

# 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



## 二〇一一年半年度报告

股票简称：北新路桥

股票代码：002307

披露时间：2011年8月25日

## 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、公司半年度报告经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，全体董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议，没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、本公司半年度财务报告经希格玛会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

4、本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

5、公司负责人朱建国、主管会计工作负责人张杰及会计机构负责人(会计主管人员)李秀琴声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况.....	3	-
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5	-
第三节	股本变动及股东情况.....	7	-
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11	-
第五节	董事会报告.....	13	-
第六节	重要事项.....	29	-
第七节	财务报告（经审计）.....	54	-
第八节	备查文件目录.....	153	-

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司名称

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、公司联系人及联系方式：

股票简称	北新路桥	
股票代码	002307	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱胜军	朱春燕
联系地址	乌市高新区高新街 2 1 7 号盈科广场 A 座 1 7 层	乌市高新区高新街 2 1 7 号盈科广场 A 座 1 7 层
电话	09913631209	09913631208
传真	09913631269	09913631269
电子信箱	zsj@xjbxlq.com	zhucy@xjbxlq.com

### 四、公司联系方式

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、公司信息披露媒体

公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司半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)）

公司半年度报告备置地点：公司证券部

### 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

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、其他有关资料

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：希格玛会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：西安市高新路25号希格玛大厦三、四层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,086,438,163.97	2,368,193,760.96	2,853,637,114.73	43.20%
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	771,772,562.09	718,428,182.20	753,599,700.95	2.41%
股本（股）	189,450,000.00	189,450,000.00	189,450,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股）	4.07	3.79	3.98	2.26%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上 年同期增减 （%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,134,947,158.21	1,112,330,676.31	1,112,330,676.31	2.03%
营业利润（元）	33,177,188.30	31,076,099.49	30,107,073.11	10.20%
利润总额（元）	35,445,180.80	33,235,322.14	32,266,295.76	9.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,686,772.94	28,235,129.98	26,737,644.14	7.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	26,774,143.05	26,399,790.73	24,902,304.89	7.52%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.14	7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.14	7.14%
加权平均净资产收益率（%）	3.80%	3.97%	3.78%	0.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	3.51%	3.71%	3.52%	-0.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	227,121,678.28	-40,130,545.74	-40,130,545.73	-665.90%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.20	-0.2118	-0.21	-671.43%

(元/股)				
-------	--	--	--	--

## 二、当期非经常性损益明细表

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	2,366,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,507.50	
所得税影响额	-359,723.28	
少数股东权益影响额	4,360.67	
合计	1,912,629.89	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### 1、有限售条件流通股上市流通情况

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）批准，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，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。

公司首次公开发行前已发行股份中，新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司及根据《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》的有关规定由新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司向社保基金会划转的股份，按照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。其他股东所持股份自公司在证券交易所上市交易之日起锁定十二个月后，于2010年11月11日起上市流通。

##### 2、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,353,300	58.78%						111,353,300	58.78%
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股	111,353,300	58.78%						111,353,300	58.78%
3、其他内资持股	0	0						0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	0	0						0	0
4、外资持股	0	0						0	0



其中：境外法人持股	0	0					0	0
境外自然人持股	0	0					0	0
5、高管股份	0	0					0	0
二、无限售条件股份	78,096,700	41.22%					78,096,700	41.22%
1、人民币普通股	78,096,700	41.22%					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%					189,450,000	100%

## 二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

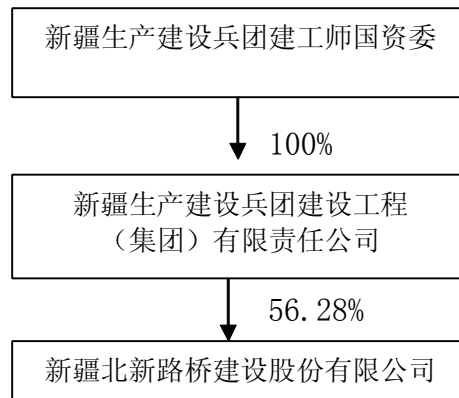
股东总数	31,511户				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司	国有法人	56.28%	106,624,200	106,624,200	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	4,729,100	4,729,100	0
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	0.59%	1,115,816	0	0
张展明	境内自然人	0.33%	622,000	0	0
周珉	境内自然人	0.27%	505,300	0	0
长安大学	国有法人	0.25%	475,200	0	0
雍紫涵	境内自然人	0.15%	279,000	0	0
王蓓	境内自然人	0.14%	270,000	0	0

彭建	境内自然人	0.10%	195,850	0	0
高建华	境内自然人	0.10%	180,000	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金		1,115,816		人民币普通股	
张展明		622,000		人民币普通股	
周珉		505,300		人民币普通股	
长安大学		475,200		人民币普通股	
雍紫涵		279,000		人民币普通股	
王蓓		270,000		人民币普通股	
彭建		195,850		人民币普通股	
高建华		180,000		人民币普通股	
雍娟		177,160		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		170,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中：新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司为公司第一大股东和实际控制人。 其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

### 三、公司控股股东及实际控制人情况

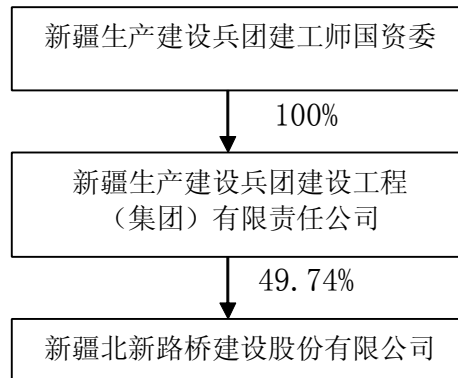
1、公司的实际控制人即为公司的控股股东：新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司，报告期内未发生变化。

公司控制关系图：



2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]631号”文核准，公司于2011年7月11日向社会公众公开增发人民币普通股（A股）2,490.66万股，本次发行新增股份在深圳证

券交易所上市时间为 2011 年 7 月 22 日。本次发行完成后，公司总股本变更为 214,356,600 股，变更后的公司控制关系图如下：



具体事项详见 2011 年 7 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告》。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、报告期内董事、监事和高级管理人员的持股变化情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股数	本期减持股数	年末持股数	变动原因
朱建国	董事长	0	0	0	0	无
王志民	副董事长	0	0	0	0	无
陈刚	副董事长、总经理	0	0	0	0	无
孙愚	董事	0	0	0	0	无
王晓东	董事	0	0	0	0	无
司书忠	董事	0	0	0	0	无
刘涛	独立董事	0	0	0	0	无
姜德鑫	独立董事	0	0	0	0	无
郑石桥	独立董事	0	0	0	0	无
张辉	监事会主席	0	0	0	0	无
吕伟	监事	0	0	0	0	无
孙军江	监事	0	0	0	0	无
吴光成	监事	0	0	0	0	无
叶成光	监事	0	0	0	0	无
熊保恒	副总经理	0	0	0	0	无
郭建新	副总经理	0	0	0	0	无
汪伟	副总经理	0	0	0	0	无
韩征平	副总经理	0	0	0	0	无
蔡志舰	副总经理	0	0	0	0	无
沈赣华	副总经理、 总经济师	0	0	0	0	无
连建平	副总经理	0	0	0	0	无
王勇	副总经理	0	0	0	0	无
朱胜军	副总经理、 董事会秘书	0	0	0	0	无
张杰	财务总监	0	0	0	0	无
张志建	总工程师	0	0	0	0	无

## 二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，本公司无董事、监事被选举或离任情况；无高级管理人员新聘及解聘情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层分析和讨论

#### 1、公司总体经营情况概况

报告期内公司各项工作稳步发展，生产经营和市场开拓工作同步推进。在金融环境、市场环境发生变化、生产要素价格和劳动力成本上升的情况下，公司管理层及全体员工积极应对，依托自身在施工技术、企业文化、市场、资金等方面的优势，积极制定有效措施，以市场为导向，取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司主营业务保持稳步增长，科技创新能力显著提升，有力提升了公司的科技含量和核心竞争力，公司产业结构调整进一步加快，初步形成了以路桥施工为主业，兼顾项目投资及融资租赁的产业结构布局。各控（参）股公司、各分公司组织架构逐步完善，运行正常，为公司由工程总承包经营模式向投资控股经营模式转变奠定了基础。

2011年1-6月，公司实现营业总收入113,494.72万元，比上年同期增长2%；实现营业利润3,317.72万元，比上年同期增长10.20%；实现净利润2,940.75万元，比上年同期增长了9.21%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务范围：营业范围：公路工程总承包一级；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；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；对外援助成套项目A级实施企业资格；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构成情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工程收入	110,897.47	97,459.11	12.12%	0.17%	-1.61%	1.60%

商品销售收入	1,840.44	1,755.17	4.63%	612.74%	697.19%	-10.11%
试验收入	284.89	91.47	67.89%	44.22%	-11.34%	20.12%
设备租赁	463.64	513.69	-10.80%	564.96%	395.12%	38.00%
运输收入	8.28	14.72	-77.78%			-77.78%
主营业务分产品情况						
工程收入	110,897.47	97,459.11	12.12%	0.17%	-1.61%	1.60%
商品销售收入	1,840.44	1,755.17	4.63%	612.74%	697.19%	-10.11%
试验收入	284.89	91.47	67.89%	44.22%	-11.34%	20.12%
设备租赁	463.64	513.69	-10.80%	564.96%	395.12%	38.00%
运输收入	8.28	14.72	-77.78%			-77.78%

①商品销售收入毛利变动原因为：今年鼎源公司增加的设备销售业务毛利较低致使整体毛利发生变动。

②试验收入毛利变动原因为因四方公司业务规模扩大，相对固定费用比重下降，致使整体毛利水平上升。

③设备租赁收入毛利变动原因为因今年季节性、工程进度影响致使设备租赁业务规模增加致使毛利水平发生波动。

(3) 主营业务收入—工程收入按国家、地区列示

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
一、国内项目		
陕西片区收入	16,434.95	7.74%
内蒙片区收入	2,201.35	-19.85%
重庆片区收入	7,402.89	169.39%
长沙片区收入	9,071.59	36.00%
新疆片区收入	19,054.57	225.05%
路面项目收入	5,497.26	
桥梁项目	5,297.09	
BT项目	9,054.12	
其他收入	711.40	
小计	74,725.21	124.53%

二、国外项目		
阿尔及利亚收入	4,272.55	-92.97%
巴基斯坦收入	9,555.18	-18.04%
塔吉克斯坦收入	1,499.32	605.56%
吉尔吉斯斯坦收入	20,845.22	336.14%
小计	36,172.26	-53.28%
合计	110897.47	0.17%

### 3、报告期公司主要会计报表项目发生重大变化的原因说明

#### (1) 资产负债表项目大幅变动的原因分析

单位：元

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)	(%)	
货币资金	825,204,154.71	415,999,250.74	98.37	银行融资增加
应收账款	784,281,068.10	473,798,308.94	65.53	工程结算尚未收回及工程质量保证金
预付账款	120,407,515.21	74,268,832.66	62.12	设备购置款、新开工工程对外预付材料款
其他应收款	153,968,828.58	392,071,163.39	-60.73	收回上年度期末投标保证金
存货	1,018,616,878.22	582,966,167.09	74.73	业主计量与施工周期存在差异
长期应收款	665,654,347.33	449,227,287.33	48.18	子公司对外支付BT项目工程进度款
在建工程		1,507,682.8	-100.00	
无形资产	1,771,276.14	850,815.63	108.19	新增采矿权、办公软件
长期待摊费用	14,891,866.94	11,134,247.58	33.75	新开工程项目的临时设施、工程保险等
递延所得税资产	16,165,788.73	11,793,333.11	37.08	应收款项坏账准备形成的递延所得税资产
应付票据	11,510,400.00	34,000,000.00	-66.15	冬季沥青储备结束，以应付票据采购材料规模下降
应付账款	751,284,647.45	391,943,051.76	91.68	尚未支付的购置机械设备的质量保证金、工程款、机械租赁费
预收款项	656,532,736.82	412,103,696.07	59.31	新开工项目增加，业主支付的动员预付款
应付职工薪酬	28,691,084.06	9,264,608.41	209.68	根据薪酬政策提取尚未支付的工资、



				效益奖金、工会经费
应付利息		1,204,430.83	-100.00	本期冲抵银行利息
其他应付款	318,431,267.34	155,841,085.51	104.33	施工单位履约保证金、子公司收到股东往来款增加、子公司重庆北投借款
一年内到期的流动负债	70,000,000.00	106,000,000.00	-33.96	归还到期借款
长期借款	1,310,000,000.00	858,000,000.00	52.68	经营借款增加
专项储备	1,459,038.80	2,506,765.60	-41.80	应计提与实际使用的差额
少数股东权益	55,117,877.10	24,350,826.67	126.35	对外投资增加形成股东权益增加

## (2) 利润表构成情况及其变动原因

单位：元

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)	(%)	
营业税金及附加	31,936,074.82	15,362,863.23	107.88	国内工程收入增加导致税收同比例增加
销售费用	605,972.78	-	100.00	设立商品销子公司发生费用
资产减值损失	10,488,660.42	6,645,345.08	57.83	应收款项增加导致资产减值损失增加
投资收益	-219,200.90	3,198,667.89	106.85	子公司给政府提供拆迁资金获取的一次性收入
营业外收入	4,138,165.77	3,104,348.44	33.30	处置非流动资产收益增加
营业外支出	1,870,173.27	945,125.79	97.88	处置固定资产损失增加

## (3) 现金流量构成情况及其变动原因

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	变动比率 (%)	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	341,813,471.65	21,757,593.69	1471.01	对外招投标保证金收回；收下游客户保证金增加
支付的各项税费	47,313,733.69	30,889,648.78	53.17	支付上年度汇算企业所得税
支付其他与经营活动有关的现金	48,125,444.65	78,413,711.29	-38.63	上年对外招投标保证金支出较大
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,613,638.96	501,969.85	420.68	处置固定资产增加

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,842,082.13	-	100.00	非同一控制下的合并增加兵团交建期末现金
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,898,832.69	122,903,083.15	-44.75	募集资金购置固定资产支出大部分已完成
投资支付的现金	11,250,000.00	380,000,000.00	-97.04	对重庆北投上年度发生，本期对外投资规模较小
支付其他与投资活动有关的现金	207,977,554.93	9,098.68	2,285,699.20	子公司重庆北投BT项目支出上年同期尚未开始
吸收投资收到的现金	19,000,000.00	2,000,000.00	850.00	设立子公司少数股东投资
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	10,000,000.00	480.00	偿还到期债务增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,520,001.61	20,860,584.45	94.24	银行融资增加到账利息收入增加、股利分配本期较上年同期增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	249,286.37	-9,605.21	-2,695.32	汇率变动原因

## 4、报告期内全资子公司及控股子公司经营业绩的情况

单位：元

名称	持股比例	总资产	营业收入	同比增长	净利润	同比增长	对合并利润表的影响
新疆北新四方土木工程试验研究有限责任公司	100	9,874,654.86	3,809,214.13	88.07	893,544.44	357.36	892,146.08
重庆北新路桥投资有限责任公司	100	668,569,469.98			6,313,604.93	22.67	6,085,820.32
湖南华侨集团华侨投资有限公司	51	149,871,438.00			1,260,818.89		654,670.62
新疆鼎源设备租赁有限公司	57	47,973,104.30	12,818,968.15		277,602.49		160,236.20
乌鲁木齐天泽祥科技发展有限公司	100	1,170,112.49			-1,398.36		-1,398.36
重庆兴投建材有限公司	60	9,548,509.97			-379,641.02		-227,784.61
湘阴县芙蓉大道（湘阴段）工程建设开发投资有限责任公司	51	153,174,801.97			21,225.27		10,824.89
新疆北新德宏建材有限公司	60	16,291,435.44	393,489.98		-385,133.78		-231,080.27
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	100	206,663,893.00	15,281,950.78		-329,964.82		-329,964.82

## 二、报告期内投资情况

### (一) 募集资金的使用情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1094号”文核准，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。该募集资金净额已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。

截止本报告期末，各项目的投资、收益和进度的详细情况如下：

募集资金总额		37,634.58		本报告期投入募集资金总额		2,770.24				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		33,011.84				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		项目达到预定可使用状态日期						
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
购置施工机械设备项目	否	27,659.00	27,659.00	2,770.24	23,271.35	84.14%	2012年12月31日	782.84	是	否
补充公路工程施工业务运营资金项目	否	10,000.00	9,975.58	0.00	9,740.49	97.64%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	37,659.00	37,634.58	2,770.24	33,011.84	-	-	782.84	-	-
超募资金投向										

归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	37,659.00	37,634.58	2,770.24	33,011.84	-	-	782.84	-	-
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设备质量保证金；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									
超募资金的金额、用途及募集资金投资项目实施地	不适用									
募集资金投资项目实施方	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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项目实施出现募集资金结	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									

## （二）非募集资金投资情况

### 1、兵团道路桥梁工程总公司投资情况

经公司2011年4月20日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司以1278.23万元协议受让新疆生产建设兵团建筑工程师国有资产监督管理委员会（以下简称“建工师国资委”）所持新疆生产建设兵团道路桥梁工程总公司（以下简称“兵团路桥”）100%国有产权，收购完成后公司以现金1,200万元及经评估确认的设备1,565.37万元对交通建设公司进行改制增资，设立新疆生产建设兵团交通建设有限公司（以下简称“交通建设公司”），设立后该公司注册资本5,000万元，实收资本4000万元，本公司持有交通建设公司100%股权。具体事项详见2011年4月21日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司对外投资公告》。

经公司总经理办公会审议通过，公司以自有资金3,000万元对交通建设公司进行增资，增资完成后，交通建设公司注册资本及实收资本均变更为7,000万元。具体事项详见2011年7月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司全资子公司完成增资工商变更登记的公告》。

