

山东高速路桥集团股份有限公司

2012 年年度报告

证券代码：000498



二〇一三年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王玉君、主管会计工作负责人王胥、总会计师王爱国及会计机构负责人（会计主管人员）姜金玉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2012 年年度报告已经公司第六届董事会第十六次会议审议通过。全体董事均出席了本次董事会会议，没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

北京中证天通会计师事务所有限公司已对本公司 2012 年度财务报告进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	- 2 -
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	董事会工作报告.....	12
第五节	重要事项.....	33
第六节	股份变动及股东情况.....	51
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第八节	公司治理.....	62
第九节	内部控制.....	74
第十节	财务报告.....	77
第十一节	备查文件目录.....	157

释 义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、丹东化纤	指	山东高速路桥集团股份有限公司，原丹东化学纤维股份有限公司
永同昌	指	厦门永同昌集团有限公司，本公司原控股股东
山东高速集团	指	山东高速集团有限公司，本公司控股股东
高速投资	指	山东高速投资控股有限公司
路桥集团	指	山东省路桥集团有限公司，本公司全资子公司
丹化集团	指	原丹东化学纤维工业（集团）总公司，1996年11月改制为丹东化学纤维（集团）有限责任公司
升汇集团	指	福建升汇纺织投资集团有限公司（2004年6月23日更名为升汇投资集团有限公司）
本次发行股份购买资产、发行股份购买资产、本次重大资产重组	指	公司向山东高速集团发行股份，购买其持有的路桥集团100%股权
本次股份转让、股份转让	指	永同昌将其持有的本公司86,529,867股股份协议转让给高速投资
鲁桥建设	指	山东鲁桥建设有限公司
路桥养护	指	山东省高速路桥养护有限公司
公路桥梁公司	指	山东省公路桥梁建设有限公司
鲁桥建材	指	山东鲁桥建材有限公司
农投公司	指	山东省农村经济开发投资公司
国际合作公司	指	中国山东国际经济技术合作公司
外经公司	指	中国山东对外经济技术合作集团有限公司
山东高速	指	山东高速股份有限公司，股票代码：600350
物资集团	指	山东高速物资集团总公司
评估基准日	指	本次交易的评估基准日，即2011年12月31日
股权交割日	指	路桥集团股权过户登记日，即2012年10月22日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
山东省工商局	指	山东省工商行政管理局
深交所	指	深圳证券交易所
丹东中院	指	辽宁省丹东市中级人民法院
国信证券	指	国信证券股份有限公司
中证天通	指	北京中证天通会计师事务所有限公司
元、万元、亿元	指	如无特指，为人民币元、人民币万元、人民币亿元

重大风险提示

1、公司在本报告第四节董事会报告公司未来发展的展望部分描述了公司经营中可能面临的风险及公司应对措施，敬请查阅。

2、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司的指定信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的公告为准，敬请投资者注意投资风险。

UnRegistered

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 路桥	股票代码	000498
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东高速路桥集团股份有限公司		
公司的中文简称	山东路桥		
公司的外文名称	Shandong Hi-Speed Road&Bridge Co., LTD.		
公司的外文名称缩写	SDRB		
公司的法定代表人	王玉君		
注册地址	山东省济南市经五路 330 号		
注册地址的邮政编码	250021		
办公地址	山东省济南市经三路 289 号		
办公地址的邮政编码	250021		
公司网址	www.sdluqiao.com		
电子信箱	sdlq000498@163.com		

二、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	张虹	汪丽雁
联系地址	山东省济南市经三路 289 号	山东省济南市经三路 289 号
电 话	0531-97069908	0531-97069908
传 真	0531-87069902	0531-87069902
电子信箱	sdlq000498@163.com	sdlq000498@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省济南市经三路 289 号 6 层

