公路改建项目 土建工程第一合同段	142,283,005.86	101,874,578.05	12,846,684.42	85,113,103.64	29,608,158.83
兰新铁路第二双线(哈密-乌鲁木齐段)站前工程	184,599,761.00	124,945,819.80	9,781,180.20	105,356,938.00	29,370,062.00
中国西部农民创业促进工程(合川)试点区草街示范园 首期建设项目	82,219,293.27	24,616,842.20	5,352,090.20	11,047,994.00	18,920,938.40
重庆沿江高速主城至涪陵段工程一期 W5	-	11,184,913.35	1,160,539.23		12,345,452.58
蓝商高速公路 LS-C7 标 k107+594.14-k110+109.107 段工程	80,105,988.18	70,770,972.54	9,456,107.24	70,118,116.00	10,108,963.78
国家高速公路网十堰至天水联络线(G7011)陕西境安康至汉 中公路(安康段)工程路基桥隧施工第 A-C09 合同段	204,286,574.00	180,099,963.17	19,324,590.37	180,995,475.23	18,429,078.31
国家高速公路连霍线(G30)潼关至西安高速公路改扩建 工程路基桥涵施工第 T-C01 段	248,611,944.12	214,782,796.70	24,208,645.37	186,957,126.00	52,034,316.07
巴基斯坦木尔坦国际机场	141,518,934.53	101,936,382.96	17,388,308.34	105,367,407.10	13,957,284.20
巴基斯坦克什米尔木扎法拉巴德阿斯木卡姆路 76.6 公里项目	165,574,892.66	89,940,438.47	15,395,639.87	71,640,967.26	33,695,111.08
吉尔吉斯奥什-伊斯法纳道路修复项目(155-220 公里段)	153,149,049.89	23,850,833.68	2,429,543.28	15,035,780.48	11,244,596.48
吉尔吉斯比什凯克-土尔尕特道路第二、第三合同段修复项目	380,956,294.70	59,049,074.70	11,415,214.93	57,744,640.00	12,719,649.63
塔乌公路项目杜尚别-洽奈克段	583,861,523.44	582,878,679.28	-4,711,541.83	557,469,155.40	20,697,982.05
湖南省炎陵至汝城高速公路项目土建工程第 17 合同段	192,615,868.00	52,966,447.53	8,400,968.01	47,343,940.27	14,023,475.27
湖南省桂阳至临武高速公路项目土建工程第 6 合同段	72,467,562.00	37,748,905.03	8,058,301.01	30,353,870.28	15,453,335.76
其他项目		2,322,897,881.49	255,011,388.72	2,472,810,371.73	105,098,898.48
合计		6,256,920,452.26	767,807,637.20	6,537,021,700.97	487,706,388.49

## 6. 长期应收款

项目	期末数	期初数
中国西部农民创业促进工程（合川）试点区草街示范园首期工程	351,472,994.00	
重庆市合川工业园区纺织园土地整理一期工程	97,754,293.33	
合计	449,227,287.33	-

注：

① 中国西部农民创业促进工程（合川）试点区草街示范园首期工程，系根据与重庆市合川区政府签署的《中国西部农民创业促进工程（合川）试点区草街示范园首期工程 BT 融资建设》合同，支付的前期费用及工程款。

② 重庆市合川工业园区纺织园土地整理一期工程，系根据子公司重庆北投与重庆市合川区工业投资公司签署的《重庆市合川工业园区纺织园土地整理一期工程 BT 融资建设项目》合同，支付的前期费用及工程款。

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期投资类别

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对联营企业投资	3,770,641.43	3,313.33		3,773,954.76
其他投资		10,710,000.00		10,710,000.00
合计	3,770,641.43	10,713,313.33		14,483,954.76

注：

其他投资，系本公司通过控股子公司华侨投资占有湘阴开发公司 51% 的股权，股权转让款于 2010 年 11 月 30 日支付，工商登记变更于 2011 年 3 月 1 日完成，截止资产负债表日湘阴开发的股权移交尚未完成。

### (2) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
新疆金源工程建设有限公司	37.46	37.46	18,539,931.28	8,463,307.83	18,539,931.28	29,087,748.00	8,844.99

### (2) 长期股权投资增减变化

被投资单位名称	年初数	本期权益变动			累计权益变动			期末余额
		投资成本	损益调整	现金股利	投资成本	损益调整	现金股利	
新疆金源工程	3,770,641.43		3,313.33		3,763,982.00	9,972.76		3,773,954.76

建设有限公司 湘阴县芙蓉大道（湘阴段） 工程建设开发 投资有限责任 公司	10,710,000.00		10,710,000.00		10,710,000.00
合计	3,770,641.43	10,710,000.00	3,313.33	14,473,982.00	9,972.76

## 8. 固定资产及累计折旧

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数	
(1) 固定资产原值	595,341,276.50	200,775,601.68	20,736,990.70	775,379,887.48	
房屋建筑物	22,966,895.44	6,755,867.46	-	29,722,762.90	
固定资产装修	1,671,076.99	2,937,064.08	-	4,608,141.07	
机器设备	329,472,705.65	141,349,358.71	15,581,775.73	455,240,288.63	
运输设备	204,139,374.27	42,614,396.72	3,052,507.17	243,701,263.82	
电子办公设备	4,827,463.26	1,380,001.04	1,933,719.00	4,273,745.30	
其他设备	7,948,571.85	2,417,772.50	43,767.00	10,322,577.35	
试验仪器	9,315,189.04	3,321,141.17	125,221.80	12,511,108.41	
融资租入资产	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	
项目	年初数	本期新增	本期计提	本期减少	期末数
(2) 累计折旧	255,711,813.80	106,950,221.40	14,061,765.96	348,600,269.24	
房屋建筑物	1,995,342.57	626,556.91	-	2,621,899.48	
固定资产装修	787,197.45	424,901.19	-	1,212,098.64	
机器设备	142,832,020.74	68,981,780.46	9,835,292.88	201,978,508.32	
运输设备	97,977,103.27	29,318,753.76	2,136,518.99	125,159,338.04	
电子办公设备	3,279,090.69	668,705.85	1,930,442.76	2,017,353.78	
其他设备	3,560,853.83	2,846,786.02	43,767.00	6,363,872.85	
试验仪器	4,619,220.26	1,423,902.18	115,744.33	5,927,378.11	
融资租入资产	660,984.99	2,658,835.03	-	3,319,820.02	
固定资产净值	339,629,462.70			426,779,618.24	
项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数	
(3) 固定资产减值准备	1,293,605.46	-	50,057.92	1,243,547.54	
房屋建筑物	-	-	-	-	
固定资产装修	-	-	-	-	
机器设备	519,606.29	-	50,057.92	469,548.37	
运输设备	773,999.17	-	-	773,999.17	
电子办公设备	-	-	-	-	
其他设备	-	-	-	-	
试验仪器	-	-	-	-	
融资租入资产	-	-	-	-	
(4) 固定资产帐面净值	338,335,857.24			425,536,070.70	
房屋建筑物	20,971,552.87			27,100,863.42	
固定资产装修	883,879.54			3,396,042.43	
机器设备	186,121,078.62			252,792,231.94	
运输设备	105,388,271.83			117,767,926.61	
电子办公设备	1,548,372.57			2,256,391.52	

其他设备	4,387,718.02	3,958,704.50
试验仪器	4,695,968.78	6,583,730.30
融资租入资产	14,339,015.01	11,680,179.98

注：

① 公司本期购置办公用房屋产权证尚未办理完毕。

② 本公司期末固定资产中无暂时闲置的固定资产；无通过经营租赁租出的固定资产；无持有待售的固定资产。

③ 公司本期通过融资租赁租入的固定资产情况

2009 年公司与华融金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，以售后回租方式租入固定资产。详细情况如下：

a. 租赁物：本公司所属的建筑用工程机械设备

b. 融资金额：1500 万元

c. 租赁方式：采取售后回租方式，即公司将上述租赁物件按双方协议价格转让给华融金融租赁股份有限公司，同时再与华融金融租赁股份有限公司签订租赁合同，租赁合同期内公司按照租赁合同的约定向华融金融租赁股份有限公司分期支付租金。

d. 租赁期限：自华融金融租赁股份有限公司向公司支付设备转让款之日起 60 个月内。

e. 租金及支付方式：公司每个月支付租金。合同租金总额共计 18,761,414.80 元。

f. 租赁设备所有权：在租赁期间设备所有权归华融金融租赁股份有限公司所有；自租赁合同履行完毕之日起，公司向华融金融租赁股份有限公司支付期末购买价后，租赁设备所有权归还公司。

g. 合同生效日期：2009 年 8 月 17 日。

④ 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司固定资产中有原值为 41,677,904.98 元的固定资产已提足折旧继续使用，其分类情况如下：