截止2011年6月30日，本公司对新疆生产建设兵团交通建设有限公司投资已完成100%，新疆生产建设兵团交通建设有限公司实现营业收入1,528.2万元，净亏损32.99万元。

### 2、鼎源公司投资情况

2010年11月30日，经本公司总经理办公会议同意，董事长批准，本公司与新疆星沃机械工程有限公司、新疆金源工程建设有限公司共同投资设立了新疆鼎源设备租赁有限公司（以下简称“鼎源公司”），该公司于2010年12月13日在乌鲁木齐市工商行政管理局注册成立。成立时鼎源公司注册资本5,000万元，截至本期末公司实际出资额2,850万元，本公司持有鼎源公司57%的股权。

截止2011年6月30日，新疆鼎源设备租赁有限公司实现营业收入1,281.90万元，净利润27.26万元。

报告期后，经本公司于2011年8月4日召开的第三届董事会第二十四次会议审议

通过了《关于向新疆鼎源设备租赁有限公司增资的议案》，同意本公司以自有资金 12,000 万元对鼎源公司实施增资（具体内容详见 2011 年 8 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司对外投资公告》）。增资后，鼎源公司注册资本变更为 17,000 万元，本公司将持有其 87.35% 的股权。

2011 年 8 月 12 日，鼎源公司已完成工商变更登记手续，并取得了乌鲁木齐市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本由 5,000 万元变更为 17,000 万元；实收资本由 5,000 万元变更为 17,000 万元。具体内容详见 2011 年 8 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司关于控股子公司完成工商变更登记的公告》。

### 3、德宏建材公司投资情况

新疆北新德宏建材有限公司（以下简称“德宏建材公司”）成立于 2011 年 2 月 21 日，总股本 1,500 万元，由 4 家股东组成。其中，北新路桥公司以实物资本出资 901.05 万元，占注册资本的 60%；新疆金源工程建设有限公司以实物资本方式出资 150 万元，占注册资本的 10%；自然人宋本财货币出资 300 万元，占注册资本的 20%；自然人张玉玲货币资本出资 150 万元，占注册资本的 10%。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司对新疆北新德宏建材有限公司的投资已完成 100%，新疆北新德宏建材有限公司实现营业收入 39.35 万元，净亏损 53.19 万元。

## 三、面临的主要问题、风险

1、公路工程施工行业在国家基础设施投资规模持续增加的带动下，行业整体稳步增长，但由于施工企业众多，行业竞争仍然十分激烈，造成行业价格低、盈利水平弱等经营风险，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，公司要保持较快的发展速度，需进一步扩大市场份额，这对公司如何进一步加强管理提高治理水平提出了新的挑战。

2、随着市场区域不断拓展，公司主营业务收入及利润的季节性变化趋势将逐渐趋于平缓，季节性因素一般在下半年对公司主营业务收入的影响将逐渐减弱，但公

司工程施工项目仍将面临因天气、水灾等自然灾害影响，导致停工误工而增加成本的风险，国外工程所在国仍将面临因发生政治动荡、军事冲突等突发性事件，如果工程业主所在国发生严重的金融危机甚至经济危机，将可能导致国外业主丧失部分支付能力，或者使项目结算货币汇率巨幅波动，影响公司国外项目的施工进度，进而影响国外项目的盈利水平。

3、随着国内工程承包市场与国际模式的逐步接轨，国内路桥建筑行业传统经营模式正在悄然改变，根据国内目前工程承包市场的发展趋势，公司未来几年内以投资带动施工总承包方式的施工项目数量将会增加，工程总承包项目（EPC）、融资建设项目（BT、BOT）等高端市场总份额快速扩大，实施这些以BT模式为代表的投资与建造相结合的项目采用不同于本公司以往以施工总承包方式为主的传统业务模式，公司一方面需要快速积累高端市场运营经验，快速壮大资金实力，提高自身的设计、检测、融资、项目运作和管理以及相关人力资源等多种能力，积极应对行业经营模式变化的挑战；另一方面切实保证实施好对公司有较大影响的现有以工程总承包项目承建的巴基斯坦克什米尔城市发展路桥工程项目、以BT方式承接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、湖南芙蓉大道北拓（湘阴段）工程项目，这些新经营模式的项目面临合同金额大，运营过程较复杂，资金需求量多等困难，公司需要具备运营上述项目所需的资金和能力，以便顺利实现公司的发展目标。

#### 四、2011年下半年经营计划

为确保公司2011年经营目标的顺利实现，推动公司持续高效的发展，公司今年下半年将从实际出发，主要做好以下几方面的工作：

##### 1、加大市场开拓力度，提高重点区域市场占有率

市场开发工作是公司可持续发展的保证，是完成各项经济目标的基础，加强生产任务的承揽，抢占市场，积极开拓新的优质客户是完成本年生产经营目标的前提。下半年公司要紧紧抓住新疆大发展的机遇，发挥本土企业的优势，加大疆内公路建设市场尤其是重点建设工程项目的市场开发力度，开拓公司在疆内公路建设市场的新局面；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，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；在海外市场开发方面，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，力争开辟更多中亚地区市场。

## 2、强化项目成本管理，努力提高经济效益

围绕公司的经济发展任务，以变革和创新为主线，进一步健全成本管理措施，强化对成本发生过程的控制，把项目施工成本控制结果与单位收益、个人收益密切挂钩，增强公司全员成本管理意识，切实加强和改进我们的经营管理工作，使之在转变中适应，在改进中加强，在创新中发展。

## 3、严格资金管控，提高资金使用效率

资金作为公司发展过程中最重要的资源之一，对公司的正常生产和运行起着关键作用，做好资金管理是规范公司经营行为、实现长远发展目标的关键。随着公司规模的不间断扩大，生产经营活动日益复杂，市场遍布各地，需求多样化、经营跨国化，需要大量准确的基础数据和相关信息做支撑，要充分发挥公司信息化平台和结算中心的作用，把资金管理作为公司财务管理的核心内容，将现金流量的管理贯穿于生产各个环节，高度重视支付风险和资产流动性风险，对经营活动、投资活动和筹资活动的资金流量进行严格管理，严格执行公司的全面预算管理办法，控制事前、事中的资金支出，保证资金的有序流动，提高资金的使用效率。

## 4、加大工程款回收力度，强化风险管理

今年下半年加强工程款回收工作仍是各项工作的重中之重，公司将采取各种有效措施提高工程款的回收，加强对工程款回收的过程控制，针对不同情况、不同金额的工程款采取不同的回收策略，使公司资金回笼得到有效改善。

## 五、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于30%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-10.00%	~~	20.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	45,228,277.31		
业绩变动的原因说明	公司本期生产态势基本平稳，经营规模进一步扩大，但因国家宏观调控对交通基础设施的投资规模、现有工程项目进度不确定、生产要素价格及劳动力成本上升等因			

素影响，使公司业绩增长存在一定不确定因素。

## 六、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况

报告期内，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4次董事会，具体情况如下：

1、2011年2月14日召开的第三届董事会第二十一次会议，会议审议通过了以下议案：

- （1）《关于变更公司公开增发A股股票募集资金投资项目的议案》；
- （2）《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》；

该次董事会决议公告刊登于2011年2月15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、2011年4月20日召开的第三届董事会第二十二次会议，会议审议通过了以下议案：

《关于收购新疆生产建设兵团道路桥梁工程总公司国有产权并对其进行改制增资设立新疆生产建设兵团交通建设有限公司的议案》；

该次董事会决议公告刊登于2011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。

3、2011年4月26日召开的第三届董事会第二十三次会议，会议审议通过了以下议案：

- （1）《2010年度总经理工作报告》；
- （2）《2010年度董事会工作报告》；
- （3）《2010年度报告及其摘要》；
- （4）《2010年度审计报告》；
- （5）《2010年度财务决算报告》；
- （6）《2011年度财务预算报告》；
- （7）《2010年度利润分配预案》；
- （8）《关于希格玛会计师事务所有限公司2010年度审计工作的总结报告》；

- (9) 《2010年度募集资金存放及使用情况的专项报告》;
- (10) 《2010年度内部控制自我评价报告》;
- (11) 《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》;
- (12) 《董事会审计委员会年报工作规程》;
- (13) 《2011年第一季度报告全文及正文的议案》;
- (14) 《关于提请召开公司2010年度股东大会的议案》。

该次董事会决议公告刊登于2011年4月28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、2011年8月4日召开的第三届董事会第二十四次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于增加公司注册资本的议案》;
- (2) 《关于修改公司章程的议案》;
- (3) 《关于向新疆鼎源设备租赁有限公司增资的议案》;
- (4) 《关于会计政策、会计估计变更的议案》;
- (5) 《关于召开2011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2011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。

## **(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《公司法》、《证券法》等国家有关法律、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。

## **(三) 公司董事会成员履行职务情况**

报告期内，公司董事长严格按照法律法规及《公司章程》的规定，依法召集和主持董事会、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，积极督促股东大会决议和董事会决议的贯彻执行，恪尽职守、诚实守信地履行董事长职责。

报告期内，独立董事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立

董事工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司治理及规范运作、对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表自己独立意见；在董事会专门委员会任职的独立董事严格按照议事规则的规定，积极开展工作，对公司稳健发展发挥重要作用。报告期内，各位独立董事对董事会审议的各项议案没有提出异议。

报告期内，其他董事均能够严格按照《董事会议事规则》等制度的规定，尽职尽责，发表意见审慎、客观，对公司稳健发展发挥了积极作用。

**(四) 报告期内，公司董事会共召开4次会议，董事出席会议情况：**

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱建国	董事长	4	4	0	0	0	否
王志民	副董事长	4	4	0	0	0	否
陈刚	副董事长	4	4	0	0	0	否
孙愚	董事	4	4	0	0	0	否
王晓东	董事	4	4	0	0	0	否
司书忠	董事	4	4	0	0	0	否
刘涛	独立董事	4	4	0	0	0	否
郑石桥	独立董事	4	3	0	0	1	否
姜德鑫	独立董事	4	4	0	0	0	否

**七、投资者关系管理情况**

1、公司董事会秘书朱胜军为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。

2、自2009年11月11日在深圳证券交易所上市以来，公司高度重视投资者关系管理，关注并积极尝试投资者关系管理的新模式、新方法。报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了相关信息，确保所有投资者公平的获得公司信息。公司除通过电话、传真等多种方式确保与投资者信息互动的

畅通以外，还通过网上业绩说明会、网上路演、回答投资者互动平台提问等方式来加强投资者与公司管理层的沟通；与此同时，积极配合机构及中小投资者来公司实地调研，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

3、公司于2011年5月13日通过投资者关系互动平台举办了2010年度网上业绩说明会。公司副董事长兼总经理陈刚先生，副总经理兼董事会秘书朱胜军先生，财务总监张杰先生，独立董事姜德鑫先生，保荐代表人张润潮先生参加了此次网上说明会，通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

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。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范运作。

公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

### 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，根据公司2010年度股东大会决议，以公司截至2010年12月31日的总股本18,945万股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.45元）。

公司于2011年5月24日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《新疆北新路桥建设股份有限公司2010年度权益分派实施公告》，并于2011年5月31日实施完毕。

### 三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司2011年8月23日召开的第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，鉴于公司资本公积金较高的情况，拟以公司现有总股本214,356,600股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，不另行进行利润分配的方案，转增后公司总股本为428,713,200股。该议案尚需公司股东大会审议批准。

公司于2011年8月10日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《新疆北新路桥建设股份有限公司关于2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本预披露公告》，对公司2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本情况进行了预披露。

### 四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

## 五、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。

## 六、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，公司无持有其他上市公司股权及参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

## 七、重大收购及出售资产、吸收合并事项

经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过的《关于收购新疆生产建设兵团道路桥梁工程总公司国有产权并对其进行改制增资设立新疆生产建设兵团交通建设有限公司的议案》，公司以1,278.23万元协议受让新疆生产建设兵团建筑工程师国有资产监督管理委员会（以下简称“建工师国资委”）所持新疆生产建设兵团道路桥梁工程总公司（以下简称“兵团路桥”）100%国有产权，收购完成后公司以现金1,200万元及经评估确认的设备1,565.37万元对交通建设公司进行改制增资，设立新疆生产建设兵团交通建设有限公司（以下简称“交通建设公司”），设立后该公司注册资本5,000万元，实收资本4,000万元，本公司持有交通建设公司100%股权。具体事项详见2011年4月21日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司对外投资公告》。

经公司总经理办公会审议通过，公司以自有资金3,000万元对交通建设公司进行增资，增资完成后，交通建设公司注册资本及实收资本均变更为7,000万元。具体事项详见2011年7月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司全资子公司完成增资工商变更登记的公告》。

报告期内，公司未发生其他重大收购及出售资产、吸收合并事项。

## 八、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未推出股权激励计划。

## 九、重大关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易

### 1. 工程分包

关联方名称	关联交易类型	关联方交易内容	定价方式	本期金额		上年同期金额	
				工程收入（元）	占工程收入%	工程收入（元）	占工程收入%
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	工程分包	云南大理铁路工程项目分包	市场价格			491,345.94	0.04
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	工程分包	新建铁路奎北至北屯工程S3标段项目分包	市场价格	2,791,968.12	0.26	6,400,000.00	0.58
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	工程分包	新建巴彦乌拉至新邱铁路工程ZH-14标段项目分包	市场价格	1,140,718.47	0.11	1,166,296.70	0.11
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	工程分包	兰新铁路第二双线(哈密-乌鲁木齐段)站前工程项目分包	市场价格	40,098,702.93	3.76	24,600,000.00	2.22
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	工程分包	巴基斯坦克什米尔城市发展路桥工程项目分包	市场价格	9,081,478.63	0.85		
合计				53,112,868.15	4.98	32,657,642.64	2.91

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、巴基斯坦克什米尔城市发展路桥中的施工临时道路、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。



**上表所述关联交易的审批程序及定价标准如下：**

(1) 公司2005年11月20日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司签订大理项目〈分包合同〉的议案》。公司委托新疆宏正工程造价咨询有限责任事务所出具了《关于新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司对新疆北新路桥建设股份有限公司分包工程计价结算的审核意见》（宏咨询字[2005]105号），认为公司与兵团建工集团签署的工程分包协议书中所提到的兵团建工集团按主合同单价下浮1.5%对公司计价结算公允合理。

(2) 公司2007年9月30日召开的第三届董事会第一次会议审议通过了《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铁路奎北线〈工程分包协议书〉的议案》。公司委托新疆宏正工程造价咨询有限责任事务所出具了《关于新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司对新疆北新路桥建设股份有限公司分包工程计价结算的审核意见》（宏咨询字[2007]096号），认为公司与兵团建工集团签署的工程分包协议书中所提到的兵团建工集团按主合同单价下浮10%对公司计价结算公允合理，属正常范围，未发现异常情况。

(3) 公司2009年4月16日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了《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巴彦乌拉至新邱铁路〈工程分包协议书〉的议案》。

(4) 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》。公司独立董事刘涛、郑石桥、姜德鑫就此项关联交易发表了独立意见，认为：公司与集团公司签订的新建兰新铁路第二双线部分工程分包合同已经公司董事会会议审议通过，有关关联董事遵守了回避表决的制度，符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，决策程序合法有效。公司与控股股东发生的此项关联交易按照市场公开、公正、公平原则签订关联交易协议或根据国家定额单价执行，不存在有失公允的条款，符合公司和全体股东的利益，关联交易是公平合理的，该项关联交易不存在损害公司及公司除关联股东以外其他股东利益的内容，是公允的。此项关联交易是必要的，可以提高公司机械设备的使用效率，

增加公司盈利能力，有利于公司持续稳定发展，符合有关法律法规和公司章程的规定。

保荐机构发表意见认为：公司与集团公司签订的新建兰新铁路第二双线部分工程分包合同已经公司董事会会议审议通过，有关关联董事遵守了回避表决的制度，符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，决策程序合法有效。公司与控股股东发生的此项关联交易按照市场公开、公正、公平原则签订关联交易协议或根据国家定额单价执行，不存在有失公允的条款，符合公司和全体股东的利益，关联交易是公平合理的，该项关联交易不存在损害公司及公司除关联股东以外其他股东利益的内容，是公允的。此项关联交易是必要的，可以提高公司机械设备的使用效率，增加公司盈利能力，有利于公司持续稳定发展，符合有关法律法规和公司章程的规定。

就此次关联交易事项，公司于2010年3月9日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《新疆北新路桥建设股份有限公司关于关联交易的公告》。

（5）公司2009年2月25日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司与新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司签订巴基斯坦克什米尔城市发展计划路桥〈工程分包协议书〉的议案》。公司委托新疆宏正工程造价咨询有限责任公司出具了《关于新疆生产建设兵团建设工程（集团）有限责任公司对新疆北新路桥建设股份有限公司分包工程计价结算的审核意见》（宏咨询字[2009]026号），认为公司与兵团建工集团签署的工程分包协议书中所提到的兵团建工集团按主合同单价下浮5%对公司计价结算公允合理，属正常范围，未发现异常情况。

## 2. 报告期内公司与关联方的关联担保情况

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、事项。与日常生产经营相关的债权债务往来情况如下：

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（元）	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	2010.10.08-2011.10.08	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	30,000,000.00	2009.07.03-2011.07.03	一年到期的 长期借款	连带责任担保
交通银行股份有限公司 新疆维吾尔自治区分行	40,000,000.00	2009.07.24-2011.07.24	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	2010.06.29-2013.06.28	长期借款	连带责任担保
中国进出口银行陕西省分行	200,000,000.00	2011.02.15-2013.02.14	长期借款	连带责任担保
合计	370,000,000.00			

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2011年6月30日，尚未到期的履约保函、预付款保函、投标保函共计125,133,171.04元。

单位：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		1,400,000.00
招商银行乌鲁木齐人民路分行	19,181,603.00		
合计	108,963,132.64	14,770,038.40	1,400,000.00