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 12 月 22 日	辽宁省丹东市	210600004016134	21060312010586x	12010586-X
报告期末注册	2012 年 12 月 17 日	山东省济南市	210600004016134	21060312010586x	12010586-X
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>1、1997 年 6 月上市至 2012 年 12 月，公司主营业务是粘胶短纤维、粘胶长丝、涤纶短纤维、涤纶长丝产品的生产与销售。</p> <p>2、2012 年公司实施重大资产重组，向山东高速集团发行股份购买其持有的路桥集团 100% 股权。2012 年 12 月 17 日完成工商变更登记，公司主营业务变更为路桥工程施工与养护施工。</p>				
历次控股股东的变更情况	<p>公司系于 1993 年 6 月经辽宁省经济体制改革委员会“辽体改发（1993）130 号”文批准，由原丹东化学纤维工业（集团）总公司（该公司于 1996 年 11 月改制为丹东化学纤维（集团）有限责任公司）独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1993 年 12 月，公司在辽宁省丹东市工商行政管理局登记注册，公司设立时总股本 13,500 万股。丹化集团持有丹东化纤 75% 的股权，为公司控股股东。</p> <p>2009 年 12 月 7 日，经过公开竞拍，永同昌竞得原丹化集团持有的公司 86,529,867 股股份，占公司总股本的 19.64%，成为公司控股股东。</p> <p>2012 年 10 月，中国证监会下发证监许可[2012]1374 号文核准丹东化纤向山东高速集团发行股份购买其持有的路桥集团 100% 的股权，中国证监会同时下发证监许可[2012]1375 号文豁免山东高速集团及其一致行动人的要约收购义务。本次丹东化纤向山东高速集团发行 679,439,063 股购买其持有的路桥集团 100% 的股权后，公司股本总额变更为 1,120,139,063 股，山东高速集团直接持有公司 60.66% 的股权，成为公司控股股东。山东省国资委持有山东高速集团 100% 的股权，为公司实际控制人。同时，山东高速集团下属全资子公司高速投资与永同昌签署的《股份转让协议》已经生效，高速投资将受让永同昌所持的 86,529,867 股丹东化纤股票，占本次发行后公司股本总额的 7.72%。待该部分股权达到交割条件，完成过户后，山东高速集团所控制的公司股权比例将进一步提高。</p>				

五、其他有关资料

（一）公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 B 座 13 层
签字会计师姓名	唐庆斌、陈少明

(二) 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	齐玉武、王浩	1 年

(三) 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	上海市浦东新区民生路 1199 弄 1 号 15 楼	王飞鸣、罗飞	3 年

UnRegistered

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

(一) 公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据。

是 否

(二) 主要会计数据和财务指标

主要会计数据	2012 年	2011 年		本年比上年增减		2010 年	
		报表数	原同期数	报表数	原同期数	报表数	原同期数
营业收入 (元)	6,554,413,473.22	7,332,080,202.50		-10.61%		6,580,450,797.95	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	231,605,717.79	162,945,368.74	467,182.63	42.14%	49474.98%	157,325,704.33	597,928.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	225,324,311.70	161,010,797.71	-2,232,817.37	39.94%	10191.48%	155,509,668.75	-2,102,071.28
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-765,438,662.30	-1,013,120,717.64	-34,464,244.52	24.45%	-2120.96%	10,164,790.74	-499,626,882.00
基本每股收益 (元/股)	0.3234	0.2398	0.0011	34.86%	29300.00%	0.2316	0.0014
稀释每股收益 (元/股)	0.3234	0.2398	0.0011	34.86%	29300.00%	0.2316	0.0014
净资产收益率	12.44%	12.68%	4.65%	-0.24%	7.79%	16.60%	6.28%
主要会计数据	2012 年末	2011 年末		本年末比上年末增减		2010 年末	
		报表数	原同期数	报表数	原同期数	报表数	原同期数
总资产 (元)	8,844,691,877.95	8,163,139,366.76	10,688,797.43	8.35%	82647.31%	5,651,375,711.14	45,189,824.16
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	2,021,033,223.41	1,745,592,091.16	10,279,977.42	15.78%	19559.90%	1,023,710,283.78	9,812,794.79

注 1: 公司在 2012 年 11 月 12 日完成了发行股份购买资产事宜, 已取得对注入资产财务和经营政策的控制权, 本次重大资产重组构成反向购买。根

据《企业会计准则第 20 号—企业合并》及其相关讲解的规定，本公司虽是法律上的母公司，但其为会计上的被购买方。因此，合并财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是法律上子公司的留存收益和其他权益余额；合并财务报表中的股本金额反映的是法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额；合并财务报表中的比较信息是法律上子公司的前期合并报表信息。

注 2：上表中列示的 2011 年、2010 年报表数是指法律上子公司路桥集团的前期合并报表数据，原同期数是指丹东化纤 2011 年、2010 年年度报告中列示的财务报表数据。

注 3：每股收益是根据报告期内发行在外的普通股加权平均数计算所得。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司发行在外的普通股股数为 1,120,139,063 股。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》及其相关讲解的规定，报告期内公司发行在外的普通股加权平均数为 716,164,063 股；前期比较合并财务报表中的普通股加权平均股数是本次公司向山东高速集团发行的普通股股数 679,439,063 股。