资产类别	期末数	
	固定资产原值	累计折旧
房屋建筑物—构筑物	482,051.99	482,051.99
机器设备	27,067,032.61	27,067,032.61
运输设备	11,816,123.60	11,816,123.60
生产设备	922,830.50	922,830.50
试验设备及仪器	896,225.47	896,225.47
电子办公设备	221,178.00	221,178.00
其他	272,462.81	272,462.81
小 计	41,677,904.98	41,677,904.98

⑤ 本期固定资产减值准备减少数系处置相关固定资产后，转销原计提的减值准备金额；期末未发现固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 9. 在建工程

项 目	期末数		期初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
待安装设备	1,507,682.80		1,507,682.80	

注：

期末在建工程系子公司兴投建材尚未安装完毕的碎石设备。

## 10. 无形资产

项目	购置时间	年初数	本年增加	本年减少	期末数
(1) 原始金额					
土地使用权	2001 年 8 月	174,349.07			174,349.07
金蝶财务软件	2007 年 7 月	156,000.00	12,890.00		168,890.00
梦龙办公软件	2008 年 10 月	198,000.00			198,000.00
同望办公软件	2008 年 10 月	802,800.00			802,800.00
系统杀毒软件	2010 年 5 月		30,500.00		30,500.00
小计		1,331,149.07	43,390.00		1,374,539.07
(2) 累计摊销额					
土地使用权		31,382.82	3,486.97		34,869.79
金蝶财务软件		76,500.00	33,201.00		109,701.00
梦龙办公软件		38,066.65	39,600.00		77,666.65
同望办公软件		138,260.00	159,668.00		297,928.00
系统杀毒软件			3,558.00		3,558.00
小计		284,209.47	239,513.97		523,723.44
(3) 帐面价值					
土地使用权		142,966.25			139,479.28
金蝶财务软件		79,500.00			59,189.00
梦龙办公软件		159,933.35			120,333.35
同望办公软件		664,540.00			504,872.00
系统杀毒软件					26,942.00
小计		1,046,939.60			850,815.63

注：

① 本公司之土地使用权系以出让方式取得，其中土地证编号为乌国用（2002）字第 0005214 号的一宗土地系工业用地，土地面积 3963 m<sup>2</sup>，使用权自 2001 年 12 月 10 日至 2051 年 12 月 9 日；土地证编号为乌国用（2002）字第 0005215 号的一宗土地系商业用地，土地面积 1236 m<sup>2</sup>，使用权自 2001 年 12 月 10 日至 2051 年 12 月 9 日。

② 期末未发现无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。



## 11. 长期待摊费用

项 目	原 值	年初数	本年增加	本期减少		期末数
				本年摊销额	其他减少	
临时设施	22,351,519.71	6,519,555.26	3,567,729.33	3,247,586.29		6,839,698.30
： 木耳坦机场	11,866,281.86	639,848.06		512,451.94		127,396.12
： 中巴公路	1,720,682.55	1,225,827.90		1,066,746.62		159,081.28
： 灾后重建	3,904,239.19	3,735,341.09	317,693.07	13,272.53		4,039,761.63
： 比什开凯 129	640,044.00		640,044.00	101,340.30		538,703.70
： 乌昌西延	565,000.00		565,000.00	141,250.00		423,750.00
： 兰新二线	752,970.49		752,970.49	322,701.63		430,268.86
： 四川沿江项目	421,489.80		421,489.80	43,905.19		377,584.61
： 农创园	256,638.40		256,638.40	28,515.20		228,123.20
办公室装修费	52,760.00	42,208.00	168,000.00	10,552.00		199,656.00
房租	1,740,243.44	407,304.23	2,293,121.24	407,304.23		2,293,121.24
工程保险	2,283,014.84	529,383.61	1,438,067.29	676,680.14		1,290,770.76
土地租赁费			459,725.00	153,242.00		306,483.00
其他	654,940.63	382,308.46	63,228.00	241,018.18		204,518.28
合计		<u>7,880,759.56</u>	<u>7,989,870.86</u>	<u>4,736,382.84</u>		<u>11,134,247.58</u>

## 12. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末暂时性差异	期末数	年初数
应收款项坏账准备	68,486,875.13	10,636,745.59	8,084,099.32
固定资产减值准备	1,243,547.54	186,532.13	194,040.82
递延收益	2,956,000.63	443,400.09	202,604.77
未弥补亏损	602,561.83	150,640.46	
合计		<u>11,417,318.27</u>	<u>8,480,744.91</u>

注：

① 期末应收款项坏账准备、固定资产减值准备形成递延所得税资产，系公司计提的资产减值准备导致资产账面价值小于资产的计税基础，产生的时间性差异。

② 递延收益，其中 1,056,000.63 元系 2009 年公司与华融金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，以售后回租方式租入固定资产，处置资产净值与租入资产公允价值的差额；1,900,000.00 系收到的与资产相关的政府补助，产生负债账面价值与计税基础的不一致，产生可抵扣时间性差异。

③ 未弥补亏损，系子公司兴投建材本年度的未弥补亏损，兴投建材所在地区基本建设项目较多，建材公司投资少，市场需求量较大，具有一定的地区垄断性，未弥补亏损能够得以补偿。

### (2) 未确认递延所得税资产明细

公司投资的华侨投资公司本期未弥补亏损 878,286.45 元,因该公司按照与湘阴市政府协议,为湘阴市政府土地一级开发提供资金,并按土地出让收益分成,考虑到土地开发周期较长,未来的亏损能否弥补具有一定的不确定性,未确认可弥补亏损的递延所得税资产。

### 13. 资产减值准备

项目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	53,893,995.46	17,947,280.65			71,841,276.11
二、存货跌价准备	-				
三、长期股权投资减值准备	-				
四、固定资产减值准备	1,293,605.46			50,057.92	1,243,547.54
五、工程物资减值准备					
六、在建工程减值准备	-				
七、无形资产减值准备	-				
八、商誉减值准备	-				
九、其他	-				
合计	55,187,600.92	17,947,280.65		50,057.92	73,084,823.65

注:

- ① 坏账准备“七、合并会计报表主要项目注释”之“2. 应收账款”说明。
- ② 固定资产减值准备的本期转销详见本附注“七、合并会计报表主要项目注释”之“8. 固定资产及累计折旧”说明。

### 14. 短期借款

借款类别	期末数	年初数
担保借款	52,000,000.00	10,000,000.00

注:

- ① 本公司之短期借款均由新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司提供借款担保。
- ② 公司无已到期未偿还的短期借款。
- ③ 短期借款期末余额较期初增加,系公司为应对招投标资金的需要,满足工程所需,借入的流动资金周转借款增加所致。

### 15. 应付票据

票据类别	期末数	年初数
银行承兑汇票	34,000,000.00	5,873,500.00

注:

- ① 下一会计期间将到期的应付票据金额 34,000,000.00 元。

② 期末应付票据中无应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；无应付本公司关联方单位款项。

③ 应付票据期末较期初增加 478.87%，系公司为满足路面施工所需，锁定原材料价格，冬季采购沥青预付的材料款增加所致。

## 16. 应付账款

帐龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	334,044,658.93	85.22	276,659,102.45	87.64
1-2 年	38,749,915.33	9.89	15,626,426.54	4.95
2-3 年	6,972,575.03	1.78	6,139,634.19	1.95
3 年以上	12,175,902.47	3.11	17,230,729.64	5.46
合 计	391,943,051.76	100.00	315,655,892.82	100.00

注：

① 截至2010年12月31日应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；应付本公司其他关联方单位款项详见本附注“八、关联方关系及关联交易”之关联方往来余额。

② 应付账款期末余额中大额欠款前五名单位情况如下

大额债权人名称	金 额	占应付账款 总额的比例%	欠款年限		款项性质
			1 年以内	1-2 年	
巴基斯坦砌筑承包商	16,646,871.75	4.25	16,646,871.75		工程款
湖南高速广信材料有限公司	16,152,266.75	4.12	16,152,266.75		材料款
新疆星沃机械工程有限公司	14,654,458.80	3.74	14,654,458.80		设备款
何万里	14,508,409.74	3.70	14,508,409.74		工程机械费
范兆理	9,392,953.30	2.40	9,392,953.30		工程机械费
合计	71,354,960.34	18.21	71,354,960.34		