### 3、报告期内公司与关联方债权债务往来

#### (1) 本公司应收关联方款项

单位：元

关联方名称	会计科目	期末数		年初数		款项性质
		金额	坏账准备	金额	坏账准备	

新疆生产建设兵团 建设工程(集团) 有限责任公司	应收账款	28,417,498.99	2,919,291.31	30,121,058.38	1,791,557.36	应收工程款
--------------------------------	------	---------------	--------------	---------------	--------------	-------

## (2) 本公司应付关联方款项

单位：元

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	预付账款	5,609,421.29		预付材料款
	预收账款	141,801,713.44	88,197,241.20	动员预付款
	应付帐款	1,369,231.45		预付材料款
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	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	721,469.20	682,000.00	调拨自产材料
新疆金源工程建设有限公司	预付账款	2,316,876.37		动员预付款
	预收账款	160,000.00	160,000.00	设备租赁费
	其他应付款	3,402,309.13	601,174.04	工程质保金

(二) 报告期内，公司没有资产、股权转让发生的关联交易事项。

(三) 报告期内，公司没有非经营性的关联债权债务往来事项。

### 十、对外担保及关联方资金占用情况

公司2010年12月7日召开的第三届董事会第二十次会议和2010年12月23日召开的公司2010年第四次临时股东大会审议通过了《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》(以下简称“重庆北新”)。同意为重庆北新提供2.5亿元银行融资担保额度(其中在中国工商银行股份有限公司新疆区分行提供2亿元融资担保额度，在交通银行股份有限公司重庆市分行提供5,000万元融资担保额度)，上述担保额度的有效期为股东大会审议通过之日起的12个月，具体事项详见2010年12月8

日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《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》。

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2,190万元，累计对外担保余额2,190万元。具体事项详见2011年4月11日和2011年5月5日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司关于为全资子公司担保进展情况公告》。除此之外，公司未发生其他担保事项。

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。

报告期内，不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况，不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用的各种情形。

公司独立董事郑石桥、姜德鑫、刘涛就公司对外担保及关联方资金占用情况发表了独立意见：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《关于做好上市公司2011年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2011]193号）及公司章程的有关规定，我们作为公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司控股股东及其关联方占用公司资金和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下说明与独立意见：

#### 1、关于实际控制人及其它关联方占用资金情况的独立意见

我们对报告期内实际控制人及其它关联方占用资金情况进行了核查和监督，认为报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况，公司也不存在将资金直接或间接提供给公司控股股东及其关联方使用的情形。

#### 2、关于公司累计和当期对外担保情况的独立意见

报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

截止报告期末，公司实际对外担保余额为2,190万元，累计对外担保余额为2,190万元，均为全资子公司提供担保。

### 十一、报告期内重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生也无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。

#### 3、报告期内公司重大工程合同

##### (1) 报告期内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
	一、国外工程				35009.48		
1	杜尚别市礼宾大街机场VIP厅到KULPISTA村转弯段大修项目	2011年3月	塔吉克斯坦	中国路桥工程有限责任公司	27113327索姆尼折合人民币3977万元	2011年3月至2011年8月	正在履行
2	巴基斯坦米尔普至伊斯兰噶尔道路上横跨水库渠道的拉索-哈尔亚姆大桥工程	已取得中标通知书，合同尚未签订	巴基斯坦	巴基斯坦自由·查谟和克什米尔政府公共工程部	合同造价2,657,500,170卢比，折合3145万美元折合人民币20041.48万元	工期为1095日历天	正在履行
3	蒙古国阿尔拜赫雷至巴彦洪尔57公里	2011年7月	蒙古	蒙古国道路运输及城市发展部	21465573723蒙古图格里格折合1720万美元，折合人民币10991万元	2011年7月至2012年11月	正在履行
	疆外工程				130454.04		

1	连霍（G30）高速公路甘肃省瓜洲至星星峡段土建工程施工GX11标段	2011年3月31日	甘肃	甘肃远大路业集团有限责任公司	31989.78	新建幅合同工期为9个月（2011年1月至2011年9月） 改建幅合同工期为18个月（2011年1月至2012年6月）	正在履行
2	雷家角（陕甘界）至西峰高速公路土建工程LX12标段	2011年3月8日	甘肃	甘肃省高速公路建设开发有限公司	47383.30	监理下达开工令后911个日历天	正在履行
3	甘肃省平凉-武都地方高速公路（S15）成县至武都段土建工程CW标段	2011年3月21日	甘肃	甘肃长达路业有限责任公司	43396.27	监理下达开工令后1096个日历天	正在履行
4	临武至毛吉岭公路改建工程	2011年3月1日	湖南	湖南临武番临公路发展有限公司	7684.69	监理下达开工令后18个月	正在履行
	疆内工程				68410.64		
1	国道315线叶尔羌河大桥新建工程YH-1标	2011年4月7日	新疆	新疆维吾尔自治区交通建设局	4495.42	监理下达开工令后233个日历天	正在履行
2	国道3012线榆树沟段路面修复工程	2011年4月18日	新疆	库尔勒公路管理局	534.39	监理下达开工令后于2011年5月28日开工	完工
3	G314线乌拉泊铁路公路立交桥建设工程	2011年6月	新疆	新疆维吾尔自治区公路管理局	3441.92	监理下达开工令后183个日历天	正在履行
4	喀什绕城南段公路改建工程	2011年6月	新疆	新疆维吾尔自治区公路管理局	7239.82	监理下达开工令后488个日历天	正在履行

5	乌鲁木齐市快速 公交系统 (BRT) 一期建设工程 3 号线快速公交系 统建设工程第一 标段 (新医路— 友好路路口, 终 点为新医路—南 湖路路口)	2011年5月 25日	新疆	乌鲁木齐市市 政工程建设处	2699.09	2011年6月10 日至 2011年7月30 日	正在履行
6	乌市西外环路、 河滩路道路罩面 和珠江路立交桥 完善工程项目	已取得确认 函, 合同尚未 签订	新疆	乌鲁木齐市建设 委员会	暂定5亿元 (最终投 资额以实际建设的 工程内容和经审核 后的施工预算和决 算为准)	工期暂定为一年	正在履行
<b>合计</b>					233,874.16		

## (2) 以前年度发生但延续到2011年6月30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	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	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
3	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
4	吉尔吉斯比什凯 克—土尔杂特道 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
5	吉尔吉斯比什凯 克—土尔杂特道	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	2010.4 2012.4	正在履行



	路 修 复 项 目 (39km)				万元人民币)		
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	国道314线库车至 阿克苏高速公路 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
14	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
15	新国道219线新疆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
16	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
17	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
18	兰新铁路二线	2010.3	中国新疆	兵建集团公司	20,000	2010.3.1 2011.12.30	正在履行
19	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)
20	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)
21	“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
22	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
23	巴基斯坦木尔坦机场工程	2008.9.13	巴基斯坦	巴基斯坦民航总局	14,850.60	2010.10.14	正在履行 (因设计变更延

			坦 木 尔				期)
24	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)
25	巴基斯坦克什米 尔城市发展项目	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
26	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
27	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)
<b>合计</b>					686, 221. 6万元		

4、截止2011年6月30日，公司借款余额为144, 200万元，借款合同具体情况如下表：

合同号	贷款银行	合同金额 (万元)	担保方式	年利率	借款日期
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3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
RLZ201105005	中国银行新疆维吾尔 自治区分行	13, 000	信用担保	三月一次 浮动利率	2011年5月31-2014 年5月31日
A0901000165	交通银行股份有限公司 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
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
2011年借字第0205号	招商银行乌鲁木齐人 民路支行	2, 200	信用担保	浮动利率	2011年2月25日 -2013年2月25日
WLMQ041011100026	华夏银行乌鲁木齐分	10, 000	信用担保	5. 4%	2010年3月10日

	行				-2013年3月10日
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
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
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
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
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
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
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
6500473112010044190	国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	2,000	兵建集团担保	5.4%	2010年6月29日 -2013年6月28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
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
2110001052011110136	中国进出口银行陕西分行	20,000	兵建集团担保	4.06%	2011年2月15日 -2013年2月14日
乌商银（2011）（高新）借字第20110602000078	乌鲁木齐市商业银行高新支行	10,000	信用担保	基准上浮 5%	2011年6月8日 -2014年6月8日
2010-74	中国建设银行石河子分行	200	兵建集团担保	5.56%	2010年10月22日 -2011年10月21日
66010120100000197	中国农业银行兵团石河子分行	300	兵建集团担保	5.56%	2010年11月24日 -2011年11月23日
66010120100000289	中国农业银行兵团石	700	兵建集团担保	5.81%	2010年12月27日

	河子分行				-2011年12月26日
渝大客户交银2011贷字 003号	交通银行重新市分行	2,000	北新路桥担保	浮动基准 利率	2011年5月3日 -2012年5月3日
合计		144,200			

## 十二、承诺事项

### (一) 发行前股份限制流通及自愿锁定承诺

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。

### (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) 控股股东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。

### **十三、聘任、解聘会计师事务所情况**

报告期内,公司2010年年度股东大会聘请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。希格玛会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务5年。

### **十四、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况**

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。

### 十五、报告期内对外披露的重大信息索引

序号	公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
1	临2011-001	2011年1月12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> )
2	临2011-002	2011年1月25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> )
3	临2011-003	2011年2月15日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第二十一次会议决议的公告	《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> )
4	临2011-004	2011年2月15日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届监事会第十九次会议决议的公告	《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2011-005	2011年2月15日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于召开2011年第一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> )
6	临2011-006	2011年2月25日	新疆北新路桥建设股份有限公司2010年度业绩快报	《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2011-007	2011年3月3日	新疆北新路桥建设股份有限公司2011年第一次临时股东大会决议公告	《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2011-008	2011年3月14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> )



9	临2011-009	2011年3月24/25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 (http://www.cninfo.com.cn)
10	临2011-010	2011年3月24/25日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于公开增发A股股票申请获得中国证监会发审会审核通过的公告	《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)
11	临2011-011	2011年4月11日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于为全资子公司担保进展情况公告	《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)
12	临2011-012	2011年4月12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 (http://www.cninfo.com.cn)
13	临2011-013	2011年4月21日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第二十二次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
14	临2011-014	2011年4月21日	新疆北新路桥建设股份有限公司对外投资公告	《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)
15	临2011-015	2011年4月26日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于更换保荐代表人的公告	《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)
16	定2011-001	2011年4月28日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届董事会第二十三次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
17	定2011-002	2011年4月28日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届监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 (http://www.cninfo.com.cn)
18	定2011-003	2011年4月28日	新疆北新路桥建设股份有限公司2010年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

19	定2011-004	2011年4月28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> )
20	定2011-005	2011年4月28日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于召开2010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> )
21	定2011-006	2011年4月28日	新疆北新路桥建设股份有限公司2011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> )
22	临2011-016	2011年5月3日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于公开增发A股股票获得中国证监会核准批文的公告	《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2011-017	2011年5月5日	新疆北新路桥建设股份有限公司关为全资子公司担保进展情况公告	《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2011-018	2011年5月10日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于举行2010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> )
25	临2011-019	2011年5月13日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于全资子公司完成工商注册登记的公告	《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> )
26	临2011-020	2011年5月20日	新疆北新路桥建设股份有限公司2010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> )
27	临2011-021	2011年5月24日	新疆北新路桥建设股份有限公司2010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> )
28	临2011-022	2011年6月3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> )

29	临2011-023	2011年7月6日	新疆北新路桥建设股份有限公司 2011年半年度业绩预告修正公告	《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2011-024	2011年7月6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> )
31	临2011-025	2011年7月7日	新疆北新路桥建设股份有限公司 增发A股网上路演公告	《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	临2011-026	2011年7月7日	新疆北新路桥建设股份有限公司 增发A股网上发行公告	《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	临2011-027	2011年7月7日	新疆北新路桥建设股份有限公司 增发A股网下发行公告	《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> )
34	临2011-028	2011年7月11日	新疆北新路桥建设股份有限公司 增发A股提示性公告	《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2011-029	2011年7月14日	新疆北新路桥建设股份有限公司 增发A股发行结果公告	《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2011-030	2011年7月21日	新疆北新路桥建设股份有限公司 增发A股上市公告书	《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2011-031	2011年7月26日	新疆北新路桥建设股份有限公司 关于股东权益变动的提示性公告	《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> )
38	临2011-031	2011年7月26日	新疆北新路桥建设股份有限公司 关于全资子公司完成增资工商变更登记的公告	《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2011-032	2011年7月29日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于更换保荐代表人的公告	《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2011-033	2011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二十四次会议决议的公告	《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> )
41	临2011-034	2011年8月5日	新疆北新路桥建设股份有限公司第三届监事会第二十一次会议决议的公告	《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> )
42	临2011-035	2011年8月5日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于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> )
43	临2011-036	2011年8月5日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于召开2011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> )
44	临2011-037	2011年8月5日	新疆北新路桥建设股份有限公司对外投资公告	《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2011-038	2011年8月8日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于签订募集资金三方监管协议的公告	《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> )
46	临2011-039	2011年8月10日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本预披露公告	《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2011-040	2011年8月17日	新疆北新路桥建设股份有限公司关于控股子公司完成增资工商变更登记的公告	《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> )

上述信息均按有关规定在公司指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和指定网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露。

## 十六、报告期内其他重要事项或期后事项

### 1、公司公开增发情况：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]631号”文核准，公司于2011年7月11日向社会公众公开增发人民币普通股(A股)2,490.66万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币16.06元，募集资金总额为人民币399,999,996.00元，扣除各项发行费用人民币26,044,853.89元，公司募集资金净额为373,955,142.11元。扣除保荐承销费及深圳证券登记结算有限责任公司深圳分公司发行登记费后的募集资金已于2011年7月15日划至公司指定帐户。该事项经希格玛会计师事务所有限公司于2011年7月15日出具的希会验字(2011)第073号《验资报告》验证确认。本次发行新增股份在深圳证券交易所上市时间为2011年7月22日。本次发行完成后，公司总股本变更为214,356,600股，除新疆生产建设兵团建设工程集团有限(责任)公司和全国社会保障基金理事会转持三户所持股份为限售股份外，其余股份均为无限售条件股份。

## 2、对外投资情况：

公司2011年8月4日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于向新疆鼎源设备租赁有限公司增资的议案》，同意公司以自有资金12,000万元对新疆鼎源设备租赁有限公司(以下简称“鼎源公司”)实施增资。增资前鼎源公司注册资本5,000万元，主营机械设备的租赁及销售，本公司持有其57%的股权。增资完成后，鼎源公司注册资本变更为17,000万元，本公司将持有其87.35%的股权。

2011年8月12日，鼎源公司完成增资工商变更登记手续，取得了乌鲁木齐市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本、实收资本均为17,000万元。

具体事项详见2011年8月5日、2011年8月17日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司对外投资公告》、《新疆北新路桥建设股份有限公司关于控股子公司完成增资工商变更登记的公告》。

## 3、会计政策及会计估计变更：

根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企〔2006〕478号)第8条规定“建筑施工企业以建筑安装工程造价为计提依据”，第15条规定，“企业提取安全费用应当专户核算，按规定范围安排使用”。根据上述规定，为规范财务核算，提高会计信息披露的准确性，公司对相关会计政策进行变更，对公路、桥梁项目按

收入1%计提安全生产费；并根据财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的规定进行追溯调整。同时为使公司的应收款项更接近于实际收回情况和风险状况，从而更准确的反映公司财务状况和经营成果，公司对工程投标保证金、履约保证金计提坏帐准备的会计估计进行了变更，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。

具体事项详见2011年8月5日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司关于会计政策及会计估计变更的公告》。

#### 4、会计差错更正说明

希格玛会计师事务所在对新疆北新路桥建设股份有限公司（以下简称“公司”）2011年1-6月财务报表以及财务报表附注的审计过程中，根据相关规定对本公司上年同期可比数据进行审核（注：公司2010年1-6月份会计报表未经审计）。会计师审核结果为：① 子公司重庆北新路桥投资有限责任公司2010年6月收到合川政府3,200,000.00元资金占用费未确认当期收入；② 子公司重庆北新路桥投资有限责任公司未能取得所得税优惠政策的批复，应执行《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》25%法定税率，2010年1-6月少计当期的所得税费用；③ 计提坏账准备不足，少计资产减值损失。

公司将上述审核调整事项调整了同期比较会计报表，对公司2010年1-6月合并会计报表数据进行了更正。上述调整系对公司2010年1-6月会计报表进行调整，对公司2010年度会计报表不造成任何影响，对公司本期会计报表也不造成任何影响。

具体事项详见2011年8月25日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《新疆北新路桥建设股份有限公司关于2011年半年度报告中前期会计差错更正说明的公告》及希格玛会计师事务所有限公司对本次会计差错更正事项出具的《关于新疆北新路桥建设股份有限公司2010年1-6月中期报表（未审）差错更正的说明》。

## 第七节 财务报告（经审计）

### 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	希会字(2011)1090号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	新疆北新路桥建设股份有限公司全体股东
引言段	<p>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2011年6月30日的合并及母公司资产负债表，2011年1-6月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。</p>
管理层对财务报表的责任段	<p>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。</p>
注册会计师责任段	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

审计意见段	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2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	希格玛会计师事务所有限公司
审计机构地址	西安市高新路25号希格玛大厦三、四层
审计报告日期	2011年08月23日
注册会计师姓名	
沈楠、邱程红	

### 资产负债表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司                      2011年06月30日                      单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	825,204,154.71	677,924,591.32	415,999,250.74	396,338,160.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	784,281,068.10	766,793,958.74	473,798,308.94	487,669,623.22
预付款项	120,407,515.21	84,717,704.98	74,268,832.66	67,367,562.66
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				1,000,000.00
其他应收款	153,968,828.58	350,461,931.30	392,071,163.39	419,214,142.08
买入返售金融资产				
存货	1,018,616,878.22	950,547,437.16	582,966,167.09	564,563,696.22