注 4：若按照期末实际发行在外普通股股数，2012 年度公司每股收益为 0.2068 元/股。

（三）公司报告期末至报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

（四）是否存在公司债和可转债等其他证券

是 否

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,532,723.85	192,446.47	175,212.09	
计入当期损益的政府补助（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）	1,234,000.00	1,926,713.17	2,131,368.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,165,320.94	471,075.94	87,804.30	
非经常性损益合计（影响利润总额）	6,932,044.79	2,590,235.58	2,394,384.59	
减：所得税影响额	615,364.31	647,558.90	598,596.15	
非经常性损益净额（影响净利润）	6,316,680.48	1,942,676.68	1,795,788.44	
减：少数股东权益影响额	35,274.39	8,105.65	-20,247.14	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	6,281,406.09	1,934,571.03	1,816,035.58	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	225,324,311.70	161,010,797.71	155,509,668.75	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

UnRegistered

第四节 董事会工作报告

一、概述

（一）重大资产重组概况

公司董事会和经营管理层高度重视公司恢复持续经营能力和恢复上市工作，2012 年度引入了山东高速集团作为重组方，经 2012 年 6 月 7 日召开的公司第六届第九次董事会和 2012 年 7 月 9 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会批准，公司拟向山东高速集团非公开发行股份，进行重大资产重组。

2012 年 10 月 17 日，中国证监会出具《关于核准丹东化学纤维股份有限公司向山东高速集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1374 号），核准丹东化纤本次发行股份购买资产。

2012 年 10 月 22 日，公司与山东高速集团办理了本次重大资产重组涉及标的资产路桥集团 100% 股权过户登记并签署了《交割确认书》。

2012 年 11 月 4 日，公司就上述新增股份发行而导致其注册资本增加办理完毕工商变更登记，并取得了丹东市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2012 年 11 月 12 日，公司重大资产重组实施完成，公司彻底改变了原来无业务、无收入的情况，公司主营业务变更为路桥工程施工和养护施工业务。通过实施重大资产重组公司恢复了持续经营能力和盈利能力。

2012 年 12 月 17 日，公司名称正式变更为“山东高速路桥集团股份有限公司”，法定代表人变更为王玉君。注册地址变更为山东省济南市，并取得了山东省工商局换发的《企业法人营业执照》。

因主营业务变更，公司的财务状况、经营成果等方面较重大资产重组实施前的 2011 年度均发生了重大变化。另外，因本次发行股份购买资产行为构成反向购买，本公司在法律上为母公司，但其为会计上的被购买方，合并财务报表的比较信息是法律上子公司路桥集团的前期合并财务报表，即以下财务数据比较分析中，2010 年度、2011 年度均为路桥集团财务报表数据，2012 年度为公司合并财务报表数据。如无特别说明，以下讨论与分析均介绍路桥集团及其路桥工程施工与养护施工业务的情况。

（二）总体经营情况

2012 年，受国家财政政策影响，高等级公路开工项目较少，市场竞争压力持续加大，经

营开发工作受到了极大影响。面临困难，公司审时度势，加大经营开发投入，适时调整了经营开发策略，在立足主业经营的基础上，积极拓展市政、房建等项目；密切跟踪大中型项目，积极争取小项目，加大经营开发力度，这一系列的措施收到了成效，有效化解了经营开发压力。在公司全体员工的共同努力下，公司全面完成了各项工作计划，经营业绩稳步增长。2012 年实现营业收入 65.54 亿元；归属于上市公司股东的净利润 2.32 亿元，同比增长 42.14%；每股收益 0.3234 元，同比增长 34.86%。

1、超额完成了年度经营开发产值目标

2012 年度，公司全年取得施工项目 122 个，合同额 667,898 万元，其中单项合同额 1,000 万元（含）以上项目 55 个；取得商品砼供应项目 38 个，合同额 15,227 万元；设计咨询项目 16 个，合同额 872.92 万元；取得设备制造及挂篮、移动模架租赁项目 17 个，合同额 5,297.62 万元；年内在建项目通过变更实现二次经营产值 33,513 万元。合计实现经营开发产值 72.28 亿元，完成年度经营开发产值计划的 120.47%。