③ 应付帐款中以外币结算的应付帐款期末余额情况如下

币种	期末数			年初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
索姆	4,381,769.00	0.1406	616,128.32	4,235,136.80	0.1549	655,022.69
第纳尔	173,187,226.91	0.0889	15,449,952.53	227,149,908.75	0.0970	22,037,984.01
卢比	248,108,223.01	0.0774	19,098,964.04	318,457,863.87	0.0816	25,443,513.62
美元	699,111.60	6.6227	4,630,006.40			
欧元				367,694.77	9.7791	3,595,723.92
合计			39,795,051.29			51,732,244.24

## 17. 预收账款

帐龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	380,905,547.59	92.43	434,123,377.49	96.03

1-2 年	30,054,918.48	7.29	17,934,938.92	3.97
2-3 年	1,143,230.00	0.28		
3 年以上				
合 计	<u>412,103,696.07</u>	<u>100.00</u>	<u>452,058,316.41</u>	<u>100.00</u>

注：

① 预收账款余额中预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项、预收本公司其他关联方单位款项，详见本附注“八、关联方关系及关联交易”之关联方往来余额。

② 账龄 1 年以上的预收账款，主要系业主根据合同给付的动员预付款，该款项依据工程进度做为结算款逐期冲减，余额系尚未冲减的业主预付款项。

③ 预收账款期末余额中大额欠款前五名单位情况如下

大额债权人名称	金额	占预收账款 总额的比例%	欠款年限		款项性质
			1 年以内	1-2 年	
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	88,197,241.20	21.40	85,419,918.05	2,777,323.15	动员预付款
中国路桥工程有限责任公司	65,330,934.68	15.85	59,194,612.70	6,136,321.98	动员预付款
The Chief Engineer EEAP, AJ&K Muzaffarabad	47,772,875.37	11.59	47,761,917.46	10,957.91	材料预付款
吉尔吉斯交通部	46,444,660.54	11.27	46,444,660.54		动员预付款
新疆维吾尔自治区交通建设 管理局	30,584,612.80	7.42	25,098,605.45	5,486,007.35	动员预付款
合计	<u>278,330,324.59</u>	<u>67.53</u>	<u>263,919,714.20</u>	<u>14,410,610.39</u>	

④ 预收帐款中以外币结算的预收帐款期末余额情况如下

币种	期末数			年初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
索姆	44,568,732.37	0.1406	6,266,888.51			
第纳尔	89,299,293.02	0.0889	7,933,518.72	1,850,920,303.70	0.0970	179,575,471.88
卢比	617,784,620.00	0.0774	47,799,128.79	379,247,714.53	0.0816	30,911,804.37
美元	15,511,791.29	6.6227	102,729,940.19	15,752,882.04	6.8282	107,563,931.61
欧元	99,574.50	8.8065	876,902.83			
合计			<u>165,606,379.04</u>			<u>318,051,207.86</u>

## 18. 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期计提	本期发放	期末数
工资、奖金、津贴	10,753,706.44	119,845,604.16	122,516,147.23	8,083,163.37
职工福利费		11,194,169.03	11,194,169.03	
社会保险金		7,783,296.90	7,779,690.13	3,606.77
其中：养老保险		5,916,621.31	5,913,014.54	3,606.77
医疗保险		449,863.99	449,863.99	
工伤、生育保险		950,706.83	950,706.83	
失业保险		466,104.77	466,104.77	
住房公积金		1,826,966.14	1,826,966.14	

工会、教育经费	1,785,554.00	3,267,827.41	3,875,604.95	1,177,776.46
非货币性福利				
解除劳动合同补偿				
其他	89,654.33	324,814.86	414,407.38	61.81
合计	12,628,914.77	144,242,678.50	147,606,984.86	9,264,608.41

注：

应付职工薪酬余额为公司根据薪酬政策提取尚未支付的工资、效益奖金、工会经费，报告期内公司没有拖欠职工工资的情况，本期期末应付职工薪酬余额主要系部分项目部员工未及时领取工资所致。

## 19、应交税费

项 目	计缴标准	期末数	年初数
增 值 税	17%	-21,480.49	1,957.52
营 业 税	3%、5%	16,817,863.30	11,425,881.32
城 建 税	7%、5%、1%	1,202,461.56	745,809.87
企业所得税	15%、25%	17,202,644.35	8,774,127.23
代扣代缴个人所得税		1,494,329.94	2,457,846.70
教育费附加	3%	449,095.96	251,991.46
海外税收		3,770,020.35	3,792,158.27
其他		37,982.16	-
合 计		40,952,917.13	27,449,772.37

注：

应交税费的计缴标准详见本附注“五、税项”注释。

## 20. 其他应付款

帐龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	109,818,504.89	70.47	50,398,219.97	58.11
1-2 年	20,728,634.88	13.30	8,546,890.45	9.86
2-3 年	4,219,468.65	2.71	17,742,638.19	20.46
3 年以上	21,074,477.09	13.52	10,037,238.08	11.57
合 计	155,841,085.51	100.00	86,724,986.69	100.00

注：

① 截至 2010 年 12 月 31 日其它应付款余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应付本公司其他关联方单位款项详见本附注“八、关联方关系及关联交易”之关联方往来余额。

② 其他应付款期末较期初增加 79.70%，主要系与本公司合作的施工单位交付的履约保证金的增加、子公司收到的股东往来款增加所致。

③ 其他应付款中大额欠款前五名单位情况如下

大额债权人名称	金额	占其他应付款 总额的比例%	款项性质
投标、履约保证金	36,007,308.09	23.11	投标押金及履约保证金
陕西省高速公路建设集团公司	23,000,000.00	14.76	往来借款
湖南华侨建设开发集团有限公司	20,000,000.00	12.83	资金支持
四川云峰建筑劳务公司	6,000,000.00	3.85	履约保证金
中建六局项目部	4,000,000.00	2.57	往来借款
合计	89,007,308.09	57.12	

④ 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系履约保证金等款项不到支付期所致。

⑤ 其他应付款中以外币结算的其他应付款期末余额情况如下

币种	期末数			年初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
第纳尔	37,277,205.84	0.0889	3,348,700.46	67,637,492.79	0.0970	6,562,195.53
卢比	52,618,952.79	0.0774	4,087,478.60	18,659,793.22	0.0816	1,510,914.43
美元	1,067,837.06	6.6227	7,071,964.50			
合计			14,508,143.56			8,073,109.96

## 21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	年初数
担保借款	46,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	
合 计	106,000,000.00	30,000,000.00

注：

① 一年内到期的担保借款系由新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司提供借款担保。

② 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

③ 资产负债表日后已偿还的金额为 36,000,000.00 元。

④ 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2009.2.8	2011.2.7	4.86%	20,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐红山路支行	2009.3.13	2011.3.11	5.40%	16,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐红山路支行	2009.7.3	2011.7.2	5.40%	30,000,000.00	
交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2009.7.3	2011.7.24	4.86%	40,000,000.00	
农业银行新疆维吾尔自治区分行	2009.1.4	2011.1.13	5.40%		30,000,000.00
合计				106,000,000.00	30,000,000.00

## 22. 长期借款



## (1) 长期借款分类

项目	期末数	年初数
抵押借款		
担保借款	70,000,000.00	186,000,000.00
质押借款		
信用借款	788,000,000.00	
合计	858,000,000.00	186,000,000.00

注：

担保借款系由新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司提供借款担保。

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末数
上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行	2010.3.2	2013.3.2	5.40%	210,000,000.00
华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行	2010.3.10	2013.3.10	5.40%	100,000,000.00
中国工商银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部	2010.6.13	2013.6.12	4.86%	100,000,000.00
中国工商银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部	2010.7.21	2013.7.21	5.40%	90,000,000.00
中国工商银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部	2010.6.22	2013.6.21	4.86%	80,000,000.00
合计				580,000,000.00

## 23. 长期应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
应付融资租赁款	17,230,653.88		3,694,734.98	13,535,918.90
未确认的融资费用	-3,312,075.03		-1,196,952.90	-2,115,122.13
合计	13,918,578.85		2,497,782.08	11,420,796.77