一年内到期的非流动资产			0.00	0.00
其他流动资产				
流动资产合计	2,902,478,444.82	2,830,445,623.50	1,939,103,722.82	1,936,153,185.15
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	665,654,347.33		449,227,287.33	
长期股权投资	12,214,424.87	439,085,644.79	14,483,954.76	368,633,954.76
投资性房地产				
固定资产	473,262,015.14	392,784,577.17	425,536,070.70	420,531,138.18
在建工程			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	1,771,276.14	1,050,799.15	850,815.63	839,926.63
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	14,891,866.94	14,468,072.62	11,134,247.58	10,659,764.58
递延所得税资产	16,165,788.73	12,870,800.26	11,793,333.11	10,698,816.64
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,183,959,719.15	860,259,893.99	914,533,391.91	811,363,600.79
资产总计	4,086,438,163.97	3,690,705,517.49	2,853,637,114.73	2,747,516,785.94
流动负债：				
短期借款	62,000,000.00	30,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
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	11,510,400.00	9,510,400.00	34,000,000.00	34,000,000.00
应付账款	751,284,647.45	666,154,181.81	391,943,051.76	385,213,504.12
预收款项	656,532,736.82	646,224,320.96	412,103,696.07	412,103,696.07
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	28,691,084.06	20,781,224.37	9,264,608.41	8,901,430.93
应交税费	38,209,528.56	35,899,715.03	40,952,917.13	27,780,074.86
应付利息			1,204,430.83	1,204,430.83
应付股利				
其他应付款	318,431,267.34	162,295,807.88	155,841,085.51	132,049,589.79
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	70,000,000.00	70,000,000.00	106,000,000.00	106,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,936,659,664.23	1,640,865,650.05	1,203,309,789.71	1,159,252,726.60
非流动负债：				
长期借款	1,310,000,000.00	1,310,000,000.00	858,000,000.00	858,000,000.00
应付债券				
长期应付款	10,058,158.80	10,058,158.80	11,420,796.77	11,420,796.77
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,829,901.75	2,689,901.75	2,956,000.63	2,956,000.63
非流动负债合计	1,322,888,060.55	1,322,748,060.55	872,376,797.40	872,376,797.40
负债合计	3,259,547,724.78	2,963,613,710.60	2,075,686,587.11	2,031,629,524.00
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	189,450,000.00	189,450,000.00
资本公积	328,870,998.84	328,864,683.84	328,864,683.84	328,864,683.84
减: 库存股				
专项储备	1,459,038.80	1,459,038.80	2,506,765.60	2,506,765.60
盈余公积	31,403,265.23	31,403,265.23	31,403,265.23	31,403,265.23
一般风险准备				
未分配利润	220,589,259.22	175,914,819.02	201,374,986.28	163,662,547.27
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	771,772,562.09	727,091,806.89	753,599,700.95	715,887,261.94
少数股东权益	55,117,877.10		24,350,826.67	
所有者权益合计	826,890,439.19	727,091,806.89	777,950,527.62	715,887,261.94
负债和所有者权益总计	4,086,438,163.97	3,690,705,517.49	2,853,637,114.73	2,747,516,785.94

## 利润表

编制单位: 新疆北新路桥建设股份有限公司

2011年1-6月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,134,947,158.21	1,106,984,800.51	1,112,330,676.31	1,110,355,274.46
其中: 营业收入	1,134,947,158.21	1,106,984,800.51	1,112,330,676.31	1,110,355,274.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,101,550,769.01	1,083,951,870.66	1,085,422,271.09	1,087,062,835.90
其中: 营业成本	998,341,630.14	974,279,802.69	994,846,319.18	993,814,618.76
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	31,936,074.82	29,886,528.82	15,362,863.23	15,251,466.13
销售费用	605,972.78			
管理费用	46,965,360.11	38,812,358.87	54,965,734.39	53,182,051.50
财务费用	13,213,070.74	28,533,864.71	13,602,009.21	18,286,917.00
资产减值损失	10,488,660.42	12,439,315.57	6,645,345.08	6,527,782.51
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）	-219,200.90	5,212.69	3,198,667.89	-1,332.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-219,200.90	5,212.69	-1,332.11	-1,332.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,177,188.30	23,038,142.54	30,107,073.11	23,291,106.45
加：营业外收入	4,138,165.77	3,829,690.08	3,104,348.44	2,958,781.08
减：营业外支出	1,870,173.27	1,854,272.10	945,125.79	942,601.62
其中：非流动资产处置损失	1,640,267.16	1,638,876.66	383,198.10	383,198.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,445,180.80	25,013,560.52	32,266,295.76	25,307,285.91
减：所得税费用	6,037,726.90	3,288,788.77	5,528,651.62	3,796,092.88
五、净利润（净亏损以“-”	29,407,453.90	21,724,771.75	26,737,644.14	21,511,193.03

号填列)				
归属于母公司所有者的净利润	28,686,772.94	21,724,771.75	26,737,644.14	21,511,193.03
少数股东损益	720,680.96			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15		0.14	
（二）稀释每股收益	0.15		0.14	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	29,407,453.90	21,724,771.75	26,737,644.14	21,511,193.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,686,772.94	21,724,771.75	26,737,644.14	21,511,193.03
归属于少数股东的综合收益总额	720,680.96			

### 现金流量表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	738,881,843.36	706,130,294.68	912,866,852.89	884,752,161.71
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				

收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	59,230.76	59,230.76		
收到其他与经营活动有关的现金	341,813,471.65	295,783,936.77	21,757,593.69	41,686,003.97
经营活动现金流入小计	1,080,754,545.77	1,001,973,462.21	934,624,446.58	926,438,165.68
购买商品、接受劳务支付的现金	696,509,920.00	684,554,407.56	815,249,842.31	814,986,303.50
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	61,683,769.15	52,898,748.93	50,201,789.93	48,892,543.23
支付的各项税费	47,313,733.69	31,734,298.01	30,889,648.78	30,342,509.73

支付其他与经营活动有关的现金	48,125,444.65	33,294,665.92	78,413,711.29	80,473,868.27
经营活动现金流出小计	853,632,867.49	802,482,120.42	974,754,992.31	974,695,224.73
经营活动产生的现金流量净额	227,121,678.28	199,491,341.79	-40,130,545.73	-48,257,059.05
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		1,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,613,638.96	2,383,638.96	501,969.85	493,969.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,842,082.13			
收到其他与投资活动有关的现金			3,200,000.00	
投资活动现金流入小计	25,455,721.09	3,383,638.96	3,701,969.85	493,969.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,898,832.69	45,852,409.94	122,903,083.15	120,867,236.36
投资支付的现金	11,250,000.00	45,782,300.00	380,000,000.00	340,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活	207,977,554.93	175,852,138.31	9,098.68	40,009,098.68

动有关的现金				
投资活动现金流出小计	287,126,387.62	267,486,848.25	502,912,181.83	500,876,335.04
投资活动产生的现金流量净额	-261,670,666.53	-264,103,209.29	-499,210,211.98	-500,382,365.19
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	19,000,000.00		2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,000,000.00		2,000,000.00	
取得借款收到的现金	472,000,000.00	452,000,000.00	582,000,000.00	582,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	59,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	550,000,000.00	452,000,000.00	584,000,000.00	582,000,000.00
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	58,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,520,001.61	40,075,595.98	20,860,584.45	22,345,492.24
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	2,271,153.32	2,271,153.32	1,469,999.90	1,469,999.90
筹资活动现金流出小计	100,791,154.93	100,346,749.30	32,330,584.35	33,815,492.14
筹资活动产生的现金流量净额	449,208,845.07	351,653,250.70	551,669,415.65	548,184,507.86



四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	249,286.37	249,286.37	-9,605.21	-9,605.21
五、现金及现金等价物净增加额	414,909,143.19	287,290,669.57	12,319,052.73	-464,521.59
加：期初现金及现金等价物余额	401,107,760.53	381,446,670.76	491,538,250.10	488,576,147.95
六、期末现金及现金等价物余额	816,016,903.72	668,737,340.33	503,857,302.83	488,111,626.36

### 合并所有者权益变动表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	其他			实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	189,450,000.00	328,864,683.84			31,616,340.30		203,292,661.97		24,350,826.67	777,574,512.78	189,450,000.00	328,864,683.84			28,711,869.64		150,744,498.74		697,771,052.22	
加：会计政策变更				2,506,765.60	-213,075.07		-1,917,675.69		376,014.84											
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	189,450,000.00	328,864,683.84		2,506,765.60	31,403,265.23		201,374,986.28		24,350,826.67	777,950,527.62	189,450,000.00	328,864,683.84			28,711,869.64		150,744,498.74		697,771,052.22	

三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,315.00		-1,047,726.80			19,214,272.94		30,767,050.43	48,939,911.57				2,506,765.60	2,691,395.59		50,630,487.54		24,350,826.67	80,179,475.40
(一) 净利润						28,686,772.94		720,680.96	29,407,453.90							60,899,883.13		-2,128,659.02	58,771,224.11
(二) 其他综合收益																			
上述(一)和(二)小计						28,686,772.94		720,680.96	29,407,453.90							60,899,883.13		-2,128,659.02	58,771,224.11
(三) 所有者投入和减少资本	6,315.00							30,046,369.47	30,052,684.47									26,479,485.69	26,479,485.69
1. 所有者投入资本	6,315.00							30,046,369.47	30,052,684.47									26,479,485.69	26,479,485.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配						-9,472,500.00			-9,472,500.00					2,691,395.59		-10,269,395.59			-7,578,000.00



1. 本期提取				10,693,027.09					10,693,027.09					22,636,516.29					22,636,516.29
2. 本期使用				11,740,753.89					11,740,753.89					20,129,750.69					20,129,750.69
(七) 其他																			
四、本期期末余额	189,450,000.00	328,870,998.84		1,459,038.80	31,403,265.23		220,589,259.22	55,117,877.10	826,890,439.19	189,450,000.00	328,864,683.84		2,506,765.60	31,403,265.23		201,374,986.28		24,350,826.67	777,950,527.62

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆北新路桥建设股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	189,450,000.00	328,864,683.84			31,616,340.30		165,580,222.96	715,511,247.10	189,450,000.00	328,864,683.84			28,711,869.64		147,017,986.99	694,044,540.47
加：会计政策变更				2,506,765.60	-213,075.07		-1,917,675.69	376,014.84								

前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	189,450,000.00	328,864,683.84		2,506,765.60	31,403,265.23		163,662,547.27	715,887,261.94	189,450,000.00	328,864,683.84		28,711,869.64	147,017,986.99	694,044,540.47		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-1,047,726.80			12,252,271.75	11,204,544.95				2,506,765.60	2,691,395.59	16,644,560.28	21,842,721.47	
(一) 净利润							21,724,771.75	21,724,771.75						26,913,955.87	26,913,955.87	
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							21,724,771.75	21,724,771.75						26,913,955.87	26,913,955.87	
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-9,472,500.00	-9,472,500.00				2,691,395.59	-10,269,395.59	-7,578,000.00		
1. 提取盈余公积												2,691,395.59	-2,691,395.59			

													95.59		95.59	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,472,500.00	-9,472,500.00							-7,578,000.00	-7,578,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备				-1,047,726.80				-1,047,726.80				2,506,765.60				2,506,765.60
1. 本期提取				10,548,167.08				10,548,167.08				22,636,516.29				22,636,516.29

2. 本期使用				11,595,893.88				11,595,893.88				20,129,750.69			20,129,750.69
(七) 其他															
四、本期期末余额	189,450,000.00	328,864,683.84		1,459,038.80	31,403,265.23		175,914,819.02	727,091,806.89	189,450,000.00	328,864,683.84		2,506,765.60	31,403,265.23	163,662,547.27	715,887,261.94



## 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 6,500.00 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 6,206.85 万元出资，按 1:0.806767 的折股比例折为 5,007.48 万股；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 1,700.00 万元、80.00 万元、40.00 万元和 30.00 万元，按相同的折股比例分别折为 1,371.51 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 6,500.00 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 24,500.00 万元，股东拟分两次缴足，首次认缴 7,695.00 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 7,695.00 万元，其中以资本公积 1,556.85 万元转增股本；以未分配利润 5,268.15 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 870.00 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 31,000.00 万元，实收资本 14,195.00 万元。

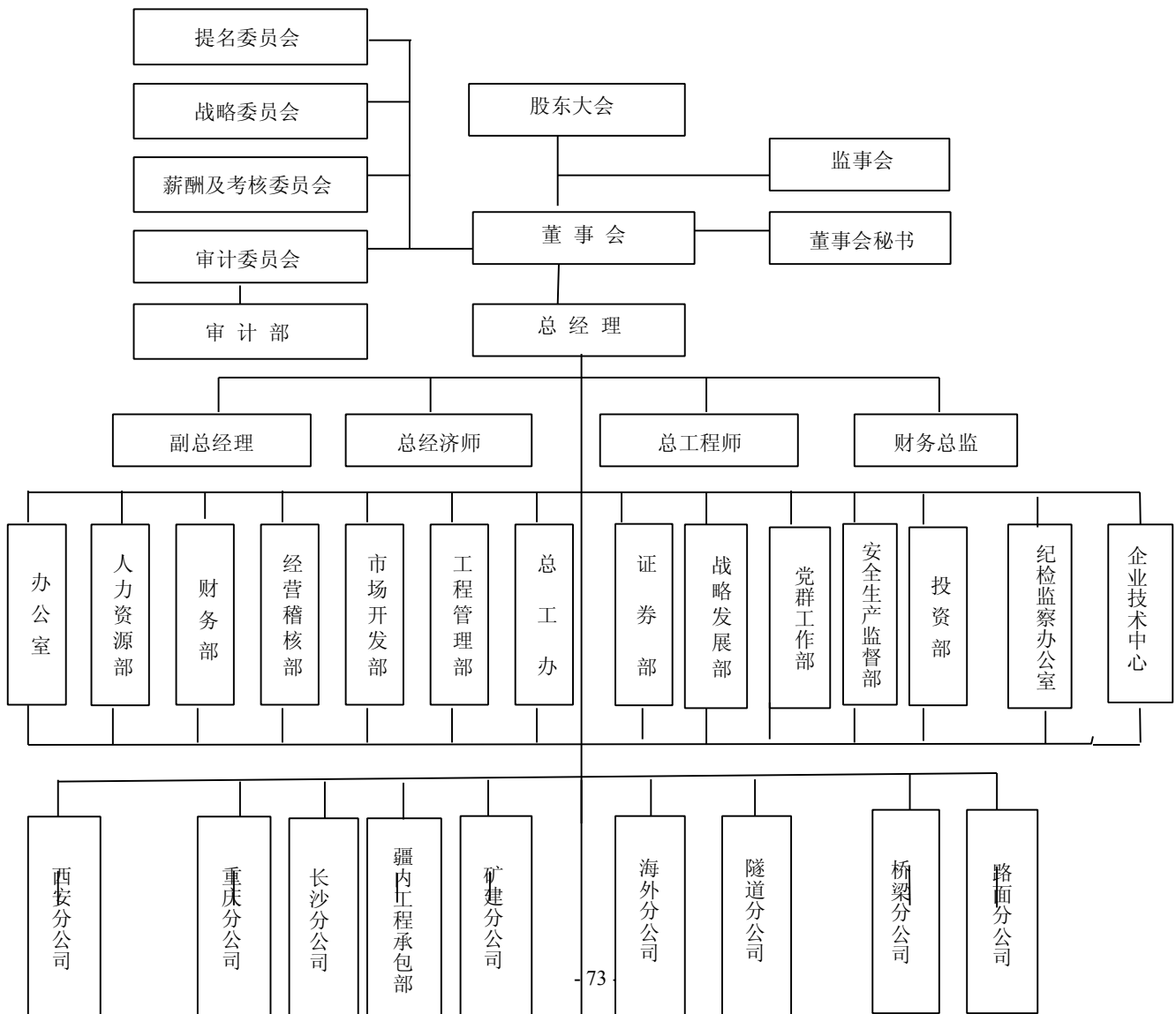
根据 2007 年 7 月 3 日召开的 2007 年第二次临时股东大会决议，同意股东建工集团放弃已认缴尚未缴纳的出资额 16,805.00 万元，公司于 2007 年 11 月 14 日办理了工商变更登记，变更后的注册资本与实收资本均为 14,195.00 万元。