2、巩固原有市场的同时，积极拓展新兴市场、新地域

2012 年公司在立足山东、面向全国、突出重点等基本思路的基础上，大力开拓新兴市场及地域。既巩固了公司原有市场，如公路、养护、市政等市场，又成功开拓了新的市场与地域。2012 年公司成功中标寿平铁路项目和改建地方铁路新密至商丘铁路开封支线扩能改建工程项目，进一步丰富了公司的铁路业绩。

随着全国市场形势由东向西、由沿海向内陆的转变，公司也及时调整了市场开发方向，加强西部市场开发。2012 年公司加强了西北、华北、华南、西南等省区的经营开发力度，并取得了一定的经营开发成果，成功进入了云南、湖北宜昌、湖南等新兴市场，成功中标重庆主城至涪陵路面项目、湖南湘潭至耒阳高速项目和临湘至岳阳高速等项目。

2012 年，在巩固原有海外市场的基础上，公司再接再厉，成功签约安哥拉后续项目和伊拉克哈法亚机场跑道等项目，海外市场得到了进一步的巩固和开拓。

二、主营业务分析

（一）概述

公司 2012 年实现营业收入 6,554,413,473.22 元，比上年同期下降了 10.61%，主要原因是受国家财政政策影响，高等级公路开工项目较少，经营开发工作受到了极大影响；实现营业成本 5,645,231,901.32 元，比上年同期下降了 13.06%；毛利率 13.87%，同比增长了 21.29%，主要系 2012 年度主要材料价格回落，各项目施工成本降低，造成毛利率提高；管理费用、财务费用、资产减值损失共计 384,731,252.88 元，比上年同期下降了 2.5%；经营活动产生的现

现金流量净额-765,438,662.30 元，比上年同期增加了 24.45%，主要原因是 BT 项目在 2012 年度开始进入回购期。

2012 年，公司积极应对复杂多变的宏观经济形势，按照年度重点工作计划，有序推进各项工作，保证了全年经营计划的顺利推进和实施。

(二) 收入

1、按产品列示如下

单位：元

产 品	2012 年度	2011 年度	比上年同期增减
路桥施工	6,406,930,935.20	7,180,418,270.97	-10.77%
商品混凝土加工销售	106,227,847.60	128,007,190.87	-17.01%
周转材料及设备租赁	32,387,947.61	15,613,862.61	107.43%
工程设计咨询	8,866,742.81	8,040,878.05	10.27%
合 计	6,554,413,473.22	7,332,080,202.50	-10.61%

公司营业收入中的周转材料及设备租赁销售收入本期增幅较大，主要是因为公司 2012 年根据市场需求新成立了设备制造公司，当年新增收入 960 万元。

2、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

3、公司重大在手订单情况

单位：万元

序号	项目名称	预计合同总收入	预计总成本	完工进度	已确认收入	未确认收入	所属公司
1	济广高速济南连接线工程 SG2 合同段	24,853.37	25,118.37	45.30%	11,258.58	13,594.79	路桥集团
2	重庆沿江高速公路主城至涪陵段路面工程 LM1-B 合同段	19,764.76	18,353.72	18.00%	3,557.66	16,207.10	路桥集团
3	乐山至自贡高速公路工程项目路面工程 LM3 合同	33,737.34	31,711.34	2.96%	998.63	32,738.72	路桥集团
4	山东省胶州湾三河入海口岸线保护工程第 4 合同	15,896.03	15,744.08	60.90%	9,680.68	6,215.35	路桥集团
5	山东省寿平铁路寿广段路桥施工第一标段	40,157.71	9,737.00	21.00%	8,433.12	31,724.59	路桥集团
6	四川省遂宁市安居区市政工程项目	57,453.00	48,893.00	60.67%	34,856.74	22,596.26	路桥集团
7	内蒙古呼和浩特一家村项目三期	16,560.00	15,073.00	9.40%	1,556.64	15,003.36	路桥集团
8	江阴市海港大道建设项目工程 HG-A 标段	41,494.43	40,662.53	12.92%	5,361.08	36,133.35	路桥集团
9	江苏省盐城市范公路工程 LQ5 标	20,776.24	19,587.89	0.00%		20,776.24	鲁桥建设