注：

① 2009 年公司与华融金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，以售后回租方式租入固定资产。资产公允价值 15,000,000.00 元，租赁期 60 个月，最低租赁付款额 18,761,414.80 元。本期已按协议约定支付融资租赁款项本息合计 3,694,734.98 元。

② 未确认的融资租赁费用初始金额为 3,761,414.80 元，本期以实际利率计算应摊销未确认融资租赁费用 1,196,952.90 元。

## 24. 其他非流动负债

项目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
售后回租	1,350,698.48		294,697.85	1,056,000.63
政府补助		1,900,000.00		1,900,000.00
合计	1,350,698.48	1,900,000.00	294,697.85	2,956,000.63

注：

① 2009 年公司与华融金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》，以售后回租

方式租入固定资产。处置资产净值与租入资产公允价值的差额形成递延收益，并在租赁期内随累计折旧逐步确认。

② 政府补助系根据新疆生产建设兵团《关于拨付保障境外工程安全资金的通知》“兵财企[2010]55号”，公司收到的境外工程安全保障设备购置款。截止资产负债表日，采购的资产尚未到位。

## 25. 股本

### (1) 股本总量

单位：人民币万元

股份总数	年初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
合计	18,945.00						18,945.00

### (2) 股份分布

单位：人民币万元

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
一、发起人股份	14,195.00	74.93		2,987.70	11,207.30	59.16
1、国有法人股	11,184.94	59.04			11,184.94	59.04
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	10,662.42	56.28			10,662.42	56.28
长安大学	47.52	0.25			47.52	0.25
全国社会保障基金理事会	475.00	2.51			475.00	2.51
2、社会法人股	3,010.06	15.89		2,987.70	22.36	0.12
新疆中基实业股份有限公司	2,811.60	14.84		2,800.00	11.60	0.06
新疆金石置业集团有限公司	132.31	0.70		121.55	10.76	0.06
新疆新通达机械工程有限公司	66.15	0.35		66.15	-	-
二、社会公众股	4,750.00	25.07	2,987.70		7,737.70	40.84
合计	18,945.00	100.00	2,987.70	2,987.70	18,945.00	100.00

## 26. 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	328,864,638.84			328,864,683.84

## 27. 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	28,711,869.64	2,904,470.66		31,616,340.30

## 28. 未分配利润

项目	期末数	年初数
期初未分配利润	150,744,498.74	97,894,098.95
加：年初未分配利润调整		
调整后期初未分配利润	150,744,498.74	97,894,098.95
加：归属于母公司股东的净利润	63,030,633.89	58,588,023.96

减：提取的盈余公积	2,904,470.66	5,737,624.17
提取的公益金		
应付普通股股利	7,578,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	203,292,661.97	150,744,498.74

注：

根据公司 2010 年 5 月 6 日召开 2009 年年度股东大会决议，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 189,450,000 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.4 元（含税），共派发现金股利 7,578,000.00 元，于 2010 年 6 月 22 日派发完毕。

### 29. 少数股东权益

公司名称	年末数	年初数
湖南华侨集团华侨投资有限公司	13,070,276.27	
新疆鼎源设备租赁有限公司	7,461,515.45	
重庆兴投建材有限公司	3,819,034.95	
合计	24,350,826.67	

### 30. 营业收入和营业成本

#### (1) 按收入类别列示营业收入、营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务收入				
工程收入	2,355,595,801.33	2,111,453,964.79	2,300,908,056.04	2,072,723,589.90
商品销售收入	4,024,390.62	3,618,017.87	8,849,529.89	8,349,449.09
试验收入	5,781,392.72	2,233,683.39	6,912,594.75	2,835,806.03
利息收入	17,841,788.49			
小计	2,383,243,373.16	2,117,305,666.05	2,316,670,180.68	2,083,908,845.02
二、其他业务收入				
设备租赁	25,659,162.29	6,343,446.05	4,050,245.26	2,644,226.42
其他	112,517.37		326,401.76	
小计	25,771,679.66	6,343,446.05	4,376,647.02	2,644,226.42
合计	2,409,015,052.82	2,123,649,112.10	2,321,046,827.70	2,086,553,071.44

注：

主营业务收入-利息收入，系子公司重庆北投根据与当地政府的签署的 BT 工程协议，重庆北投提供的前期资金按银行同期贷款利率上浮 15%，收取资金利息。

#### (2) 主营业务收入—工程收入按国家、地区列示

区域分类	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、国内项目				
陕西片区收入	429,865,345.82	392,323,521.04	429,077,572.33	389,663,544.57
内蒙片区收入	89,361,934.12	70,669,294.18	103,757,145.94	91,406,566.97

重庆片区收入	104,425,024.47	82,282,238.43	131,408,891.59	119,354,367.96
长沙片区收入	147,305,229.92	127,522,174.91	2,951,977.85	2,078,950.76
新疆片区收入	409,335,180.73	374,661,348.87	289,214,367.38	263,636,935.25
其他收入		3,683.13	-146,366.74	17,000.00
小计	<u>1,180,292,715.06</u>	<u>1,047,462,260.56</u>	<u>956,263,588.35</u>	<u>866,157,365.51</u>
二、国外项目				
阿尔及利亚收入	621,429,878.77	537,664,751.80	880,020,356.47	761,477,228.60
巴基斯坦收入	241,933,480.80	209,786,170.19	142,901,849.87	130,836,311.03
塔吉克斯坦收入	52,747,978.54	92,114,793.05	152,106,687.65	165,612,185.39
吉尔吉斯斯坦收入	193,930,858.12	168,458,896.41	113,918,257.13	101,719,850.07
外蒙收入	65,260,890.04	55,967,092.78	55,697,316.57	46,920,649.30
小计	<u>1,175,303,086.27</u>	<u>1,063,991,704.23</u>	<u>1,344,644,467.69</u>	<u>1,206,566,224.39</u>
合计	<u><u>2,355,595,801.33</u></u>	<u><u>2,111,453,964.79</u></u>	<u><u>2,300,908,056.04</u></u>	<u><u>2,072,723,589.90</u></u>

### (3) 公司前五名客户的工程收入情况

客户名称	本期收入金额	占工程收入的比重%
中信国华国际工程承包有限责任公司	633,775,331.35	26.91
中国路桥工程有限责任公司	312,342,631.80	13.26
陕西省高速公路建设集团公司	176,820,326.54	7.51
甘肃省公路局	161,802,325.28	6.87
新疆兵团建工(集团)有限责任公司	157,630,130.41	6.69
合计	<u><u>1,442,370,745.38</u></u>	<u><u>61.24</u></u>

### 31. 合同项目收入

工程项目	合同总金额	完工百分比%	本期收入	本期成本	毛利	本期结算
阿尔及利亚东西高速公路 W1、W2 标段	2,303,459,506.73	99.30	621,429,878.77	537,664,751.80	83,765,126.97	657,723,085.84
巴基斯坦喀喇昆仑公路改扩建项目 (雷科特-红其拉甫段)B 合同段	399,999,912.84	38.11	91,944,172.10	81,550,999.25	10,393,172.85	78,379,707.25
G314 库车至阿克苏高速公路	126,669,180.20	63.03	80,054,697.91	74,662,931.96	5,391,765.95	79,294,854.00
中国塔克什肯口岸至蒙古科布多省 胡硕图煤矿道路改善建设工程	121,884,529.03	99.24	65,260,890.04	55,967,092.78	9,293,797.26	68,105,634.32
兰新铁路第二双线（哈密-乌鲁木齐段） 站前工程	186,863,527.00	72.68	134,727,000.00	123,581,454.17	11,145,545.83	105,356,938.00
连霍国道主干线 (CZ45) 天水至定西 高速公路土建工程	173,270,010.00	94.60	85,803,754.19	81,100,477.43	4,703,276.76	80,469,511.29
国家高速公路连霍线 (G30) 潼关至 西安高速公路改扩建工程路基桥涵 施工第 T-C01 段	213,386,881.00	96.19	90,482,655.42	80,610,052.31	9,872,603.11	58,845,660.00
S306 线徐合公路岷县至合作段公路 土建工程 MH17 合同段	149,763,052.00	47.67	60,294,103.74	53,552,097.29	6,742,006.45	63,160,166.00
巴基斯坦木尔坦国际机场	141,518,934.53	84.49	66,414,302.91	56,736,954.10	9,677,348.81	57,804,812.36
巴基斯坦克什米尔木扎法拉巴德阿斯木 卡姆路 76.6 公里项目	165,574,892.66	64.14	80,385,853.45	68,348,513.84	12,037,339.61	49,758,234.95
吉尔吉斯比什凯克-土尔尕特道路 第二、第三合同段修复项目	380,956,294.70	18.69	70,464,289.63	59,049,074.70	11,415,214.93	57,744,640.00
湖南省炎陵至汝城高速公路项目 土建工程第 17 合同段	192,615,868.00	31.86	61,367,415.54	52,966,447.53	8,400,968.01	47,343,940.27
合计			1,508,629,013.70	1,325,790,847.16	182,838,166.54	1,403,987,184.28
当期工程收入、成本			2,355,595,801.33	2,111,453,964.79		
合同项目占比%			64.04	62.79		