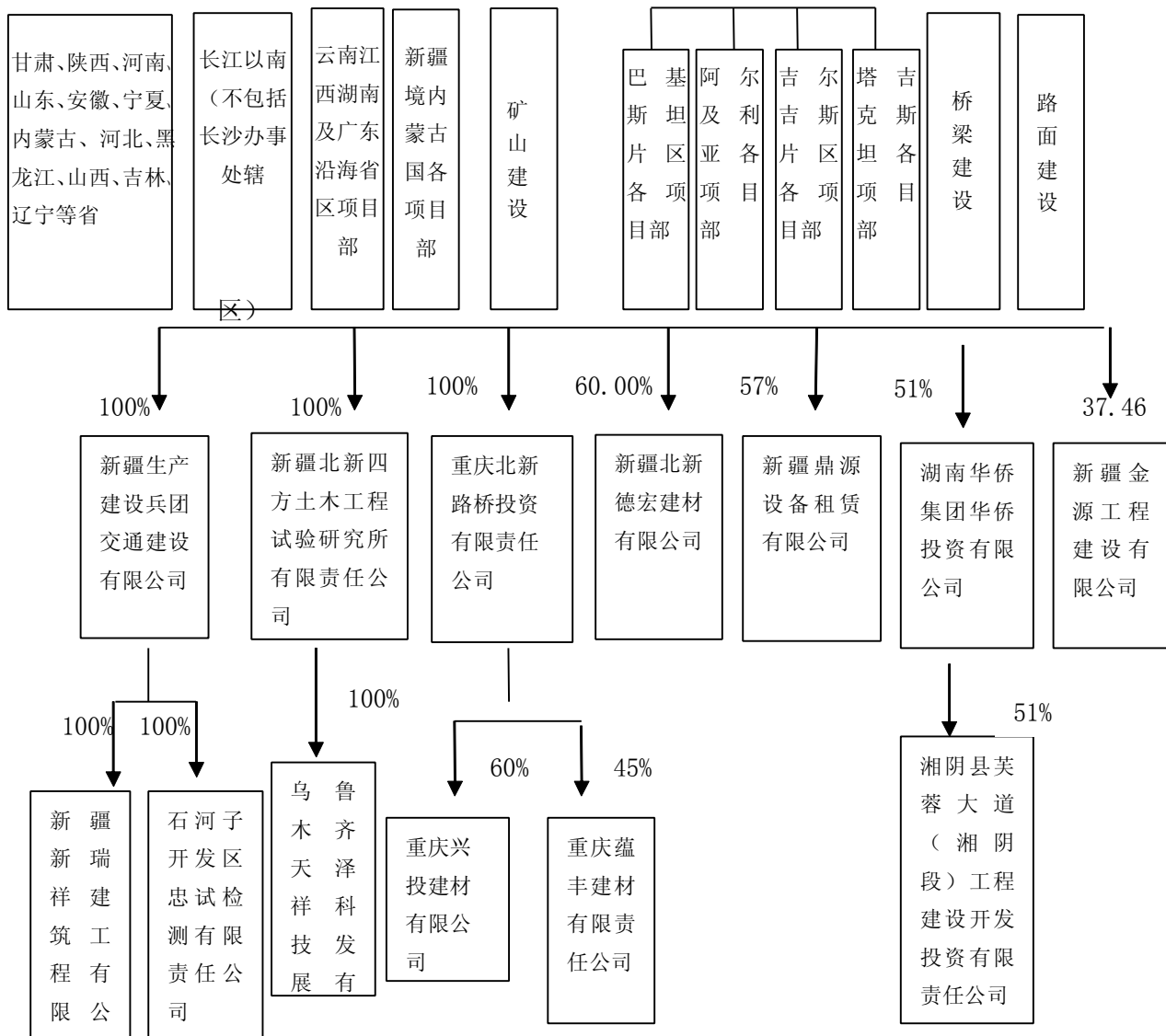
2009 年 10 月 19 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1094号”文《关于核准新疆北新路桥建设股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司公开发行人民币普通股 4,750.00 万股；2009 年 11 月 3 日，公司通过“网下向配售对象询价配售

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 4,750.00 万元。2009 年 12 月 2 日工商变更登记手续办理完毕。

经 2010 年 7 月 10 日第三届十六次董事会、2010 年 8 月 16 日 2010 年第三次股东大会通过，本公司申请公开 A 股股票，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；2011 年 4 月 29 日中国证监会正式下达核准文件（证监许可[2011]631 号）2011 年 7 月 11 日，本公司以每股 16.06 元的价格，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。发行 24,906,600 万股，募集资金总额 399,999,996.00 元，扣除发行费用后的募集资金于 2011 年 7 月 15 日划转至本公司指定账户，希格玛会计师事务所有限公司已对上述资金进行验证，并出具“希会验字(2011)第 073 号”验资报告。截止会计报表报出日工商登记变更手续尚未完成。

本公司的基本组织架构如下：





## 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行业。

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。承包境外公路工程和境内国际招标工程；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) 发生同一控制下的企业合并时，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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) 发生非同一控制下的企业合并时，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，其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个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
保证金的组合	按招标文件要求支付的投标保证金、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	其他应收款中账龄在 0-6 个月内，按招标文件要求支付的投标保证金、项目开工前向业主支付的履约保证金，不计提坏账准备； 应收账款中工程施工中业主暂扣的竣工资料保证金和工程质量保证金在工程交验之前，不计提坏账准备
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

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。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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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额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) 本公司本会计期间会计政策的变更

##### (一) 本次会计政策变更情况概述

根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478号）第8条规定“建筑施工企业以建筑安装工程造价为计提依据”，第15条规定，“企业提取安全费用应当专户核算，按规定范围安排使用”。经公司第三届董事会第二十四次会议批准，对相关会计政策进行变更，对公路、桥梁项目按收入1%计提安全生产费；并根据财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的规定进行追溯调整。此项变更自2011年1月1日执行。

##### (二) 本次会计政策变更对财务报表的影响

2007-2010年公司按《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》应计提安全生产费用金额与实际支付使用金额差异如下：

项目	2007 年度	2008 年度	2009 年度	2010 年度
当年工程收入	1,225,767,674.16	1,646,614,357.12	2,318,737,191.13	2,263,651,629.23
按比例应计提安全费用	12,257,676.74	16,466,143.57	23,187,371.91	22,636,516.29
当期实际列支的安全费用	12,701,622.97	13,410,518.26	26,291,809.48	20,129,750.69
差异	-443,946.23	3,055,625.31	-3,104,437.57	2,506,765.60
对报表的影响	-	-3,055,625.31	3,055,625.31	-2,506,765.60

追溯调整后各期调整数据及对损益影响如下

项目	2008 年度	2009 年度	2010 年度	累计影响数
期初未分配利润		-2,750,062.78		
期初盈余公积		-305,562.53		
当期利润总额影响数	-3,055,625.31	3,055,625.31	-2,506,765.60	-2,506,765.60
当期所得税影响			-376,014.84	-376,014.84
当期净利润影响	-3,055,625.31	3,055,625.31	-2,130,750.76	-2,130,750.76
当期未分配利润	-2,750,062.78	2,750,062.78	-1,917,675.68	-1,917,675.68
当期盈余公积	-305,562.53	305,562.53	-213,075.08	-213,075.08

#### (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
其他应收款中账龄在0-6个月内，按招标文件要求支付的投标保证金、项目开工前向业主支付的履约保证金，不计提坏账准备； 应收账款中工程施工中业主暂扣的竣工资料保证金和工程质量保证金在工程交验之前，不计提坏	第三届董事会第二十四次会议	应收账款 其他应收款	3,535,677.06

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353.57万元。

(3) 本公司本会计期间重大会计差错更正

① 子公司重庆北投2010年6月收到合川政府3,200,000.00元资金占用费未确认当期收入，本次调整同期比较会计报表的投资收益；

② 子公司重庆北投未能获得所得税优惠政策的批复，应执行《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》25%法定税率，本次调整的同期比较会计报表的所得税费用；

③ 本公司做上年同期比较会计报表时，计提坏账准备不足，少计资产减值损失，本次调整同期比较会计报表的资产减值损失、递延所得税费用。

上述调整事项对上年同期比较会计报表数据影响如下：

报表项目	对报表利润的影响	报表项目	报表项目
资产减值损失	-4,169,026.38	应收账款	-4,169,026.38
投资收益	3,200,000.00	长期应收款	3,200,000.00
所得税费用	-528,459.46	递延所得税资产	625,353.96
		应交税费	1,153,813.42
净利润影响	-1,497,485.84	净资产影响	-1,497,485.84

## 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。

根据财政部、海关总署、国家税务总局于 2011 年 7 月 27 日《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条的规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司及子公司四方土木 2011 年 1-6 月按 15% 税率预缴企业所得税。

### 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	注册地址	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	1,369.93		
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	2,850.00		57	57	是	2,159.18		
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	366.72		
新疆北新德宏建材有限公司	控股子公司	乌鲁木齐市	加工企业	1500.00	建材、矿产品销售	901.05		60	60	是	584.76		

注：

① 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 5,000.00 万元，分次出资，首次实收资本 1,500.00 万元，其中：本公司出资 750.00 万元，占首次出资实收资本的 50%，2011 年 5 月增加投资 2,100.00 万元，截至本期末实际出资额 2,850.00 万元，占注册资本的 57%。

② 新疆北新德宏建材有限公司（以下简称“德宏建材”），于 2011 年 2 月 11 日在乌鲁木齐市工商行政管理局设立登记，注册资本 1,500.00 万元，本公司出资 901.05 万元，占注册资本的 60%。

(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

子公司名称	子公司地址	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
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	新疆石河子市	施工企业	5000.00	公路、水利工程建设、市政工程	4,000.00		100	100	是			
湘阴县芙蓉大道(湘阴段)工程建设开发投资有限责任公司	湘阴县	投资建设	2100.00	道路工程投资建设、土地储备和开发	1,071.00		51	51	是	1,031.20		

① 公司本期以非同一控制方式取得兵团交建 100% 的股权。公司以 1,278.23 万元协议受让新疆生产建设兵团建筑工程师国有资产监督管理委员会（以下简称“建工师国资委”）所持新疆生产建设兵团道路桥梁工程总公司（以下简称“兵团路桥”）100% 国有产权。收购日兵团路桥的账面净资产为 1,278.23 万元，收购完成后本公司以现金 1,200.00 万元及

经评估确认的设备 1,565.37 万元对兵团路桥增资,并将其更名为新疆生产建设兵团交通建设有限公司(以下简称“兵团交建”),变更后兵团交建注册资本为 5,000.00 万元,实收资本为人民币 4,000.00 万元,已于 2011 年 5 月 11 日在新疆石河子市工商行政管理局办理了变更登记手续。

②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 2,100.00 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 1,071.00 万元于 2010 年 11 月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。

#### (4) 其他方式形成的对外投资

1、公司本期无其他方式形成的对外投资

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

公司在本报告期无减少会计报表合并范围的情况;湘阴开发、兵团交建、德宏建材自本期纳入合并报表编制范围。

#### 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	1,005.00	工程施工、土石方工程、设备安装	376.3982	376.3982	37.46
重庆蕴丰建材有限责任公司	重庆市	500.00	加工、销售碎石、商品混凝土、公路工程材料等	225.00	225.00	45.00

##### (2) 联营公司主要财务信息

###### 2011 年 1-6 月

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	18,629,370.32	10,090,538.81	11,410,677.82	13,915.36
重庆蕴丰建材有限责任公司	24,501,303.14	4,501,303.14		-498,696.86

###### 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
------------------	---------------	---------------	---------------	----------

## 七、合并会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

以下会计报表数据，除特别注明之外，资产负债表项目“期末数”系指 2011 年 6 月 30 日，“年初数”系指 2010 年 12 月 31 日；利润表项目“本期金额”指 2011 年 1-6 月，“上年同期金额”指 2010 年 1-6 月

## 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			1,877,955.26			994,518.67
现金	美元	454,707.69	6.4716	2,943,207.80	293,026.35	6.6227	1,940,625.06
现金	索姆尼	2,692.54	1.3845	3,758.52	109,825.54	1.5041	165,188.59
现金	索姆	6,167,184.13	0.1431	882,497.35	5,517,823.78	0.1406	775,870.88
现金	卢比	3,582,183.25	0.0756	270,560.18	17,743,094.15	0.0774	1,373,780.81
现金	欧元	8,811.92	9.3612	82,490.14	10,124.92	8.8065	89,165.11
现金	第纳尔	7,325,541.33	0.1093	800,681.67	10,459,891.04	0.0889	930,024.37
现金小计				6,861,150.92			6,269,173.49
银行存款	人民币			773,764,024.89			335,845,523.42
银行存款	美元	3,220,535.58	6.4716	20,842,018.06	2,410,530.97	6.6227	15,964,223.46
银行存款	索姆	795,819.48	0.1431	113,881.77	20,778,199.37	0.1406	2,921,659.47
银行存款	卢比	89,247,027.72	0.0756	6,746,502.54	366,958,721.43	0.0774	28,402,560.25
银行存款	欧元	114,301.20	9.3612	1,069,996.40	114,301.20	8.8065	1,006,593.52
银行存款	第纳尔	38,983,574.25	0.1093	4,260,904.66	48,830,468.23	0.0889	4,341,682.44
银行存款小计				806,797,328.32			388,482,242.56
其他货币资金				11,545,675.47			21,247,834.69
合 计				825,204,154.71			415,999,250.74

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，具体如下：

保证金项目	期末数	年初数
履约保函	6,575,979.11	10,759,269.35
预付款保函	2,611,271.88	4,132,220.86
投标保函	38,133.91	38,133.91
银行承兑汇票	2,302,080.00	6,300,000.00
信用证保证金	18,210.57	18,210.57
小计	11,545,675.47	21,247,834.69

## 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	578,617,995.32	66.97	45,408,626.14	7.85	372,976,850.83	71.40	23,323,022.56	6.25
按组合计提坏账准备的应收账款	266,742,684.17	30.87	18,507,999.54	6.94	136,093,262.20	26.06	11,948,781.53	8.78
其中：按账龄分析的组合	157,330,737.47	18.21	18,507,999.54	11.76	82,776,622.86	15.85	9,282,949.56	11.21
工程项目保证金的组合	109,411,946.70	12.66		-	53,316,639.34	10.21	2,665,831.97	5.00
公司及所属子公司往来款项的组合								
单项金额不重大但单项计提坏账准备	18,688,457.54	2.16	15,851,443.25	84.82	13,251,594.46	2.54	13,251,594.46	100.00
合计	864,049,137.03	100.00	79,768,068.93	9.23	522,321,707.49	100.00	48,523,398.55	9.29
应收账款净值	784,281,068.10				473,798,308.94			

### (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	578,617,995.32	45,408,626.14	7.85	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施工中业主暂扣的竣工资料保证金和工程质量保证金，在工程交验之前不计提坏账准备；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		
	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备



工程质保金	109,411,946.70	41.02		53,316,639.34	39.17	2,665,831.97
1 年以内	107,149,742.07	40.17	5,357,487.10	50,777,550.48	37.31	2,538,877.54
1-2 年	22,871,444.81	8.57	3,430,716.71	24,088,421.09	17.70	3,613,263.16
2-3 年	18,377,091.14	6.89	5,513,127.33	947,279.68	0.70	284,183.90
3-4 年	2,595,613.15	0.97	1,038,245.26	6,350,608.41	4.67	2,540,243.36
4-5 年	6,336,846.30	2.38	3,168,423.14	612,763.20	0.45	306,381.60
个别计提及 5 年以上						
合 计	266,742,684.17	100.00	18,507,999.54	136,093,262.20	100.00	11,948,781.53

(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 65.42%，主要系本公司新增工程较多，业主结算付款滞后而导致已结算未支付工程款增加；工程质量保证金增加所致。

(6) 应收账款期末余额中前五名单位欠款金额合计为 398,493,527.57 元，占应收账款总金额的 46.12%。其明细如下：

大额债务人名称	金额	占应收帐 款总额的 比例	帐龄						
			工程质保金	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
中信国际工程承包 有限责任公司	147,754,257.02	17.10	5,064,130.00	142,690,127.02	-	-	-	-	
中国路桥工程有限责任公司	94,578,061.64	10.95	23,810,612.89	56,822,707.61	4,823,808.38	1,751,598.70	1,265,137.93	6,104,196.13	
吉林省交通厅	76,809,177.70	8.89	4,589,224.19	72,219,953.51	-	-	-	-	
甘肃省公路局	39,780,659.32	4.60	4,051,657.40	22,553,413.20	13,175,588.72	-	-	-	
新疆维吾尔自治区公路管理局	39,571,371.89	4.58	3,308,602.14	29,777,419.27	5,294,708.34	934,129.63	-	253,512.51	
合计	398,493,527.57	46.12	40,824,226.62	324,063,620.61	23,294,105.44	2,685,728.33	1,265,137.93	1,265,137.93	

(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	149,031,295.42	0.1431	21,321,038.07			
第纳尔	415,000,702.59	0.1093	45,359,576.79	425,764,483.00	0.0889	37,856,163.30
卢比	86,635,827.79	0.0756	6,524,200.12	260,675,010.91	0.0774	20,168,903.55
美元	35,489,092.34	6.4716	229,698,728.16	23,974,913.13	6.6227	158,778,657.17
合计			302,903,543.14			216,803,724.02

(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	104,007,720.85	86.38	63,702,650.91	85.78
1-2 年	13,438,598.18	11.16	7,645,631.63	10.29
2-3 年	2,351,597.56	1.95	223,964.40	0.30
3 年以上	609,598.62	0.51	2,696,585.72	3.63
合计	120,407,515.21	100.00	74,268,832.66	100.00

(2) 预付款项中预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项、预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”。

(3) 预付帐款期末比期初增长62.12%，主要系预付的设备购置款、材料款、工程款等。

(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	
M/S S. M. Asghar (Pvt) Limited	16,645,867.12	13.82	16,645,867.12		钢架桥订购款
中交西安筑路机械有限公司	11,976,320.00	9.95	11,976,320.00		设备购置款
重庆华宇物业(集团)有限公司	9,243,327.52	7.68	9,243,327.52		房屋购置款
新疆轩德投在有限公司	5,700,000.00	4.73	5,700,000.00		预付投资款
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	5,609,421.29	4.66	5,609,421.29		材料预付款
合计	49,174,935.93	40.84	49,174,935.93		

(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	0.1431	21,007.46	147,202.00	0.1406	20,698.33
第纳尔	53,349,489.73	0.1093	5,830,003.68	17,783,900.37	0.0889	1,571,105.12
卢比	298,727,389.90	0.0756	22,569,242.86	81,725,015.76	0.0774	6,323,182.93
合计			28,420,254.00			7,914,986.38

(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	458,655.93	1,021,440.47	245,100.84	1,234,995.56
工程一切险				
代扣代缴劳保统筹	1,868,882.10		1,038,267.85	830,614.25
员工意外伤害保险	22,323.33	863,860.00	485,779.01	400,404.32
房租	471,573.26	386,526.04	358,151.87	499,947.43
取暖费	108,682.58		108,682.58	

其它	99,909.19	1,255,766.52	382,198.86	973,476.85
合计	3,030,026.39	3,527,593.03	2,618,181.01	3,939,438.41