序号	项目名称	预计合同总收入	预计总成本	完工进度	已确认收入	未确认收入	所属公司
10	湖南大岳高速七合同	21,972.99	18,982.98	0.00%		21,972.99	公路桥梁
11	乐山至自贡高速公路工程项目路面工程 LM1 合同	45,713.86	42,442.41	13.94%	6,372.51	39,341.35	鲁桥建设
12	宿迁市环城西路北延（洪泽湖路-女贞路）工程 S2 合同段	32,595.41	28,256.27	66.00%	21,512.97	11,082.44	路桥集团
13	越南河内-海防高速公路 EX-9 项目	31,790.67	27,196.22	65.70%	20,886.47	10,904.20	路桥集团
14	越南河内-海防高速公路 EX-8 项目	49,157.14	45,316.69	38.60%	18,974.66	30,182.48	路桥集团
15	安哥拉 RED 项目一期之纳米贝市政基础工程	26,834.00	26,307.00	15.90%	4,266.61	22,567.39	路桥集团

4、公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前五名客户的工程收入情况

单位：元

序号	客户名称	本期收入金额	占年度营业收入比例
1	山东高速集团有限公司及其子公司	2,248,057,494.52	34.30%
2	乐山市交通投资开发有限公司	424,075,777.37	6.47%
3	中信国华国际工程承包有限责任公司	389,465,676.01	5.94%
4	济宁北湖省级旅游度假区管理委员会	384,705,532.75	5.87%
5	呼和浩特市市政工程管理局	293,976,010.28	4.49%
合 计		3,740,280,490.93	57.07

(三) 成本

1、按产品分类

单位：元

产品分类	项 目	2012 年度		2011 年度		同比增减
		金 额	占营业成本比重	金 额	占营业成本比重	
路桥施工	人工费	275,842,370.38	4.89%	273,561,725.37	4.21%	0.83%
	材料费	2,830,865,393.14	50.15%	3,330,672,297.75	51.29%	-15.01%
	折旧费	85,646,069.11	1.52%	84,802,843.19	1.31%	0.99%
	燃油动力费	42,398,526.28	0.75%	53,815,829.38	0.83%	-21.22%
	其他	2,296,993,045.87	40.69%	2,617,105,468.44	40.30%	-12.23%
	小 计	5,531,745,404.78	97.99%	6,359,958,164.13	97.94%	-13.02%

产品分类	项 目	2012 年度		2011 年度		同比增减
		金 额	占营业成本比重	金 额	占营业成本比重	
商品混凝土加工销售	人工费	4,863,469.36	0.09%	3,928,162.60	0.06%	23.81%
	材料费	77,511,663.15	1.37%	84,641,416.38	1.30%	-8.42%
	折旧费	864,162.89	0.02%	964,392.09	0.01%	-10.39%
	燃油动力费	2,804,527.89	0.05%	2,716,339.48	0.04%	3.25%
	其他	3,797,772.56	0.07%	26,658,586.01	0.41%	-85.75%
	小 计	89,841,595.85	1.59%	118,908,896.56	1.83%	-24.45%
周转材料及设备租赁	人工费	4,568,387.82	0.08%	2,777,412.16	0.04%	64.48%
	材料费	10,138,963.35	0.18%	5,071,726.42	0.08%	99.91%
	折旧费	228,483.63	0.00%	311,353.59	0.00%	-26.62%
	燃油动力费	500,448.20	0.01%	462,453.29	0.01%	8.22%
	其他	2,249,366.60	0.04%	1,074,037.69	0.02%	109.43%
	小 计	17,685,649.60	0.31%	9,626,983.06	0.15%	82.38%
工程设计咨询	人工费	2,647,525.09	0.05%	2,332,751.86	0.04%	13.49%
	折旧费	188,649.91	0.00%	161,860.51	0.00%	16.55%
	燃油动力费	88,892.77	0.00%	87,068.90	0.00%	2.09%
	其他	3,034,183.32	0.05%	2,414,292.82	0.04%	25.68%
	小 计	5,959,251.09	0.11%	4,995,974.09	0.08%	19.28%
合 计	5,645,231,901.32	100.00%	6,493,560,017.84	100.00%	-13.06%	

注：路桥施工与工程设计咨询中的其他成本主要是劳务外包所发生的相关成本。

2、公司前五名供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	本期采购金额	占年度采购总额比例
1	山东高速集团有限公司及其子公司	400,261,838.27	7.25%
2	山东路通道路材料技术有限公司	106,003,107.62	1.92%
3	东营市路友工贸有限责任公司	68,225,031.97	1.24%
4	泰安新盛大物资有限公司	49,375,026.88	0.89%
5	江苏沙钢物资贸易有限公司	46,218,689.52	0.84%
合 计		670,083,694.26	12.14%

(四) 费用

单位：元

项 目	2012 年度	2011 年度	同比增减
管理费用	375,703,486.90	276,334,616.08	35.96%
财务费用	4,235,415.10	41,236,342.83	-89.73%
资产减值损失	4,792,350.88	77,006,052.93	-93.78%