### 32. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上年金额
营 业 税	应税收入的 5%、3%	37,512,260.62	32,502,814.40
城 建 税	应交流转税的 7%、5%、1%	1,898,235.63	1,323,652.35
教育费附加	应交流转税的 3%	1,162,293.25	828,964.44
地方 税金		227,702.03	2,113.95
海外 税金		11,997,042.17	1,965,431.84
合 计		52,797,533.70	36,622,976.98

注：

海外税金系指本公司在巴基斯坦施工的项目，根据当地国税收规定，以工程收入的 6%由业主代扣的工程所得税。

### 33. 管理费用

项 目	本期金额	上年金额
工资及福利费	68,285,751.09	60,087,238.99
工会及职工教育费	1,804,345.42	4,042,146.60
劳动保险费	15,054,694.55	10,172,285.55
海外社保及税费	8,633,916.66	11,893,911.70
业务招待费	9,970,919.31	8,295,104.16
差旅费	5,758,249.80	4,322,067.93
办公费	2,847,606.08	1,885,461.44
固定资产折旧	3,332,313.41	3,096,173.76
资产摊销	523,261.04	434,948.13
修理及物料消耗	1,399,563.31	876,677.02
中介机构费用	2,679,241.84	333,029.72
招投标费用	2,350,192.32	990,225.71
诉讼费	125,991.92	24,982.99
取暖费	337,141.44	185,756.49
水电费	439,766.14	496,974.47
会议费	561,723.20	229,454.00
广告费	308,147.04	178,735.72
劳动保护费	730,978.98	679,588.53
车辆使用费	3,055,139.42	1,769,109.17
通讯费	731,374.30	344,566.87
财产保险费	457,539.28	122,937.34
税金	916,036.50	769,747.89
研究开发费	599,162.03	-
其他	1,611,992.68	924,515.95
小计	132,515,047.76	112,155,640.13

### 34. 财务费用

项 目	本期金额	上年金额
-----	------	------

利息支出	38,778,347.57	17,473,260.29
减：利息收入	1,430,860.69	1,954,884.21
汇兑损益	4,765,932.80	-1,948,356.26
银行手续费	2,244,263.93	1,135,405.31
摊销未确认的融资费用	1,196,952.90	449,339.77
其他	694,864.69	591,518.37
合 计	46,249,501.20	15,746,283.27

注：

本期财务费用较上年增长 193.72%，系本期银行信贷规模增加，导致利息支出大幅度上升所致。

### 35. 资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	17,947,280.65	5,885,065.89
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉		
其他		
合计	17,947,280.65	5,885,065.89

### 36. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年金额
权益法核算的利润	3,313.33	4,957.13
股权处置收益		
其他	34,000,000.00	
合 计	34,003,313.33	4,957.13

注：

① 本公司对外投资收益汇回无重大限制。

② 投资收益中其他，系子公司重庆北投与当地政府的签署 BT 工程协议，政府对重庆北投提供的前期资金按给付资金额的 8%，一次性支付资金使用费。

### 37. 营业外收入

项 目	本期金额	上年金额
罚款收入	191,449.13	176,594.14
处置非流动资产收益	2,841,084.40	4,639.35
政府补助	9,707,900.00	4,805,500.00
保险赔款		25,562.23
其他	33,962.71	202,660.74
合 计	12,774,396.24	5,214,956.46



注：

以上营业外收入均计入当期非经常性损益。

本年收到的政府补助 9,707,900.00 元主要为：

① 根据财政部《财政部关于拨付 2008 年度对外经济技术合作专项资金的通知》（财企[2009]420 号），新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2008 年度对外经济技术合作专项资金的通知》（兵财企[2009]230 号），公司收到对外经济技术合作项目补助款 2,116,100.00 元；

② 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2010 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》（兵财企[2010]119 号）文件，公司收到 2010 年度外经贸区域协调发展促进资金 2,000,000.00 元。

③ 根据新疆生产建设兵团财务局《财政部关于拨付 2010 年对外经济技术合作专项资金的通知》（兵财企[2010]257 号）文件，公司收到 2010 年对外经济技术合作专项资金 2,486,000.00 元。

④ 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2010 年度外经贸区域协调发展促进资金的通知》（兵财企[2010]209 号）文件，公司收到外经贸区域协调发展促进资金 2,800,000.00 元。

⑤ 根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付扶持外经贸发展资金（第二批）的通知》（兵财企[2010]8 号）文件，公司收到扶持外经贸发展资金 12,800.00 元。

⑥ 根据兵团商务局、财务局《关于修订〈新疆生产建设兵团中小企业国际市场开拓资金管理办法实施细则（暂行）〉的通知》（兵商务字[2007]246 号）、新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2009 年度第二批中小企业国际市场开拓资金的通知》（兵财企[2010]5 号）文件，子公司四方土木收到中小企业国际市场开拓资金 143,000.00 元。

⑦ 根据新疆生产建设兵团财务局《关于下达 2010 年度兵团科技计划专项经费的通知》（兵财企[2010]42 号）文件，子公司四方土木收到兵团科技计划专项经费 150,000.00 元。

### 38. 营业外支出

项 目	本期金额	上年金额
处置固定资产净损失	3,300,693.55	469,077.93
捐赠支出	645,675.64	250,000.00
非常损失	279,541.43	
罚款	60,027.49	169,035.77

赔款	12,906.17	52,018.02
债务重组损失		3,560.00
其他	50,653.22	3,864.00
合计	4,349,497.50	947,555.72

### 39. 所得税费用

项 目	本期金额	上年金额
当期应纳所得税额	20,295,570.63	10,743,992.34
以前年度税收补差	23,817.34	79,225.77
加：递延所得税负债		
减：递延所得税资产	2,936,573.36	1,055,094.21
递延所得税费用	-2,936,573.36	-1,055,094.21
所得税费用	17,382,814.61	9,768,123.90

### 40. 基本每股收益和稀释每股收益

(1) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中： $P_0$ 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； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 在公司发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益计算公式如下：

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (3) 基本每股收益计算过程

项目	公式	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P1	63,030,633.89	58,588,023.96
非经常性损益		32,673,249.33	3,627,290.63
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P2	30,357,384.56	54,960,733.33
期初股份总数	S0	189,450,000.00	141,950,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		1
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S1=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	189,450,000.00	145,908,333.00
基本每股收益	$P1 \div S1$	0.33	0.40
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的基本每股收益	$P2 \div S1$	0.16	0.38

注：

报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故不予计算稀释每股收益。

## 41. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
投标保证金	6,689,800.00	22,270,693.49
收回招投标保函保证金	10,312,519.74	9,920,077.38
业主借款	29,400,000.00	
工程质量保证金	10,000,000.00	350,000.00
出国签证押金		33,000.00
往来款项的增加	2,912,999.02	11,343,249.71
计入当期损益的政府补助	9,707,900.00	4,805,500.00
未计入当期收益的政府补助	1,900,000.00	
除政府补助外的其他营业外收入	225,411.84	409,456.46
收到的利息收入	1,430,860.69	
合计	72,579,491.29	49,131,977.04

## 42. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
财产保险费	457,539.28	2,212,363.93
投标费用	2,350,192.32	978,079.96
业务招待费	9,970,919.31	8,252,661.17

修理费	749,027.79	506,470.62
办公费	3,992,496.29	1,324,863.48
广告、会议费	869,870.24	
劳动保护费	7,943,596.81	
差旅费	6,095,391.24	4,322,067.93
通信费	731,374.30	344,566.87
车辆使用费	3,055,139.42	1,910,042.64
中介机构及董事会会费	2,679,241.84	267,937.65
研究与开发支出	599,162.03	
诉讼费	125,991.92	24,666.73
支付投标保证金	241,369,477.10	
往来款项的增加	10,912,834.91	
阿国外籍员工保险费	4,940,010.58	1,098,405.98
海外工程当地税费	3,687,731.32	5,147,820.02
银行手续费	1,911,754.36	
其他费用	8,465,164.03	209,031.12
合计	310,906,915.09	26,598,978.10