#### 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	22,944,714.73	13.81	1,355,224.74	5.91	249,004,335.73	59.94	15,725,664.89	6.32
按组合计提坏账准备的应收账款	140,792,273.20	84.71	8,821,915.15	6.27	164,727,668.03	39.66	5,935,175.48	3.60
其中：按账龄分析的组合	62,959,869.35	37.87	8,821,915.15	14.01	46,579,238.03	11.21	5,935,175.48	12.74
投标保证金 履约保证金的组合	77,832,403.85	46.83		-	118,148,430.00	28.44		-
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	2,461,053.16	1.48	2,052,072.62	83.38	1,657,037.19	0.40	1,657,037.19	100.00
合计	166,198,041.09	100.00	12,229,212.51	7.36	415,389,040.95	100.00	23,317,877.56	5.61
其他应收款净值	153,968,828.58				392,071,163.39			

##### (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	22,944,714.73	1,355,224.74	5.91	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：投标保证金、履约保证金系指账龄在 0-6 个月内，按招标文件要求支付的投标保证金、项目开工前向业主支付的履约保证金，不计提坏账准备；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
投标保证金 履约保证金	77,832,403.85	55.28		118,148,430.00	9.60	
1年以内	23,216,880.38	16.49	1,160,844.02	25,238,188.78	48.98	1,261,909.44
1-2年	32,047,526.57	22.76	4,807,129.00	11,877,346.33	23.05	1,781,601.95
2-3年	2,344,907.18	1.67	703,472.15	9,149,697.36	17.76	2,744,909.21
3-4年	5,248,076.26	3.73	2,099,230.50	102,478.96	0.20	40,991.58
4-5年	102,478.96	0.07	51,239.48	211,526.60	0.41	105,763.30
个别计提及5年以上						

合计	140,792,273.20	100.00	8,821,915.15	164,727,668.03	100.00	5,935,175.48
----	----------------	--------	--------------	----------------	--------	--------------

(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 2011 年 6 月 30 日，其他应收款期末余额中的工程履约保证金 36,023,812.19 元，投标保证金 48,673,005.76 元，两项合计占其他应收款总额的 50.96%。

(6) 其他应收款期末比期初减少 59.99%，主要系本公司收回前期投标保证金。

(7) 其他应收款期末余额中前五名单位欠款金额合计为 40,414,123.58 元，占其他应收款总金额的 24.31%，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		
			保证金	1 年以内	1-2 年
陕西省高速公路建设集团公司	12,066,065.50	7.26	10,430,540.60	1,000,000.00	635,524.90
中际联发交通建设有限公司	8,500,000.00	5.11	8,500,000.00		
新疆维吾尔自治区交通建设管理局	7,398,168.08	4.45	7,398,168.08		
许昌广荻公路工程建设有限责任公司	6,679,890.00	4.02	1,600,000.00	3,000,000.00	2,079,890.00
鄯善县交通局	5,770,000.00	3.47		5,770,000.00	
合计	40,414,123.58	24.31	27,928,708.68	9,770,000.00	2,715,414.90

(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
索姆尼	283,724.15	1.3845	402,614.04	50,980.71	1.5041	76,680.09
第纳尔	46,273,710.00	0.1093	5,064,559.92	24,060,460.48	0.0889	2,139,331.62
卢比	73,286,246.46	0.0756	5,526,866.28	30,538,490.66	0.0774	2,362,680.56
美元				2,975.58	6.6227	19,706.37
合计			10,994,040.24			4,598,398.64

(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	72,725,505.78		61,334,117.00	
库存商品	20,603,335.92		18,180,000.00	
周转材料	19,761,875.22		7,746,411.06	
低值易耗品	5,203,635.58		4,414,091.67	
工程施工--已完工未结算款	864,562,057.90		487,706,388.49	
土地开发成本	34,588,345.98			

其他	1,172,121.84		3,585,158.87	
合计	1,018,616,878.22		582,966,167.09	

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 土地开发成本系华侨投资之子公司湘阴开发根据与湘阴县政府签订的芙蓉大道（湘阴段）道路建设工程项目投资建设合作协议，参与土地一级开发发生的成本支出。

③ 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。

④ 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 2011 年 6 月 30 日，已完工未结算款主要项目列示如下：

序号	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
1	阿尔及利亚东西高速公路 W1、W2 标段	2,483,475,656.51	1,954,243,351.68	340,241,316.02	2,205,608,957.68	88,875,710.02
2	国道 219 线新藏公路新疆段改建整治工程第五合同段	170,033,280.00	52,825,981.27	5,850,263.85	33,086,021.41	25,590,223.71
3	新建铁路奎北至北屯工程 S3 标段	176,582,983.00	164,906,241.51	14,434,754.21	149,086,234.48	30,254,761.24
4	兰新铁路第二双线（哈密-乌鲁木齐段）站前工程	205,941,295.00	162,195,903.69	12,692,346.02	129,383,451.00	45,504,798.71
5	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		97,396,081.05	35,511,615.19	91,914,308.00	40,993,388.24
6	重庆沿江高速主城至涪陵段工程一期 W5		76,890,386.46	8,627,365.63	56,268,116.00	29,249,636.09
7	甘肃省平凉-武都地方高速公路(S15)成县至武都段土建工程 CW9 标段	403,233,011.00	39,208,937.63	4,707,883.19	22,713,026.00	21,203,794.82
8	雷家角至西峰高速公路土建工程 LX12 标项目部	458,832,950.00	56,265,132.25	6,496,885.80	40,516,569.00	22,245,449.05
9	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	124,813,173.03	18,900,861.69	94,354,050.32	49,359,984.40
10	吉尔吉斯南部运输走廊道路修复工程	114,393,037.59	92,713,430.95	10,212,135.71	82,805,165.55	20,120,401.11
11	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	373,586,027.19	86,071,184.03	16,386,858.07	67,583,397.12	34,874,644.98
12	吉尔吉斯奥什-巴特肯-伊斯法纳道路修复项目（123-155km）土建工程, OBI/WB/CW-1	143,214,625.31	87,584,567.46	2,639,408.38	68,740,102.87	21,483,872.97
13	塔乌公路项目杜尚别-洽奈克段	582,890,238.59	584,286,758.34	-6,119,620.89	557,469,155.40	20,697,982.05
14	湖南省炎陵至汝城高速公路项目土建工程第 17 合同段	184,717,768.00	100,832,626.57	15,863,229.98	73,291,265.27	43,404,591.28
15	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	50,694,246.55	10,840,503.61	38,949,870.28	22,584,879.88
16	国家高速公路连霍线(C30)潼关至西安改扩建工程路基桥涵施工第 T-C01 合同段	248,611,944.12	221,947,994.20	25,019,154.94	207,800,165.00	39,166,984.14
17	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	116,310,324.37	13,011,879.13	94,579,963.00	34,742,240.50
18	合计		4,069,186,321.04	535,316,840.53	4,014,149,818.38	590,353,343.19

⑤ 工程施工--已完工未结算款本期增加 77.27%，主要原因为：随着完工工程增加，工程后期计量结算缓慢状态较为明显；

本期

新开工工程项目业主的计量结算与公司工程施工进度之间的时间性差异较大，随着工程形象进度跟进，工程结算进度将会有所好转。

## 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	451,218,623.00	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	97,754,293.33
湘阴县芙蓉大道工程指挥部拆迁资金	116,681,431.00	
合计	665,654,347.33	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。

③ 湘阴县芙蓉大道工程指挥部拆迁资金，系根据芙蓉大道（湘阴段）道路建设工程项目投资建设合作协议约定，拆借给项目公司道路工程征拆资金。

## 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	3,773,954.76	2,030,799.10		5,804,753.86
其他投资	10,710,000.00	6,409,671.01	10,710,000.00	6,409,671.01
合计	14,483,954.76	8,440,470.11	10,710,000.00	12,214,424.87

注：

① 其他投资本期增加，系公司本期新增合并范围兵团交建的对外投资所致。

② 其他投资本期减少，系本公司通过控股子公司华侨投资持有湘阴开发公司 51% 的股权，本期纳入合并报表范围所致。

### (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	18,629,370.32	8,538,831.51	10,090,538.81	11,410,677.82	13,915.36
重庆蕴丰建材有限责任公司	45.00	45.00	24,501,303.14	20,000,000.00	4,501,303.14		-498,696.86

## (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			期末数
		投资成本	损益调整	现金股利	投资成本	损益调整	现金股利	
新疆金源工程建设有限公司	3,773,954.76		5,212.69		3,763,982.00	15,185.45		3,779,167.45
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						
重庆蕴丰建材有限责任公司		2,250,000.00	-224,413.59		2,250,000.00	-224,413.59		2,025,586.41
新疆北新基础工程有限公司		4,800,000.00						4,800,000.00
大道公司		1,609,671.01						1,609,671.01
合计	14,483,954.76	-2,050,328.99	-219,200.90		6,013,982.00	-209,228.14		12,214,424.87

## 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	775,375,354.09	122,605,150.30		7,816,836.69	890,163,667.70
土地使用权		1,031,517.87			1,031,517.87
房屋建筑物	29,722,762.90	9,839,825.19			39,562,588.09
固定资产装修	4,608,141.07				4,608,141.07
机器设备	455,235,755.24	95,385,322.48		6,015,874.82	544,605,202.90
运输设备	243,701,263.82	12,551,539.74		1,722,163.87	254,530,639.69
电子办公设备	4,270,795.30	561,259.13		15,998.00	4,816,056.43
其他设备	10,325,527.35	2,039,491.31		14,000.00	12,351,018.66
试验仪器	12,511,108.41	1,196,194.58		48,800.00	13,658,502.99
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	348,595,735.85	37,634,880.43	36,027,069.72	6,599,580.98	415,658,105.02
房屋建筑物	2,621,899.48	1,098,739.41	858,833.51		4,579,472.40
固定资产装修	1,226,993.73		400,677.48		1,627,671.21
机器设备	201,973,974.93	32,635,515.85	22,011,105.53	5,149,861.86	251,470,734.45
运输设备	125,159,338.04	2,826,809.01	9,642,626.93	1,385,893.86	136,242,880.12
电子办公设备	2,017,353.78	148,123.14	288,051.60	15,899.77	2,437,628.75
其他设备	6,363,872.85	532,817.52	849,934.56	1,414.60	7,745,210.33



试验仪器	5,927,378.11	392,875.50	996,661.11	46,510.89	7,270,403.83
融资租入资产	3,304,924.93		979,179.00		4,284,103.93
固定资产净值	426,779,618.24				474,505,562.68
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	1,243,547.54				1,243,547.54
房屋建筑物	-				
固定资产装修					
机器设备	469,548.37				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	425,536,070.70				473,262,015.14
土地使用权					1,031,517.87
房屋建筑物	27,100,863.42				34,983,115.69
固定资产装修	3,381,147.34				2,980,469.86
机器设备	252,792,231.94				292,664,920.08
运输设备	117,767,926.61				117,513,760.40
电子办公设备	2,253,441.52				2,378,427.68
其他设备	3,961,654.50				4,605,808.33
试验仪器	6,583,730.30				6,388,099.16
融资租入资产	11,695,075.07				10,715,896.07

注：

① 本期累计折旧新增系本期收购兵团交建股权，并纳入合并报表范围所致。

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：融资租入固定资产原值 15,000,000.00，合同租金总额 18,761,414.80 元。截止资产负债表日融资租入设备净值 10,715,896.07 元，尚未支付的融资费用 11,664,765.58 元。

④ 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产中有原值为 67,754,843.88 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	726,349.80	726,349.80
机器设备	49,004,837.60	49,004,837.60
运输设备	14,668,142.06	14,668,142.06
生产设备	1,696,280.50	1,696,280.50
试验设备及仪器	1,162,975.47	1,162,975.47
电子办公设备	109,217.45	109,217.45

其他	387,041.00	387,041.00
小计	67,754,843.88	67,754,843.88

⑤ 本期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	账面价值	金 额	减值准备	账面价值
待安装设备				1,507,682.80		1,507,682.80

注：

待安装设备系子公司兴投建材构建的碎石设备，该设备本期达到可使用状态，转入固定资产。

## 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-乌鲁木齐	2001年8月	174,349.07			174,349.07
采矿权	2011年3月		386,400.00		386,400.00
金蝶财务软件	2007年7月	168,890.00	179,000.00		347,890.00
梦龙办公软件	2008年10月	198,000.00	304,486.00		502,486.00
同望办公软件	2008年10月	802,800.00	284,340.00		1,087,140.00
系统杀毒软件	2010年5月	30,500.00			30,500.00
小计		1,374,539.07	1,154,226.00		2,528,765.07
(2) 累计摊销额					
土地使用权-乌鲁木齐		34,869.79	1,429.66		36,299.45
采矿权			57,244.00		57,244.00
金蝶财务软件		109,701.00	14,466.66		124,167.66
梦龙办公软件		77,666.65	130,645.67		208,312.32
同望办公软件		297,928.00	26,929.50		324,857.50
系统杀毒软件		3,558.00	3,050.00		6,608.00
小计		523,723.44	233,765.49		757,488.93
(3) 帐面价值					
土地使用权-乌鲁木齐		139,479.28			138,049.62
采矿权					329,156.00
金蝶财务软件		59,189.00			223,722.34
梦龙办公软件		120,333.35			294,173.68
同望办公软件		504,872.00			762,282.50
系统杀毒软件		26,942.00			23,892.00
小计		850,815.63			1,771,276.14

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	6,839,698.30	3,965,492.80	3,203,563.96		7,601,627.14
：木耳坦机场	11,866,281.86	127,396.12		79,593.26		47,802.86
：中巴公路	1,720,682.55	159,081.28		159,081.28		0.00
：灾后重建	3,904,239.19	4,039,761.63		807,951.89		3,231,809.74
：比什开凯 129	640,044.00	538,703.70		101,340.30		437,363.40
：乌昌西延	565,000.00	423,750.00		282,500.00		141,250.00
：兰新二线	752,970.49	430,268.86	218,913.72	496,594.93		152,587.65
：四川沿江、	421,489.80	377,584.61		52,686.22		324,898.39
：合川路网	256,638.40	228,123.20		42,772.80		185,350.40
：成武高速	1,468,840.69		1,468,840.69	244,806.78		1,224,033.91
：贝布托机场	906,561.49		906,561.49	158,354.96		748,206.53
：木垒至鸣沙山	525,640.50		525,640.50	262,820.25		262,820.25
办公室装修费	52,760.00	199,656.00	46,617.08	25,960.76		220,312.32
房租	1,740,243.44	2,293,121.24	176,371.04	865,184.06		1,604,308.22
工程保险	2,283,014.84	1,290,770.76	4,249,688.67	1,372,100.21		4,168,359.22
土地租赁费	459,725.00	306,483.00	0.00	76,621.00		229,862.00
投标费用	903,852.00		903,852.00	301,284.00		602,568.00
变压器安装	575,973.44		575,973.44	191,991.18		383,982.26
其他	654,940.63	204,518.28		123,670.50		80,847.78
合计		11,134,247.58	9,917,995.03	6,160,375.67		14,891,866.94

### 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	91,997,281.46	14,934,713.99	10,636,745.59
固定资产减值准备	1,243,547.54	186,532.13	186,532.13
递延收益	2,829,901.75	438,485.26	443,400.09
专项储备	1,459,038.80	218,855.82	376,014.84
未弥补亏损	1,548,806.14	387,201.53	150,640.46
合计		16,165,788.73	11,793,333.11

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，产生的可抵扣时间性差异。

② 递延收益中 908,651.71 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;1,921,250.04 元系收到的与资产相关的政府补助,形成的负债账面价值与计税基础不一致,产生可抵扣时间性差异。

③ 专项储备,系公司本期变更安全生产费用核算的会计政策,根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会[2009]8 号)规定,高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用,计入相关产品的成本或当期收益,同时计入“专项储备”科目,形成权益账面价值与计税基础的不一致,产生可抵扣时间性差异。

④ 未弥补亏损,系子公司兴投建材、德宏建材公司本年度的未弥补亏损,预期能够产生足够的应纳税所得额。

#### (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 2,065,147.90 元,因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	71,841,276.11	20,156,005.35			91,997,281.46
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	1,243,547.54				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	73,084,823.65	20,156,005.35			93,240,829.00

注:

本期坏账准备计提数中包含合并范围增加形成的坏账准备所致。

### 14. 短期借款

借款类别	期末数	年初数
担保借款	62,000,000.00	52,000,000.00

注:

① 本公司之短期借款 30,000,000.00 元、子公司兵团交建短期借款 12,000,000.00 元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;子公司重庆北投的短

期借款 20,000,00.00 元由本公司提供借款担保。

② 公司无已到期未偿还的短期借款。

### 15. 应付票据

票据类别	期末数	年初数
银行承兑汇票	11,510,400.00	34,000,000.00

注：

① 六个月内将到期的应付票据金额 11,510,400.00 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减少 66.15%，系公司承兑了到期的银行汇票。

### 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	536,085,543.19	71.36	334,044,658.93	85.22
1-2 年	114,447,693.68	15.23	38,749,915.33	9.89
2-3 年	54,931,658.61	7.31	6,972,575.03	1.78
3 年以上	45,819,751.97	6.10	12,175,902.47	3.11
合计	751,284,647.45	100.00	391,943,051.76	100.00

注：

① 截至2011年6月30日应付账款余额中应付持有本公司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”；无应付本公司其他关联方单位款项。

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	
新疆兵团第四建筑安装工程公司	37,032,211.80	4.93	37,032,211.80		工程款
湖南高速广信材料有限公司	24,009,918.76	3.20		24,009,918.76	材料款
重庆市水利电力建设公司	19,600,650.00	2.61	19,600,650.00		设备款
何万里	15,823,712.24	2.11	1,315,302.50	14,508,409.74	运费
刘万国	10,424,273.00	1.39	9,841,500.00	582,773.00	工程款
合计	106,890,765.80	14.24	67,789,664.30	39,101,101.50	