公司 2012 年度发生管理费用 375,703,486.90 元，比上年同期增加了 35.96%，主要原因是 2012 年公司在职工薪酬列支费用较去年增加 50,878,745.83 元，其中本年计提辞退福利折现费用 29,866,572.86 元；另外安全费支出较去年增加 22,914,298.70 元。

公司 2012 年度发生财务费用 4,235,415.10 元，比上年同期下降了 89.73%，主要原因是公司 BT 项目进入回购期，按照合同约定向业主收取 150,338,655.50 元资金占用费的影响。

公司 2012 年度发生资产减值损失 4,792,350.88 元，比上年同期下降了 93.78%，主要原因是 2012 年度公司加强了施工合同的签订管理以及施工用主要原材料价格回落，2012 年新签施工合同未发生减值损失。

(五) 研发支出

报告期内，公司共发生研发支出 2,259,852.32 元。

(六) 现金流

单位：元

项 目	2012 年度	2011 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	5,072,222,442.94	4,339,230,920.03	16.89%
经营活动现金流出小计	5,837,661,105.24	5,352,351,637.67	9.07%
经营活动产生的现金流量净额	-765,438,662.30	-1,013,120,717.64	24.45%
投资活动现金流入小计	15,835,230.30	809,279.00	1856.71%
投资活动现金流出小计	99,195,510.94	61,482,139.55	61.34%
投资活动产生的现金流量净额	-83,360,280.64	-60,672,860.55	-37.39%
筹资活动现金流入小计	5,904,000,000.00	3,384,070,000.00	74.46%
筹资活动现金流出小计	5,273,105,088.58	2,312,737,512.38	128.00%
筹资活动产生的现金流量净额	630,894,911.42	1,071,332,487.62	-41.11%
现金及现金等价物净增加额	-218,469,891.39	-5,948,294.64	-3572.82%

1、投资活动现金流入 2012 年较去年增长幅度较大，主要原因为公司 2012 年度实施重大资产重组构成反向购买，按照《企业会计准则》规定，本公司合并财务报表的比较信息即 2011 年度合并财务报表为法律上子公司路桥集团的合并财务报表。本公司财务数据自 2012 年 1 月

1 日起纳入合并范围，在编制合并现金流量表时将本公司年初货币资金余额 10,488,980.38 列入收到的其他与投资活动有关的现金。

2、投资活动现金流出 2012 年较去年增长 61.34%，主要原因为 2012 年购置固定资产和其他长期资产较去年增加 37,713,371.39 元。

3、筹资活动现金流入较去年增长 74.46%，筹资活动现金流出较去年增长 128.00%。主要原因为为配合公司经营开发策略，增加了融资规模。

4、报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异，主要原因是公司在 2012 年度经营性应收款项较上年度增加幅度较大，其中最主要是公司 BT 项目在 2012 年度全部完工大量增加长期应收款所致。同时，公司在 2012 年度经营性应付款项较上年度下降幅度较大。

三、主营业务构成情况

(一) 主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
建筑业	6,406,930,935.20	5,531,745,404.78	13.66%	-10.77%	-13.02%	2.23%
分产品						
路桥施工	6,406,930,935.20	5,531,745,404.78	13.66%	-10.77%	-13.02%	2.23%
分地区						
东北地区				-100.00%	-100.00%	-4.06%
华北地区	462,737,142.59	345,040,793.65	25.43%	13.98%	8.91%	3.47%
华东地区	3,508,408,946.70	3,014,691,150.11	14.07%	-19.37%	-21.54%	2.37%
西北地区	239,701,134.90	215,998,876.22	9.89%	-31.07%	-34.82%	5.19%
西南地区	1,272,745,931.78	1,083,394,838.64	14.88%	11.02%	6.23%	3.84%
中南地区	474,900,034.11	463,117,249.27	2.48%	79.30%	93.88%	-7.33%
海外地区	448,437,745.12	409,502,496.89	8.68%	-23.64%	-23.78%	0.16%