#### 43. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
BT 项目投资收益	34,000,000.00	

注：

BT 项目投资收益，系子公司重庆北投根据与当地政府签署 BT 工程协议，政府对重庆北投提供的前期资金按给付资金额的 8%，一次性支付资金使用费。

#### 44. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
处置固定资产税金	12,300.61	1,864.19
BT 项目支付工程款项	449,227,287.33	
对子公司借款	70,000,000.00	
子公司对外投资支出	3,885,045.92	
合计	523,124,633.86	1,864.19

#### 45. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
募集资金中收到的发行费用		13,940,000.00
子公司收到其他股东资金支持	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	13,940,000.00

#### 46. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年金额
支付发行费用		4,807,597.89
支付融资租赁保证金		750,000.00

支付融资租赁费用	3,694,734.98	
合计	3,694,734.98	5,557,597.89

#### 47. 合并现金流量表补充资料

补 充 资 料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	60,901,974.87	58,588,023.96
资产减值准备	17,947,280.65	5,885,065.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,950,221.40	80,260,282.04
无形资产摊销	239,513.97	179,253.63
长期待摊费用摊销	4,736,382.84	9,979,760.21
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)	459,609.15	234,478.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	38,778,347.57	15,746,283.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,003,313.33	-4,957.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,936,573.36	-1,055,094.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-88,999,826.54	-197,498,037.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-415,863,141.06	-35,143,608.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	105,068,498.55	183,167,984.49
其他	2,802,255.05	
经营活动产生的现金流量净额	-203,918,770.24	120,339,435.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
融资租入固定资产		13,918,578.85
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	401,107,760.53	491,538,250.10
减: 现金的期初余额	491,538,250.10	143,104,819.52
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	-90,430,489.57	348,433,430.58

注:

其他 2,802,255.05 元, 其中: ① 1,900,000.00 元系未纳入当期收益的政府补助; ② -294,697.85 元系转入当期损益的递延收益减少; ③ 未确认融资费用转入当期损益 1,196,952.90 元。

#### 47. 现金及现金等价物

现金和现金等价物的披露项目	本年金额	上年金额
一、现金	401,107,760.53	491,538,250.10
其中: 库存现金	6,269,173.49	2,408,330.76
可随时用于支付的银行存款	388,482,242.56	484,275,455.43
可随时用于支付的其他货币资金	6,356,344.48	4,854,463.91
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	401,107,760.53	491,538,250.10

注：

本公司根据会计政策认为履约保函保证金、预付款保函保证金等货币资金支付受到限制，不界定为现金及现金等价物，各期末受限货币资金情况如下：

保证金项目	期末数	年初数
履约保函	10,759,269.35	14,501,971.72
预付款保函	4,132,220.86	10,702,038.23
合计	14,891,490.21	25,204,009.95

## 八、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	控股股东	国有独资	乌鲁木齐	朱建国	承建铁路综合工程等	101,800.00	56.28	56.28	建工师国资委	22869659

## 2. 本企业的直接或间接控制的子公司情况

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
新疆北新四方土木工程试验研究所有限责任公司	全资子公司	有限责任	乌鲁木齐	王建疆	砂石、砖、防水材料等原料试验	206.00	100.00	100.00	74520165
重庆北新路桥投资有限责任公司	全资子公司	有限责任	重庆市	韩征平	从事路桥、基本建设投资、建筑材料及商品混凝土加工、销售；从事建筑相关业务；市政工程、公路施工；机械设备租赁	34,000.0	100.00	100.00	55204747
湖南华侨集团华侨投资有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	郭建新	基础设施、房地产、环保及高科技项目投资等	3,000.00	51.00	51.00	685032944
新疆鼎源设备租赁有限公司	控股子公司	有限责任	乌鲁木齐市	蔡志舰	机械设备的租赁及销售等	5,000.00	50.00	50.00	564379570
乌鲁木齐天泽祥科技发展有限公司	四方土木全资子公司	有限责任	乌鲁木齐市		专业技术服务、咨询	100.00	100.00	100.00	
重庆兴投建材有限公司	重庆北投控股子公司	有限责任	重庆市		加工、销售碎石、公路工程材料等	1,000.00	60.00	60.00	



### 3. 本企业的合营和联营企业情况

单位：人民币万元

被投资单位名称	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例%	表决权 比例 (%)	关联关系	组织机构代码
新疆金源工程建设有限公司	乌鲁木齐		工程施工		37.46	37.46		77038815

### 4. 本企业的其他关联方情况

公司名称	与本企业关系	组织机构代码
新疆中基实业股份有限公司	股东	
新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限公司	受同一母公司控制	73182182
新疆生产建设兵团建设工程集团第五建筑安装工程有限公司	受同一母公司控制	23108189
新疆生产建设兵团建设工程集团第六建筑安装工程公司	受同一母公司控制	23108190
<b>新疆生产建设兵团建筑安装工程集团 工程机械租赁维修有限责任公司</b>	受同一母公司控制	72234759
新疆生产建设兵团房地产开发(集团)有限责任公司	受同一母公司控制	73835272
新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	受同一母公司控制	22870882
新疆生产建设兵团建筑工程科学技术研究院有限公司	受同一母公司控制	78762396
新疆生产建设兵团西源建筑安装有限责任公司	受同一母公司控制	76378186
新疆新北商贸有限公司	受同一母公司控制	78762396
新疆北新房地产开发有限公司	受同一母公司控制	79817652

### (二) 关联交易

#### 1. 租赁

为满足海外工程设备临时周转的需要，公司 2010 年度、2009 年度分别向关联方新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司租入工程施工设备，租赁金额为 1,195,947.62 元、1,116,414.68 元，租赁价格按照市场同类设备租赁价格计算。

#### 2. 分包

关联方新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司将其承揽的云南大理至丽江铁路工程、新疆铁路奎屯至北屯铁路、内蒙古新建巴彦乌拉至新邱铁路工程、兰新铁路第二双线(哈密-乌鲁木齐段)站前工程 LXTJ9 标段工程项工程中的施工临时道路、一般路基土方、临设、排水、防护等配套工程，分包给本公司承建，分包工程价款按照建工集团中标单价下浮 10%(其中云南大理铁路项目按中标单价下浮 1.5%、内蒙古新

建巴彦乌拉至新邱铁路工程下浮 1%、兰新铁路第二双线（哈密-乌鲁木齐段）站前工程 LXTJ9 标段工程下浮 5%），以实际完成的工程量结算。

关联工程项目	本期金额		上年金额	
	工程收入	占工程收入%	工程收入	占工程收入%
云南大丽铁路	1,033,565.94	0.04	2,640,759.50	0.11
巴彦岱	2,219,622.00	0.09		
奎屯至北屯铁路工程	13,782,816.79	0.58	45,655,000.00	1.98
内蒙古新建巴彦乌拉至新邱铁路工程项目部	2,914,179.13	0.12	2,068,689.41	0.09
兰新铁路第二双线（哈密-乌鲁木齐段）站前工程 LXTJ9 标段	134,727,000.00	5.70		-
巴基斯坦克什米尔城市发展路桥工程项目	2,952,946.55	0.12		
合计	157,630,130.41	6.53	50,364,448.91	2.18

### 3. 工程检测试验

关联方新疆生产建设兵团建筑工程科学技术研究院有限责任公司 2009 年度为本公司提供工程检测试验服务金额 419,333.00 元。

### 4. 担保

① 关联方建工集团公司为本公司的部分银行借款提供担保，其担保情况列示如下：

贷款单位名称	年末余额	借款期限	借款类型	借款条件
中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	30,000,000.00	2010.10.8-2011.10.8	短期借款	连带责任担保
招商银行乌鲁木齐分行人民路支行	22,000,000.00	2010.2.26-2011.2.26	短期借款	连带责任担保
中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐红山路支行	16,000,000.00	2009.3.13-2011.03.11	一年到期的长期借款	连带责任担保
中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐红山路支行	30,000,000.00	2009.7.3-2011.7.2	一年到期的长期借款	连带责任担保
上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行	50,000,000.00	2010.10.26-2012.10.26	长期借款	连带责任担保
国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	20,000,000.00	2010.6.29-2013.6.28	长期借款	连带责任担保
合计	168,000,000.00			