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

第纳尔	37,721,545.00	0.1093	4,098,747.30	173,187,226.91	0.0889	15,449,952.53
卢比	144,614,924.14	0.0756	10,916,604.99	248,108,223.01	0.0774	19,098,964.04
美元	5,089,303.34	6.4716	32,935,935.51	699,111.60	6.6227	4,630,006.40
索姆尼	2,409,620.54	1.3845	3,366,489.35			
合计			51,317,777.15			39,795,051.29

④ 应付账款期末较期初增长91.68%，系公司尚未支付的购置机械设备的质量保金、工程款、机械租赁费等。

## 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	506,131,218.60	77.09	380,905,547.59	92.43
1-2年	149,258,288.22	22.73	30,054,918.48	7.29
2-3年	1,143,230.00	0.18	1,143,230.00	0.28
3年以上				
合计	656,532,736.82	100.00	412,103,696.07	100.00

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”。

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	141,801,713.44	21.60	107,767,609.66	34,034,103.78	动员预付款
中国路桥工程有限责任公司	75,022,636.59	11.43	48,301,391.54	26,721,245.05	动员预付款
甘肃省高等级公路建设有限公司	62,655,944.95	9.54	59,700,000.00	2,955,944.95	动员预付款
吉尔吉斯斯坦交通部	45,638,882.96	6.95	45,638,882.96		动员预付款
中信国华国际工程承包有限责任公司	44,608,474.13	6.79	35,121,873.10	9,486,601.03	动员预付款
合计	369,727,652.07	56.31	296,529,757.26	73,197,894.81	

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	0.1431	6,377,785.60	44,568,732.37	0.1406	6,266,888.51
第纳尔	239,794,087.79	0.1093	26,207,004.13	89,299,293.02	0.0889	7,933,518.72
卢比	1,904,605,021.03	0.0756	143,980,877.08	617,784,620.00	0.0774	47,799,128.79
美元	16,669,711.96	6.4716	107,876,733.73	15,511,791.29	6.6227	102,729,940.19
欧元				99,574.50	8.8065	876,902.83
索姆尼	3,538,717.96	1.3845	4,899,355.02			

合计			289,341,755.56			165,606,379.04
----	--	--	----------------	--	--	----------------

### 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	8,083,163.37	65,760,755.71	48,225,398.21	25,618,520.87
职工福利费		6,599,258.94	6,599,258.94	
社会保险金	3,606.77	10,307,916.21	9,927,753.54	383,769.44
其中：养老保险	3,606.77	7,613,969.94	7,346,605.11	270,971.60
医疗保险		1,470,473.39	1,384,079.09	86,394.30
工伤、生育险		762,999.31	749,369.63	13,629.68
失业保险		460,473.57	447,699.71	12,773.86
住房公积金		1,231,627.33	1,213,766.33	17,861.00
工会、教育经费	1,177,776.46	4,839,094.57	3,464,051.56	2,552,819.47
非货币性福利				
解除劳动合同补偿				
其他	61.81	252,832.05	134,780.58	118,113.28
合计	9,264,608.41	88,991,484.81	69,565,009.16	28,691,084.06

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%	-3,850,333.10	-21,480.49
营 业 税	3%、5%	30,104,436.75	16,817,863.30
城 建 税	7%、5%、1%	1,999,783.19	1,202,461.56
企业所得税	15%	7,849,081.74	17,202,644.35
代扣代缴个人所得税		2,409,348.22	1,494,329.94
教育费附加	3%	975,698.40	449,095.96
矿产资源税		138.39	
地方教育费附加		116,290.59	
海外税收		-1,409,576.58	-
其他		14,660.96	3,808,002.50
合 计		38,209,528.56	40,952,917.13

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	146,866,336.06	46.12	109,818,504.89	70.47

1-2 年	72,758,472.83	22.85	20,728,634.88	13.30
2-3 年	56,537,476.49	17.76	4,219,468.65	2.71
3 年以上	42,268,981.96	13.27	21,074,477.09	13.52
合 计	318,431,267.34	100.00	155,841,085.51	100.00

注：

① 截至 2011 年 6 月 30 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”。

② 其他应付款期末较期初增加 104.33%，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；本期收购兵团交建转入增加所致。

③ 其他应付款中大额欠款前五名情况如下

大额债权人名称	金额	占其他应付款总额的比例%	款项性质
重庆合川农业投资公司	50,000,000.00	17.50	往来借款
投标、履约保证金	49,401,309.85	17.29	投标保证金及履约保证金
湖南华侨建设开发集团有限公司	29,001,866.10	10.15	资金支持
陕西省高速公路建设集团公司	18,000,000.00	6.30	往来借款
高速集团西铜改扩建项目管理处	10,000,000.00	3.50	往来借款
合计	156,403,175.95	54.74	

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	91,440,021.29	0.1093	9,993,444.95	37,277,205.84	0.0889	3,348,700.46
卢比	45,737,310.08	0.0756	3,449,429.18	52,618,952.79	0.0774	4,087,478.60
美元	2,107,241.20	6.4716	13,637,222.15	1,067,837.06	6.6227	7,071,964.50
合计			27,080,096.28			14,508,143.56

## 21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	年初数
担保借款	70,000,000.00	46,000,000.00
信用借款		60,000,000.00
合 计	70,000,000.00	106,000,000.00

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 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	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	40, 000, 000. 00
合计				70, 000, 000. 00	106, 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	270, 000, 000. 00	70, 000, 000. 00
质押借款		
信用借款	1, 040, 000, 000. 00	788, 000, 000. 00
合计	1, 310, 000, 000. 00	858, 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
中国进出口银行陕西省分行	2011. 3. 15	2013. 2. 14	4. 06%	200, 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
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司高新支行	2011. 6. 8	2014. 6. 8	基准上浮 5%	100, 000, 000. 00
合计				710, 000, 000. 00

## 23. 长期应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末额
应付融资租赁款	13, 535, 918. 90		1, 871, 153. 32	11, 664, 765. 58
未确认的融资费用	-2, 115, 122. 13		-508, 515. 35	-1, 606, 606. 78
合计	11, 420, 796. 77		1, 362, 637. 97	10, 058, 158. 80

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 1, 871, 153. 32 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 508, 515. 35 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	1,056,000.63		147,348.92	908,651.71
政府补助	1,900,000.00	140,000.00	118,749.96	1,921,250.04
合计	2,956,000.63	140,000.00	266,098.88	2,829,901.75

注：

① 2009 年公司与华融融资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 政府补助本期增加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；天泽祥收到专项创新基金 140,000.00 元。

## 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、有限售条件股份	11,207.30	59.16		71.97	11,135.33	58.77
1、国有法人股	11,184.94	59.04		49.61	11,135.33	58.77
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		
全国社会保障基金理事会	475.00	2.51		2.09	472.91	2.49
2、社会法人股	22.36	0.12		22.36		
新疆中基实业股份有限公司	11.60	0.06		11.60		
新疆金石置业集团有限公司	10.76	0.06		10.76		
二、社会公众股	7,737.70	40.84	71.97		7,809.67	41.23
合计	18,945.00	100.00	71.97	71.97	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	328,864,683.84	6,315.00		328,870,998.84

注：

资本公积本期增加系德宏建材收到股东溢价出资，本公司应享有部分。

## 27. 专项储备

项目	年初数	本期计提	本期使用	期末数
安全生产费用	2,506,765.60	10,693,027.09	11,740,753.89	1,459,038.80

注：

专项储备期初数系根据公司变更后的会计政策追溯调整期初安全生产费用。

## 28. 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	31,403,265.23			31,403,265.23

## 29. 未分配利润

项目	期末数	年初数
期初未分配利润	203,292,661.97	150,744,498.74
加：年初未分配利润调整	-1,917,675.69	
调整后期初未分配利润	201,374,986.28	150,744,498.74
加：归属于母公司股东的净利润	28,686,772.94	60,899,883.13
减：提取的盈余公积		2,691,395.59
提取的公益金		
应付普通股股利	9,472,500.00	7,578,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	220,589,259.22	201,374,986.28

注：

① 年初未分配利润调整系：根据公司2011年8月4日第三届第二十四次董事会决议，本公司自2011年1月1日起按照《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478号）以工程收入的1%计提安全生产费，并根据财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会〔2009〕8号）的规定，进行追溯调整，详见本附注“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”之会计政策变更说，调减期初未分配利润1,917,675.69元。

② 根据公司2011年5月19日召开的2010年年度股东大会决议，以公司现有总股本189,450,000股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金，共派发现金股利9,472,500.00元，于2011年5月31日派发完毕。

## 30. 少数股东权益

公司名称	期末数	年初数
湖南华侨集团华侨投资有限公司	13,699,273.54	13,070,276.27
新疆鼎源设备租赁有限公司	21,591,847.74	7,461,515.45
新疆北新德宏建材有限公司	5,847,624.31	
重庆兴投建材有限公司	3,667,178.54	3,819,034.95

湘阴县芙蓉大道（湘阴段）工程建设开发投资有限责任公司	10,311,952.97	
合计	55,117,877.10	24,350,826.67

### 31. 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		上年同期金额	
	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	1,108,974,729.74	974,591,068.03	1,107,058,426.30	990,575,409.10
商品销售收入	18,404,374.25	17,551,749.78	2,582,198.48	2,201,697.54
试验收入	2,848,908.79	914,715.29	1,975,401.85	1,031,700.42
小计	1,130,228,012.78	993,057,533.10	1,111,616,026.63	993,808,807.06
二、其他业务收入				
设备租赁	4,636,367.43	5,136,908.00	697,236.50	1,037,512.12
运输收入	82,778.00	147,189.04		
其他			17,413.18	
小计	4,719,145.43	5,284,097.04	714,649.68	1,037,512.12
合计	1,134,947,158.21	998,341,630.14	1,112,330,676.31	994,846,319.18

#### (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		上年同期金额	
	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	164,349,452.02	147,032,485.05	152,546,189.34	142,829,834.41
内蒙片区收入	22,013,453.33	14,395,816.31	27,464,273.55	23,855,541.34
重庆片区收入	74,028,909.82	65,228,577.47	27,479,936.78	25,536,706.86
长沙片区收入	90,715,855.06	76,895,724.56	66,702,755.04	57,676,384.52
新疆片区收入	190,545,712.73	172,718,479.87	58,620,685.97	52,818,805.44
路面项目收入	54,972,569.98	48,185,194.78		
桥梁项目	52,970,923.43	45,627,272.12		
BT 项目	90,541,200.91	69,573,306.47		
其他收入	7,114,037.46	6,052,399.41		
小计	747,252,114.74	645,709,256.04	332,813,840.68	302,717,272.57
二、国外项目				
阿尔及利亚收入	42,725,468.89	37,354,877.45	607,745,576.57	534,003,084.06
巴基斯坦收入	95,551,799.67	86,497,654.03	116,579,506.69	101,410,051.91
塔吉克斯坦收入	14,993,150.23	15,286,657.29	2,125,011.62	10,099,294.23
吉尔吉斯斯坦收入	208,452,196.21	189,742,623.22	47,794,490.74	42,345,706.33
小计	361,722,615.00	328,881,811.99	774,244,585.62	687,858,136.53
合计	1,108,974,729.74	974,591,068.03	1,107,058,426.30	990,575,409.10

#### (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%
吉尔吉斯斯坦交通部	130,262,749.03	11.75

中信国华国际工程承包有限责任公司	115,897,768.40	10.45
中国路桥工程有限责任公司	124,850,227.89	11.26
重庆北新路桥投资有限责任公司	74,453,201.34	6.71
甘肃省高等级公路建设开发有限公司	62,762,018.05	5.66
合计	508,225,964.71	45.83

## 32. 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	2,483,475,656.51	93.02	42,725,468.89	37,354,877.45	5,370,591.44	
国道 219 线新藏公路新疆段改建整治工程第五合同段	178,982,400.00	34.43	51,180,335.67	45,370,816.09	5,809,519.58	33,086,021.41
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	-	-	74,453,201.34	56,204,208.53	18,248,992.81	53,945,354.00
重庆沿江高速主城至涪陵段工程一期 W5	-	-	73,172,299.51	64,456,600.25	8,715,699.26	56,268,116.00
兰新铁路第二双线(哈密-乌鲁木齐段)站前工程	205,941,295.00	84.85	40,098,702.93	36,688,836.35	3,409,866.58	24,026,513.00
甘肃省平凉-武都地方高速公路(S15)成县至武都段土建工程 CW9 标段	403,233,011.00	10.87	43,916,820.82	38,072,714.68	5,844,106.14	22,713,026.00
雷家角至西峰高速公路土建工程 LX12 标项目部	458,832,950.00	13.75	62,762,018.05	54,634,643.42	8,127,374.63	40,516,569.00
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	89.01	41,966,191.45	36,268,963.69	5,697,227.76	22,713,083.06
吉尔吉斯奥什-伊斯法纳道路修复项目(155-220 公里段)	150,054,063.92	43.65	40,038,773.19	36,566,528.55	3,472,244.64	32,207,301.55
吉尔吉斯奥什-巴特肯-伊斯法纳道路修复项目(123-155km) 土建工程, OBI/WB/CW-1	143,214,625.31	62.75	90,223,975.84	86,684,139.90	3,539,835.94	68,740,102.87
湖南省炎陵至汝城高速公路项目土建工程第 17 合同段	184,717,768.00	60.65	55,328,441.01	47,104,339.41	8,224,101.60	25,947,325.00
G312 线乌鲁木齐至昌吉西延工程第三标段	107,332,509.28	86.98	52,970,923.43	45,627,272.12	7,343,651.31	53,273,277.98
合计			668,837,152.13	585,033,940.44	83,803,211.69	433,436,689.87
当期工程收入、成本			1,108,974,729.74	974,591,068.03		
合同项目占比%			60.31	60.03		

### 33. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上年同期金额
营 业 税	应税收入的 5%、3%	24,124,541.51	9,851,625.07
城 建 税	应交流转税的 7%、5%、1%	1,462,448.94	453,539.12
教育费附加	应交流转税的 3%	946,242.67	293,259.33
地方 税金		133,118.98	
矿产资源税		1,749.94	
海外 税金		5,267,972.78	4,764,439.71
合 计		31,936,074.82	15,362,863.23

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。

### 34. 管理费用

项 目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	25,973,280.50	32,480,790.05
业务招待费	4,738,001.02	3,608,977.47
差旅费	1,710,789.16	2,745,749.85
办公费	1,848,743.90	1,659,948.43
固定资产折旧	1,820,632.48	1,604,819.95
中介机构费用	2,338,272.12	1,729,629.50
招投标费用	595,306.74	452,602.06
诉讼费	106,216.41	79,512.71
会议费	180,580.00	252,290.00
广告费	224,121.00	100,253.54
劳动保护费	290,788.00	526,444.44
车辆使用费	1,327,793.15	1,003,986.34
通讯费	162,414.00	381,805.43
税金	269,746.66	642,677.08
研究开发费	305,140.44	518,665.32
资产摊销	233,765.49	234,627.09
修理及物料消耗	680,831.86	705,295.49
财产保险费	109,126.73	80,169.00
其他	4,049,810.45	6,157,490.64
合计	46,965,360.11	54,965,734.39

### 35. 财务费用

项 目	本期金额	上年同期金额
利息支出	29,843,070.78	13,490,214.44
减：利息收入	18,250,271.84	4,588,632.68
汇兑损益	488,166.08	3,519,424.76
银行手续费	1,640,621.07	1,557,144.17
摊销未确认的融资费用	-508,515.35	-376,141.48

合 计	13,213,070.74	13,602,009.21
-----	---------------	---------------

注：

利息收入包括了子公司重庆北投根据与当地政府的签署的 BT 工程协议，为重庆合川区政府提供前期拆迁资金，按银行同期贷款利率上浮 15%，收取的资金利息。本期金额、上年同期金额分别为：15,507,850.68 元、3,729,402.74 元。

### 36. 资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	10,488,660.42	6,645,345.08
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	10,488,660.42	6,645,345.08

### 37. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年同期金额
权益法核算的利润	-219,200.90	-1,332.11
股权处置收益		
其他		3,200,000.00
合 计	-219,200.90	3,198,667.89

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金额的 8%，一次性支付资金使用费。

### 38. 营业外收入

项 目	本期金额	上年同期金额
罚款收入	47,334.00	212,434.97
处置非流动资产收益	1,405,889.42	132,813.47
政府补助	2,366,500.00	2,759,100.00
保险赔款		
其他	318,442.35	
合 计	4,138,165.77	3,104,348.44

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 2,366,500.00 元主要为：

①根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2010 年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金的通知》（兵财企[2011]）18 号）文件，公司收到鼓励外经贸进出口增长奖励资金



18,400.00 元。

②根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2010 年度中小企业国际市场开拓资金的通知》（兵财企[2010]）243 号）文件，公司收到中小企业国际市场开拓资金 251,500.00 元。

③ 公司收到新疆生产建设兵团财务局根据《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，拨付的 2010 年度外经贸区域协调发展促进资金 2,000,000.00 元。

④根据新疆生产建设兵团财务局《关于拨付 2010 年度中小企业国际市场开拓资金的通知》（兵财企[2010]）243 号）文件，子公司四方土木收到中小企业国际市场开拓资金 96,600.00 元。

### 39. 营业外支出

项 目	本期金额	上年同期金额
处置固定资产净损失	1,640,267.16	383,198.10
捐赠支出	10,000.00	526,587.80
非常损失	-	
罚款	15,153.50	20,000.00
赔款	190,094.42	13,695.72
债务重组损失		
其他	14,658.19	1,644.17
合 计	1,870,173.27	945,125.79

### 40. 所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
当期应纳所得税额	7,214,594.72	6,525,649.62
以前年度税收补差	778,751.57	
加：递延所得税负债	-	
减：递延所得税资产	1,955,619.39	996,998.00
递延所得税费用	-1,955,619.39	-996,998.00
所得税费用	6,037,726.90	5,528,651.62