(二) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

(一) 资产项目重大变动情况

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日		比重增减	重大变动说明
	金 额	占总资产比例	金 额	占总资产比例		
货币资金	583,611,945.36	6.60%	857,294,490.79	10.50%	-3.90%	上年度股东增资，且本年度工程建设资金投入较多
应收票据	10,400,000.00	0.12%	17,464,000.00	0.21%	-0.10%	票据结算业务减少
应收账款	1,957,059,145.99	22.13%	1,747,364,598.46	21.41%	0.72%	
预付账款	104,594,115.52	1.18%	237,258,294.28	2.91%	-1.72%	与供应商结算工程进度款较多
其他应收款	256,347,332.02	2.90%	295,109,201.03	3.62%	-0.72%	本年度加大资金回笼力度
存货	2,580,252,775.49	29.17%	2,623,696,746.26	32.14%	-2.97%	
1 年内到期的非流动资产	1,267,207,552.27	14.33%			14.33%	所有 BT 项目均完工进入回购期，一年内到期的应收款，由长期应收款重
长期应收款	1,556,846,632.27	17.60%	1,896,634,595.03	23.23%	-5.63%	分类至 1 年内到期的非流动资产
固定资产	411,874,009.31	4.66%	377,374,658.13	4.62%	0.04%	固定资产投资增加
在建工程	6,757,774.16	0.08%	10,345,646.03	0.13%	-0.05%	部分在建工程完工转为固定资产
无形资产	24,663,037.76	0.28%	25,223,561.36	0.31%	-0.03%	本期摊销
长期待摊费用	11,142,743.33	0.13%	12,779,663.10	0.16%	-0.03%	本期摊销

(二) 负债项目重大变动情况

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日		比重增减	重大变动说明
	金 额	占总资产比例	金 额	占总资产比例		
短期借款	2,321,000,000.00	26.24%	1,690,627,514.86	20.71%	5.53%	工程施工资金需求增加
应付票据	204,924,691.19	2.32%	308,054,958.64	3.77%	-1.46%	以票据结算的采购款减少
应付账款	2,604,210,928.00	29.44%	3,121,169,201.85	38.23%	-8.79%	到期支付结算款项增加
预收账款	641,446,071.50	7.25%	484,295,206.00	5.93%	1.32%	尚未结算的工程款增加
应付职工薪酬	75,191,733.53	0.85%	54,557,644.01	0.67%	0.18%	增加内退人员工资补偿
应交税费	255,613,578.12	2.89%	229,078,135.54	2.81%	0.08%	
其他应付款	316,844,415.64	3.58%	356,931,718.64	4.37%	-0.79%	
长期借款	300,000,000.00	3.39%			3.39%	工程施工资金需求增加
长期应付款	96,000,000.00	1.09%	100,000,000.00	1.23%	-0.14%	售后回租偿还本金

(三) 以公允价值计量的资产和负债

报告期内，公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

五、核心竞争力分析

(一) 品牌优势

公司全资子公司路桥集团是首批获得公路工程施工总承包特级资质之一，也是山东省内最大的路桥施工企业之一。路桥集团先后四获国家建筑工程最高奖鲁班奖，詹天佑奖一项，八获国家优质工程金质奖和银质奖。近年来，路桥集团先后被评为“中国 500 家最佳经济效益建筑一级企业第 10 名”、“全国交通系统最佳经济效益建筑一级企业第 2 名”、“山东省加快公路建设先进单位”、“中国桥梁建设十大优秀团队”、“省级文明单位”、“中国建设银行 AAA 信用等级企业”、“全国质量效益型先进企业”、“全国建筑业质量名牌企业”、“全国企业文化建设先进单位”、“全国优秀施工企业”、“全国建筑业诚信企业”称号，在行业内较高的社会信誉和社会影响力。

(二) 人力资源优势

公司现有工程技术人员 1,750 人。其中，35 岁以下人员占总人数的 72%，35 岁至 50 岁人员占总人数的 27%，50 岁以上人员占总人数的 1%；研究生及以上学历 25 人，大学本科学历 1252 人，大学专科及以下学历 473 人；一级注册建造师 203 人，具有高级职称 189 人，具有中级职称人员 503 人，具有初级职称人员 944 人。近几年来，路桥集团的工作人员先后参与了南京长江二、三、四桥、青岛海湾大桥、苏通长江大桥、阿尔及利亚东西高速公路、京沪高速公路山东段、京福高速公路山东段等一大批高难度的重点工程建设，锻炼了一批技术人员、管理人员和技工人员，为交通建设做出了突出贡献；通过阿尔及利亚、安哥拉、越南等海外项目实施，造就了一批商务谈判、国际法、翻译等国际化专业人才。