② 关联方建工集团公司为本公司出具的银行承兑汇票、开具履约保函、信贷证明提供连带责任保证，截止 2010 年 12 月 31 日，尚未到期的履约保函、预付款保函、投标保函共计 145,571,859.14 元。

出票单位名称	履约保函金额	预付款保函金额	投标保函金额
建设银行乌鲁木齐建设银行红山路支行	48,705,444.59	14,770,038.40	
交通银行新疆分行	41,076,085.05	21,338,688.10	500,000.00
招商银行乌鲁木齐人民路分行	19,181,603.00		

合计	108,963,132.64	36,108,726.50	500,000.00
----	----------------	---------------	------------

### (三) 关联方往来余额

#### 1、本公司应收关联方款项

关联方名称	会计科目	期末数		期初数		款项性质
		金额	坏账准备	金额	坏账准备	
	应收账款	30,121,058.38	1,791,557.36	14,752,535.04	1,411,523.54	应收工程款
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	其他应收款			1,180,096.25	59,004.81	履约保证金
	其他应收款			50,000.00	2,500.00	投标保证金

#### 2、本公司应付关联方款项

关联方名称	会计科目	期末数	期初数	款项性质
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	预收账款	88,197,241.20	5,386,821.07	动员预付款
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	应付帐款		1,116,414.68	设备租赁费
新疆生产建设兵团建筑工程科学技术研究院有限责任公司	应付帐款	106,048.00	525,381.00	试验费
新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限责任公司砂石厂	应付帐款	682,000.00		调拨自产材料
新疆金源工程建设有限公司	应付帐款		91,210.10	工程款
新疆金源工程建设有限公司	预收账款	160,000.00		设备租赁费
新疆金源工程建设有限公司	其他应付款	601,174.04		资金往来

### 九、或有事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的或有事项。

### 十、承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项

1、本公司公开增发 A 股股票的申请，已于 2011 年 3 月 23 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会 2011 年第 54 次工作会议审核通过，正式核准文件尚未下达。

2、经公司 2011 年 4 月 20 日第三届董事会第二十二次会议审议通过，并经建师国资委《关于整体改制设立新疆生产建设兵团道路桥梁工程有限公司的批复》（师国资发[2011]8 号），本公司拟以 1278.23 万元价格收购新疆生产建设兵团道路桥梁工程总公司 100% 国有产权权并对其进行整体改制增资设立新疆生产建设兵团交通建设有限公

司。

3、湘阴县芙蓉大道（湘阴段）工程建设开发投资有限责任公司（以下简称“湘阴开发”），成立于 2009 年 5 月 15 日，注册资本 2100 万元，经营范围：沿线土地开发利用及工程项目建设。本公司控股子公司华侨投资出资 1071 万元受让湖南省岳阳市湘阴县人民政府全资持有的湘阴开发 51% 的股权，股权转让款于 2010 年 11 月 30 日已支付，股权转让的工商变更登记手续于 2011 年 3 月 1 日完成。

4、经 2011 年 4 月 26 日第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 18945 万股为基数，用未分配利润每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金红利 9,472,500 元，余 156,107,722.96 元，结转下一年度分配。公司本年度不进行资本公积金转增股本。上述股利分配方案尚需得到股东大会批准。

## 十二、其他重要事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司会计报表附注(单位：人民币元)

### 1. 应收帐款

#### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	440,490,757.05	82.18	25,988,854.53	53.74	234,511,766.29	69.65	21,661,372.56	48.40
按组合计提坏账准备的应收账款	82,289,001.86	15.35	9,121,281.16	18.86	93,993,417.86	27.92	14,914,860.72	33.32
其中：按账龄分析的组合	37,591,818.47	7.01	3,753,578.16	7.76	27,590,653.58	8.19	4,030,991.60	9.01
工程项目保证金的组合	44,697,183.39	8.34	5,367,703.00	11.10	66,402,764.28	19.73	10,883,869.12	24.31
公司及所属子公司往来款项的组合								
单项金额不重大但单个计提坏账准备	13,251,594.46	2.47	13,251,594.46	27.40	8,180,819.12	2.43	8,180,819.12	18.28
合计	536,031,353.37	100.00	48,361,730.15	100.00	336,686,003.27	100.00	44,757,052.40	100.00

#### (2) 应收帐款种类说明

① 单项金额重大的标准：单项金额在 1000 万元以上，或应收账款前五名。

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
合计	440,490,757.05	25,988,854.53	5.90	经单独测试未发现减值事项

② 单项金额不重大但单个计提坏账准备的标准：账龄在五年以上。

③ 其他不重大：除上述①、②以外的其他应收款项。本公司对其他不重大应收款项分为三个组合：工程项目保证金系指工程交验进入质保期，质保责任履行完毕后向业主收取的质量保证金，按账龄分析计提坏账准备；公司及所属子公司往来款项的组合系指公司及所控制的公司之间的往来，不计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款应收账款按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	50,684,550.48	61.60	2,534,227.53	50,180,424.81	53.39	2,509,021.25
1-2 年	24,088,421.09	29.27	3,613,263.17	17,425,980.66	18.54	2,613,897.11
2-3 年	938,979.68	1.14	281,693.90	14,558,403.42	15.49	4,367,521.03
3-4 年	5,964,287.41	7.25	2,385,714.96	4,898,831.60	5.21	1,959,532.64
4-5 年	612,763.20	0.74	306,381.60	6,929,777.37	7.37	3,464,888.69
个别计提及 5 年以上	0.00	-	0.00	0.00	-	0.00
合 计	82,289,001.86	100.00	9,121,281.16	93,993,417.86	100.00	14,914,860.72

(3) 应收账款中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，详见本附注“八、关联方关系及关联交易”之关联方往来余额；期末无应收本公司其他关联方款项。

(4) 应收账款期末比期初增长59.21%，主要系本公司工程规模增加而导致已结算未支付工程款增加以及已完工工程质量保证金增加所致。

(5) 应收账款期末余额中前五名单位欠款金额合计为265,858,009,79元，占应收账款总金额的49.60%。

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	388,967,877.15	88.64	12,225,664.89	62.34	39,924,090.05	39.43	2,996,204.50	33.35
按组合计提坏账准备的应收账款	48,201,029.02	10.98	5,729,099.20	29.21	59,697,165.53	58.95	4,349,818.38	48.41
其中：按账龄分析的组合	22,588,280.82	5.14	3,083,970.56	15.72	21,004,008.92	20.74	1,834,763.20	20.42
工程项目保证金的组合	25,612,748.20	5.84	2,645,128.64	13.49	38,693,156.61	38.21	2,515,055.18	27.99
公司及所属子公司往来款项的组合								
单项金额不重大但单个计提坏账准备	1,657,037.19	0.38	1,657,037.19	8.45	1,639,086.72	1.62	1,639,086.72	18.24

合计	438,825,943.36	100.00	19,611,801.28	100.00	101,260,342.30	100.00	8,985,109.60	100.00
----	----------------	--------	---------------	--------	----------------	--------	--------------	--------

## (2) 其他应收款种类说明

① 单项金额重大的标准：单项金额在 300 万元以上，或应收账款前五名。

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
合计	388,967,877.15	12,225,664.89	3.14	经单独测试未发现减值事项

② 单项金额不重大但单个计提坏账准备的标准：账龄在五年以上。

③ 其他不重大：除上述①、②以外的其他应收款项。本公司对其他不重大应收款项分为三个组合：工程项目保证金系指工程交验进入质保期，质保责任履行完毕后向业主收取的质量保证金，按账龄分析计提坏账准备；公司及所属子公司往来款项的组合系指公司及所控制的公司之间的往来，不计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款应收账款按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
0-3 个月	4,948,430.00	10.27				
1 年以内	22,230,993.04	46.12	1,111,549.65	51,527,706.86	86.32	2,576,385.34
1-2 年	11,609,903.06	24.09	1,741,485.46	5,121,587.70	8.58	768,238.16
2-3 年	9,097,697.36	18.87	2,729,309.21	2,157,485.55	3.61	647,245.67
3-4 年	102,478.96	0.21	40,991.58	872,434.95	1.46	348,973.97
4-5 年	211,526.60	0.44	105,763.30	17,950.47	0.03	8,975.24
个别计提及 5 年以上						
合 计	48,201,029.02	100.00	5,729,099.20	59,697,165.53	100.00	4,349,818.38