### 41. 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<sub>0</sub>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<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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； $M_0$ 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	本期金额	上年同期金额
当期归属于母公司的净利润	28,686,772.94	26,737,644.14
本期普通股加权平均数	189,450,000.00	189,450,000.00
基本每股收益	0.15	0.14

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。

### 42. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
收回招投标保证金	239,202,323.44	12,500,000.00
工程质量保证金	29,356,246.07	
出国签证押金		588,122.70
往来款项的增加	46,428,114.73	5,565,122.99
计入当期损益的政府补助	2,366,500.00	2,759,100.00
未计入当期收益的政府补助	140,000.00	
除政府补助外的其他营业外收入	365,776.35	345,248.00
收到的利息收入	18,250,271.84	
收回保函保证金	5,704,239.22	
合计	341,813,471.65	21,757,593.69

### 43. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
财产保险费	109,126.73	80,169.00
投标费用	595,306.74	452,602.06

业务招待费	4,738,001.02	3,608,977.47
修理费	680,831.86	705,295.49
办公费	1,848,743.90	1,659,948.43
广告、会议费	404,701.00	352,543.54
劳动保护费	2,565,170.89	526,444.44
差旅费	1,710,789.16	2,745,749.85
通信费	162,414.00	381,805.43
车辆使用费	1,327,793.15	1,003,986.34
中介机构及董事会会费	2,338,272.12	1,729,629.50
研究与开发支出	305,140.44	518,665.32
诉讼费	106,216.41	79,512.71
支付投标保证金		54,600,000.00
往来款项的增加	18,558,591.36	
阿国外籍员工保险费	200,000.00	
海外工程当地税费	2,192,231.09	2,638,872.49
银行手续费	1,640,621.07	1,557,144.17
其他费用	8,641,493.71	5,772,365.05
合计	48,125,444.65	78,413,711.29

#### 44. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
BT 项目投资收益		3,200,000.00

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，本期收到的政府对重庆北投提供的前期资金按给付资金金额的 8%，一次性支付资金使用费。

#### 45. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
处置固定资产税金	550,494.93	9,098.68
BT 项目支付工程款项	207,427,060.00	
合计	207,977,554.93	9,098.68

#### 46. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
子公司收到其他股东资金支持	59,000,000.00	

#### 47. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
支付发行费用	400,000.00	
支付融资租赁费用	1,871,153.32	1,469,999.90
合计	2,271,153.32	1,469,999.90

#### 48. 合并现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期金额	上年同期金额
---------	------	--------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,407,453.90	26,737,644.14
资产减值准备	10,488,660.42	6,645,345.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,027,069.72	48,564,394.71
无形资产摊销	168,763.82	117,957.71
长期待摊费用摊销	6,160,375.67	11,118,075.53
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)	234,377.74	250,384.63
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)	29,085,325.39	10,092,189.66
投资损失(收益以“—”号填列)	219,200.90	-3,198,667.89
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,955,619.39	-996,998.00
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)	-418,195,599.12	-59,657,169.66
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-28,327,327.29	-42,839,426.27
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	564,450,624.44	-36,816,926.45
其他	-641,627.92	-147,348.92
经营活动产生的现金流量净额	227,121,678.28	-40,130,545.73
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	816,016,903.72	503,857,302.83
减: 现金的期初余额	401,107,760.53	491,538,250.10
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	414,909,143.19	12,319,052.73

#### 49. 现金及现金等价物

现金和现金等价物的披露项目	本金额	上年同期金额
一、现金	816,016,903.72	503,857,302.83
其中: 库存现金	6,861,150.92	7,758,291.86
可随时用于支付的银行存款	806,797,328.32	488,293,064.61
可随时用于支付的其他货币资金	2,358,424.48	7,805,946.36
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	816,016,903.72	503,857,302.83

## 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(万元)	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	路桥、基本建设投资、建筑材料及商品混凝土加工、销售；市政工程、公路施工；机械设备租赁	34,000.00	100.00	100.00	55204747
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	全资子公司	有限责任	新疆石河子市	熊保恒	公路、水利工程建设、市政工程	4,000.00	100.00	100.00	231081717
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	57.00	57.00	564379570
新疆北新德宏建材有限公司	控股子公司	有限责任	乌鲁木齐市	刘光辉	建材、矿产品销售	1,500.00	60.00	60.00	568859539
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	王建疆	专业技术服务、咨询	100.00	100.00	100.00	560507598

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	李强	加工、销售碎石、公路工程材料等	1,000.00	60.00	60.00	55677735X
湘阴县芙蓉大道（湘阴段）工程 建设开发投资有限责任公司	华侨投资 控股子公司	有限 责任	湘阴县	郭建新	沿线土地开发利用及工程项目建设	2,100.00	51.00	51.00	689519653

## 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	1005.00	37.46	37.46		77038815-2
重庆蕴丰建材有限责任公司	重庆市		建材加工	500.00	45.00	45.00		55677735-X

## 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
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	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 1-6 月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 79,532.94 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、巴基斯坦克什米尔城市发展路桥中的施工临时道路、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		上年同期金额	
	工程收入	占工程收入%	工程收入	占工程收入%
云南大理			491,345.94	0.04
新建铁路奎北至北屯工程 S3 标段	2,791,968.12	0.26	6,400,000.00	0.58
新建巴彦乌拉至新邱铁路工程 ZH-14 标段	1,140,718.47	0.11	1,166,296.70	0.11
兰新铁路第二双线（哈密-乌鲁木齐段）站前工程	40,098,702.93	3.76	24,600,000.00	2.22
巴基斯坦克什米尔城市发展路桥工程项目	9,081,478.63	0.85		
合计	53,112,868.15	4.98	32,657,642.64	2.91

### 3. 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	2010.10.08-2011.10.08	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	30,000,000.00	2009.07.03-2011.07.03	一年到期的长期借款	连带责任担保
交通银行股份有限公司 新疆维吾尔自治区分行	40,000,000.00	2009.07.24-2011.07.24	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	2010.06.29-2013.06.28	长期借款	连带责任担保
中国进出口银行陕西省分行	200,000,000.00	2011.02.15-2013.02.14	长期借款	连带责任担保
合计	370,000,000.00			

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 2011 年 6 月 30 日，尚未到期的履约保函、预付款保函、投标保函共计 125,133,171.04 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		1,400,000.00
招商银行乌鲁木齐人民路分行	19,181,603.00		
合计	108,963,132.64	14,770,038.40	1,400,000.00

### (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		年初数		款项性质
		金额	坏账准备	金额	坏账准备	
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	应收账款	28,417,498.99	2,919,291.31	30,121,058.38	1,791,557.36	应收工程款

#### 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	预付账款	5,609,421.29		预付材料款
	预收账款	141,801,713.44	88,197,241.20	动员预付款
	应付账款	1,369,231.45		材料款
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	应付账款		106,048.00	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	应付账款	721,469.20	682,000.00	调拨自产材料
新疆金源工程建设有限公司	预付账款	2,316,876.37		动员预付款
	预收账款	160,000.00	160,000.00	设备租赁费
	其他应付款	3,402,309.13	601,174.04	工程质保金

### 九、或有事项

本公司经第三届董事会第二十次会议和 2010 年度第四次临时股东大会审议通过，为子公司重庆北投提供 2.5 亿元银行融资额度担保。截止资产负债表日本公司为重庆北投 200.00 万元的银行承兑汇票提供 190.00 万元的担保；为其银行借款 2,000.00 万元提供担保。

### 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，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；2011 年 4 月 29 日中国证监会正式下达核准文件（证监许可[2011]631 号），同意本公司公开发行不超过 5000 万股。

2011 年 7 月 11 日，本公司以每股 16.06 元的价格，通过网上网下定价发行方式发行 2490.66 万股，募集资金总额 399,999,996.00 元，扣除发行费用后的募集资金于 2011 年 7 月 15 日划转至本公司指定账户，希格玛会计师事务所有限公司已对上述资金进行验证，并出具“希会验字(2011)第 073 号”验资报告。

2、①经公司总经理办公会审议通过，对兵团交建增资 3,000.00 万元，增资完成后，兵团交建注册资本、实收资本均为 7,000.00 万元，于 2011 年 7 月 21 日完成工商变更登记；②经公司 2011 年 8 月 4 日第三届董事会第二十四次会议审议通过，向鼎源设备增资 12,000.00 万元，增资完成后，鼎源设备注册资本 17,000.00 万元，本公司持有 87.35%，工商变更登记于 2011 年 8 月 12 日完成。

3、经 2011 年 8 月 23 日第三届董事会第二十五次会议审议通过，本公司以公开发行人后的总股本 214,356,600 为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后的总股本为 428,712,300 股。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	578,617,995.32	68.93	45,408,626.14	7.85	372,976,850.83	69.58	23,323,022.56	6.25
按组合计提坏账准备的应收账款	246,946,642.87	29.42	15,234,247.63	6.17	149,802,908.08	27.95	11,787,113.13	7.87
其中：按账龄分析的组合	121,698,477.29	14.5	15,234,247.63	12.52	82,289,001.86	15.35	9,121,281.16	11.08
工程项目保证金的组合	109,411,946.70	13.03	-	-	53,316,639.34	9.95	2,665,831.97	5.00
公司及所属子公司往来款项的组合	15,836,218.88	1.89	-	-	14,197,266.88	2.65	-	-
单项金额不重大但单个计提坏账准备	13,864,357.66	1.65	11,992,163.34	86.50	13,251,594.46	2.47	13,251,594.46	100.00
合计	839,428,995.85	100.00	72,635,037.11	8.65	536,031,353.37	100.00	48,361,730.15	9.02
应收账款账面净值	766,793,958.74				487,669,623.22			

## (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	578,617,995.32	45,408,626.14	7.85	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施工中业主暂扣的竣工资料保证金和工程质量保证金，在工程交验之前不计提坏账准备；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
工程质保金	109,411,946.70	44.31		53,316,639.34	35.59	2,665,831.97
公司及所属子公司往来款项	15,836,218.88	6.41		14,197,266.88	9.48	
1 年以内	78,480,372.07	31.78	3,924,018.60	50,684,550.48	33.83	2,534,227.53
1-2 年	19,460,812.87	7.88	2,919,121.92	24,088,421.09	16.08	3,613,263.17
2-3 年	16,582,763.20	6.72	4,974,828.95	938,979.68	0.63	281,693.90
3-4 年	1,709,864.11	0.69	683,945.64	5,964,287.41	3.98	2,385,714.96
4-5 年	5,464,665.04	2.21	2,732,332.52	612,763.20	0.41	306,381.60
个别计提及 5 年以上						
合 计	246,946,642.87	100.00	15,234,247.63	149,802,908.08	100.00	11,787,113.13

(3) 应收帐款期末余额中应收持有本公司 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。

(4) 应收帐款期末比期初增长 56.60%，主要系本公司业主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 398,493,527.57 元，占应收账款总金额的 47.47%。

## 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 (%)
单项金额重大的其他应收款	11,609,328.39	3.24	788,455.42	6.79	249,004,335.73	56.74	12,225,664.89	4.91

按组合计提坏账准备的其他应收款	344,760,796.15	96.24	5,410,431.06	1.57	188,164,570.44	42.88	5,729,099.20	3.04
其中：按账龄分析的组合	33,031,888.51	9.21	5,410,431.06	16.38	43,252,599.02	9.86	5,729,099.20	13.25
投标保证金 履约保证金的组合	70,882,403.85	19.79		-	118,148,430.00	26.92		
公司及所属子公司往来 款项的组合	240,846,503.79	67.23		-	26,763,541.42	6.10		
单项金额不重大但单个 计提坏账准备	1,869,616.65	0.52	1,578,923.41	84.45	1,657,037.19	0.38	1,657,037.19	100.00
合计	358,239,741.19	100.00	7,777,809.89	2.17	438,825,943.36	100.00	19,611,801.28	4.47
其他应收款账面净值				350,461,931.30				419,214,142.08

## (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	11,609,328.39	788,455.42	6.79	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：投标保证金、履约保证金系指账龄在 0-6 个月内，按招标文件要求支付的投标保证金、项目开工前向业主支付的履约保证金，不计提坏账准备；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
投标保证金 履约保证金	70,882,403.85	20.56		118,148,430.00	10.27	
公司及所属子公司 往来款项	240,846,503.79	69.85		26,763,541.42	46.12	
1 年以内	11,338,289.50	3.29	566,914.48	22,230,993.04	24.09	1,111,549.65
1-2 年	14,497,832.31	4.21	2,174,674.86	11,609,903.06	18.87	1,741,485.46
2-3 年	2,197,128.48	0.64	659,138.54	9,097,697.36	0.21	2,729,309.21
3-4 年	4,896,159.26	1.42	1,958,463.70	102,478.96	0.44	40,991.58
4-5 年	102,478.96	0.03	51,239.48	211,526.60		105,763.30
个别计提及 5 年以上						
合 计	344,760,796.15	100.00	5,410,431.06	188,164,570.44	100.00	5,729,099.20

(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 2011 年 6 月 30 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 36,023,812.19 元，投标保证金 48,673,005.76 元，占其他应收款总额的 23.64%。

(4) 其他应收款期末余额中前五名单位欠款金额合计为257,778,708.68元, 占其他应收款总金额的71.96%。

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
			保证金	1年以内	1-2年	
重庆北新路桥投资 有限责任公司	139,000,000.00	38.80		82,856,243.38	56,143,756.62	与子公司往来款
湖南华侨集团华侨 投资有限公司	92,450,000.00	25.81		92,450,000.00		与子公司往来款
陕西省高速公路 建设集团公司	10,430,540.60	2.91	10,430,540.60			投标保证金 履约保证金
中际联发交通建设 有限公司	8,500,000.00	2.37	8,500,000.00			投标保证金
新疆维吾尔自治区交通 建设管理局	7,398,168.08	2.07	7,398,168.08			履约保证金
合计	257,778,708.68	71.96	26,328,708.68	175,306,243.38	56,143,756.62	

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数初余额	增减变动	期末数	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	51.00	51.00				
新疆鼎源设备租赁有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00	21,000,000.00	28,500,000.00	57.00	57.00				
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	成本法			40,435,952.34	40,435,952.34	100.00	100.00				
新疆北新德宏建材有限公司	成本法			9,010,525.00	9,010,525.00	60.00	60.00				
新疆金源工程建设有限公司	权益法	3,763,982.00	3,773,954.76	5,212.69	3,779,167.45	37.46	37.46				
合计			368,633,954.76	70,451,690.03	439,085,644.79						

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上年同期金额	
	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	1,094,207,778.96	963,336,726.61	1,107,058,426.30	990,575,409.10
商品销售收入	5,274,694.12	5,806,168.08	2,582,198.48	2,201,697.54
小计	1,099,482,473.08	969,142,894.69	1,109,640,624.78	992,777,106.64
二、其他业务收入				
设备租赁	4,636,367.43	5,136,908.00	697,236.50	1,037,512.12
其他			17,413.18	
让渡资产使用权	2,865,960.00			
小计	7,502,327.43	5,136,908.00	714,649.68	1,037,512.12
合计	1,106,984,800.51	974,279,802.69	1,110,355,274.46	993,814,618.76

#### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年同期金额
权益法核算的利润	5,212.69	-1,332.11
成本法核算的从被投资单位分得的利润		
股权处置收益		
合计	5,212.69	-1,332.11

#### 6. 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,724,771.75	21,511,193.03
加: 资产减值准备	12,439,315.57	6,527,782.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,439,283.33	48,351,014.51
无形资产摊销	102,953.48	117,485.49
长期待摊费用摊销	6,063,069.91	11,118,075.53
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)	232,987.24	252,751.99
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)	28,640,863.43	14,777,097.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,212.69	1,332.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,171,983.62	-979,167.38
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)	-385,983,740.94	-59,575,991.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-58,403,158.29	-45,481,118.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	546,193,820.54	-44,730,165.46

其他	-781,627.92	-147,348.92
经营活动产生的现金流量净额	199,491,341.79	-48,257,059.05
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	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	668,737,340.33	488,111,626.36
减：现金的期初余额	381,446,670.76	488,576,147.95
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	287,290,669.57	-464,521.59

#### 十四、补充资料

##### 1. 非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上年同期金额
一、非经常性收益		
非流动资产处置收益	1,405,889.42	132,813.47
计入当期损益的政府补助	2,366,500.00	2,759,100.00
营业外收入中的其他项目	365,776.35	212,434.97
其他	-	-
小计	4,138,165.77	3,104,348.44
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	1,640,267.16	383,198.10
债务重组损失	-	-
营业外支出中的其他项目	229,906.11	561,927.69
小计	1,870,173.27	945,125.79
影响利润总额	2,267,992.50	2,159,222.65
减：所得税	359,723.28	323,883.40
影响净利润	1,908,269.22	1,835,339.25
影响少数股东损益	-4,360.67	
影响归属于母公司股东净利润	1,912,629.89	1,835,339.25
扣除非经常性损益后 归属于普通股股东的净利润	26,774,143.05	24,902,304.89

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	本期数			上年同期数		
	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	3.80%	0.15	0.15	3.78%	0.14	0.14



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	0.14	0.14	3.52%	0.13	0.13
-------------------------	-------	------	------	-------	------	------

### 十五、财务报告的批准报出者、批准报出日

本公司财务报告于 2011 年 8 月 23 日经董事会批准报出。

新疆北新路桥建设股份有限公司

2011 年 8 月 23 日

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人朱建国先生签名的2011年半年度报告全文
  - 二、载有法定代表人朱建国先生、主管会计工作负责人张杰先生、会计机构负责人李秀琴女士签名并盖章的会计报表
  - 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的原件。
  - 四、其他相关资料
- 以上文件置备于公司证券部备查。

新疆北新路桥建设股份有限公司

董事长：朱建国

2011年8月25日