注：

0-3 个月其他应收款金额系指：付款期在 3 个月以内的投标保证金，根据公司修正后会计政策，对 3 个月以内的投标保证金不再计提坏账准备。

(2) 其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；无应收本公司关联方单位款项。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额中向业主以现金方式支付的工程履约保证金 18,586,411.48 元，投标保证金 278,634,347.10 元，占其他应收款总额的 67.73%。

(4) 其他应收款期末余额中前五名单位欠款金额合计为 197,343,756.62 元，占其他应收款总金额的 44.98%。

大额债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例%	欠款年限		款项性质
			0-3 个月	1 年以内	
重庆北新路桥投资有限责 任公司	56,143,756.62	12.79		56,143,756.62	对子公司往来款

湖南华侨集团华侨投资有限公司	40,000,000.00	9.12		40,000,000.00	对子公司往来款
许昌广益公路工程建设有限责任公司	39,800,000.00	9.07	24,000,000.00	15,800,000.00	投标保证金
河南省平顶山中亚路桥建设工程有限公司	33,200,000.00	7.57	13,200,000.00	20,000,000.00	投标保证金
德州市公路工程总公司	28,200,000.00	6.43	18,200,000.00	10,000,000.00	投标保证金
合计	<u>197,343,756.62</u>	<u>44.98</u>	<u>55,400,000.00</u>	<u>141,943,756.62</u>	

### 3. 长期股权投资



被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新疆北新四方土木工程试验研究所有限责任公司	成本法	2,060,000.00	2,060,000.00		2,060,000.00	100.00	100.00				
重庆北新路桥投资有限责任公司	成本法	340,000,000.00		340,000,000.00	340,000,000.00	100.00	100.00				
湖南华侨集团华侨投资有限公司	成本法	15,300,000.00		15,300,000.00	15,300,000.00	100.00	100.00				
新疆鼎源设备租赁有限公司	成本法	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	100.00				
新疆金源工程建设有限公司	权益法	3,763,982.00	3,770,641.43	3,313.33	3,773,954.76	37.46	37.46				
合计			<u>5,830,641.43</u>	<u>362,803,313.33</u>	<u>368,633,954.76</u>						

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务收入				
工程收入	2,355,595,801.33	2,113,715,833.07	2,300,908,056.04	2,073,221,956.48
商品销售收入	4,024,390.62	3,618,017.87	8,849,529.89	8,349,449.09
小计	2,359,620,191.95	2,117,333,850.94	2,309,757,585.93	2,081,571,405.57
二、其他业务收入				
设备租赁	25,659,162.29	6,343,446.05	4,050,245.26	2,644,226.42
其他	112,517.37		326,401.76	
让渡资产使用权	1,905,300.00			
小计	27,676,979.66	6,343,446.05	4,376,647.02	2,644,226.42
合计	2,387,297,171.61	2,123,677,296.99	2,314,134,232.95	2,084,215,631.99

#### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年金额
权益法核算的利润	3,313.33	4,957.13
成本法核算的从被投资单位分得的利润	1,000,000.00	600,000.00
股权处置收益		
合 计	1,003,313.33	604,957.13

#### 6. 母公司现金流量表补充资料

补 充 资 料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,044,706.63	57,376,241.66
加: 资产减值准备	14,231,369.43	5,854,870.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物 资产折旧	106,372,974.15	79,965,839.28
无形资产摊销	237,512.97	179,253.63
长期待摊费用摊销	4,583,140.84	9,979,760.21
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)	454,855.44	234,478.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	38,778,347.57	15,749,601.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,003,313.33	-604,957.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,864,831.91	-1,075,483.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-70,688,863.03	-197,451,819.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-467,541,714.63	-35,521,599.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	80,969,336.69	181,968,570.52
其他	2,802,255.05	
经营活动产生的现金流量净额	-263,624,224.13	116,654,757.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

融资租入固定资产	-	13,918,578.85
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	381,446,670.76	488,576,147.95
减: 现金的期初余额	488,576,147.95	142,395,065.58
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	-107,129,477.19	346,181,082.37

## 十四、补充资料

### 1. 非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上年金额
一、非经常性收益		
非流动资产处置收益	2,841,084.40	4,639.35
计入当期损益的政府补助	9,707,900.00	4,805,500.00
营业外收入中的其他项目	225,411.84	404,817.11
其他	34,000,000.00	-
小计	46,774,396.24	5,214,956.46
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	3,300,693.55	469,077.93
债务重组损失	-	3,560.00
营业外支出中的其他项目	1,048,803.95	474,917.79
小计	4,349,497.50	947,555.72
影响利润总额	42,424,898.74	4,267,400.74
减: 所得税	9,751,709.41	640,110.11
影响净利润	32,673,189.33	3,627,290.63
影响少数股东损益	-60.00	
影响归属于母公司股东净利润	32,673,249.33	3,627,290.63
扣除非经常性损益后 归属于普通股股东的净利润	30,357,384.56	54,960,733.33

2. 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求, 计算净资产收益率与每股收益

报告期利润	本年数			上年数		
	净资产 收益率	每股收益		净资产 收益率	每股收益	
		基本 每股 收益	稀释 每股 收益		基本 每股 收益	稀释 每股 收益
归属于公司普通股 股东的净利润	8.69%	0.33	0.33	18.11%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.18%	0.16	0.16	16.99%	0.38	0.38

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2010 年	2009 年	增减	增减比例%	主要原因说明
------	--------	--------	----	-------	--------

应收账款	473,798,308.94	292,313,210.57	181,485,098.37	62.09	工程结算尚未收回
其他应收款	392,071,163.39	92,621,103.81	299,450,059.58	323.31	招投标力度增加;对子公司资金支持
长期应收款	449,227,287.33	-	449,227,287.33	-	子公司重庆北投项目对外支付工程进度款,尚未到收款期的业主暂扣款
长期股权投资	14,483,954.76	3,770,641.43	10,713,313.33	284.12	新增长期投资主体
在建工程	1,507,682.80	-	1,507,682.80	-	子公司待安装设备尚未完成转入固定资产
长期待摊费用	11,134,247.58	7,880,759.56	3,253,488.02	41.28	新开工项目临时设施增加
递延所得税资产	11,417,318.27	8,480,744.91	2,936,573.36	34.63	资产减值损失增加
短期借款	52,000,000.00	10,000,000.00	42,000,000.00	420.00	对外投资、工程施工资金需要量增加
应付票据	34,000,000.00	5,873,500.00	28,126,500.00	478.87	为保证来年路面工程施工材料供应,锁定原材料价格,支付的采购款
应交税费	40,952,917.13	27,449,772.37	13,503,144.76	49.19	子公司重庆北投所得税增加尚未到缴纳期
应付利息	1,204,430.83	-	1,204,430.83	-	银行计息与会计报表日不同的差异
其他应付款	155,841,085.51	86,724,986.69	69,116,098.82	79.70	施工单位履约保证金、子公司收到股东往来款增加
一年内到期的非流动负债	106,000,000.00	30,000,000.00	76,000,000.00	253.33	长期借款逐步进入还款期
长期借款	858,000,000.00	186,000,000.00	672,000,000.00	361.29	公司发展对资金需要量增加
营业税金及附加	52,797,533.70	36,622,976.98	16,174,556.72	44.17	工程收入增加、子公司利息收入增加导致税收增加
财务费用	46,249,501.20	15,746,283.27	30,503,217.93	193.72	银行贷款增加
资产减值损失	17,947,280.65	5,885,065.89	12,062,214.76	204.96	应收款项本期增幅较大
投资收益(损失以“-”号填列)	34,003,313.33	4,957.13	33,998,356.20		子公司重庆北投获取 BT 项目前期费用的投资收益
营业外收入	12,774,396.24	5,214,956.46	7,559,439.78	144.96	本期政府补助增加、固定资产处置收益增加
营业外支出	4,349,497.50	947,555.72	3,401,941.78	359.02	阿尔及利亚处置资产损失
所得税费用	17,382,814.61	9,768,123.90	7,614,690.71	77.95	子公司重庆北投本期利润产生较大的影响

## 十五、财务报告的批准报出者、批准报出日

本公司财务报告由本公司三届董事会第 23 会议于 2011 年 4 月 26 日批准报出。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、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；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证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原稿。

新疆北新路桥建设股份有限公司

董事长：朱建国

二〇一一年四月二十八日