(三) 技术创新优势

公司全资子公司路桥集团始终重视技术创新，成立了省级技术中心，负责公司的科研工作。路桥集团拥有公路和桥梁施工领域的一系列具有独立知识产权的核心技术，其中环氧沥青钢桥面铺装施工技术、钢箱梁棘块式多点顶推施工技术、沥青路面现场热再生机组及施工技术均达到国际领先水平；大跨径现代桥梁施工技术已处于国内领先水平；桥梁施工中的滑移模架、翻模、挂模、液压自升爬模等先进施工技术已得到广泛应用并做了大量的创新。路桥集团荣获国家科学技术奖及省部级科学技术奖共计 24 项，国家级工法及省部级工法共计 74 项，专利授权共计 28 项，其中发明专利 11 项。

(四) 项目管理优势

公司全资子公司路桥集团，经过总结几十年来的施工项目管理经验，在项目进程管理、项目风险控制、工程质量管理、项目施工与责任成本管理、安全管理与安全考核等方面形成了较完善的项目管理模式。

不断加强和提升项目进程管理，强化效益风险管控。从公司发展的实际出发，对项目进度管理办法进行修订，确保了科学编制和落实项目进度计划，使进度管理工作更加规范、有序和科学；同时，通过公司集成管理信息系统，将大多数在建项目纳入远程监控管理，及时对项目的计划进度、实际进度、工程计量、资金到位和使用等情况进行监督，发现问题及时处理。

加强质量管理，杜绝质量责任事故发生。公司始终把质量管理工作作为项目管理的重点工作之一，根据特级资质企业对质量管理的要求（《工程建设施工企业质量管理规范》GB/T50430-2007）和公司内部《工程质量管理办法》，建立了完善的质量管理体系和流程，每年公司质量管理部门均对重点项目、年度内完工项目进行质量管理实地检查，坚持“质量第一、预防为主、综合治理、全员参与”的工作方针，狠抓质量管理制度的落实，扎实有效的开展各项专项治理活动，确保公司产品质量持续稳定。

全面落实项目施工和责任成本管理，摸索出一整套较好的成本控制办法和制度。公司项目成本管理从成本计划—确定目标责任—制定控制措施—实施控制措施—核算检查—计划与实际比较分析—确定调整控制措施—再次实施成本控制措施，已形成一个完整的循环封闭系统，彻底理清项目成本分析的思路 and 模式，实现了重点项目形象进度产值与实际成本分析的对比管理。同时，明确了成本管理工作以合同结算管理为手段，以成本分析掌握项目实际运营，以满足公司、权属单位、项目部的成本过程控制需要为方向和目标。

坚持“安全第一、预防为主、综合治理、全员参与”的工作方针，牢固树立“以人为本、安全发展”的理念，层层落实责任，狠抓安全生产基础、基层工作，重点加强安全管理制度和安全考核两个体系建设，组织开展了车辆及驾驶人员、建设工程、特种设备和作业人员等安全专项整治活动，全面提升安全管控水平，全年未发生安全生产责任事故，圆满完成了安全目标和任务，安全生产形势总体平稳。

六、投资状况分析

（一）对外股权投资情况

1、对外投资情况

单位：元

对外投资情况		
2012 年投资额	2011 年投资额	变动幅度
2,038,317,191.83		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
山东省路桥集团有限公司	路桥工程施工与养护施工	100.00

2012 年 10 月 17 日，中国证监会出具《关于核准丹东化学纤维股份有限公司向山东高速集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1374 号），核准本公司向山东高速集团发行股份购买其持有的路桥集团 100% 股权。本次重大资产重组于 2012 年 11 月 12 日正式完成，公司以路桥集团 2011 年 12 月 31 日为基准日的评估价值 2,038,317,191.83 元作为长期股权投资入账价值。

2、持有金融企业股权情况

报告期内，公司未持有金融企业股权。

3、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资活动，未持有其他上市公司股权情况。

（二）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。

（三）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

（四）主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东省路桥集团有限公司	二级子公司	建筑业	路桥工程施工与养护施工	1,038,239,633.83	8,845,695,470.02	2,025,478,719.43	6,554,413,473.22	325,519,187.27	243,498,295.17
山东鲁桥建设有限公司	三级子公司	建筑业	公路桥梁施工	120,000,000.00	904,832,233.48	286,176,858.41	732,358,564.92	41,422,467.98	30,752,306.00

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东省高速公路养护有限公司	三级子公司	建筑业	公路桥梁养护	100,000,000.00	733,476,099.75	211,653,501.96	899,655,517.34	47,310,616.74	35,812,502.03
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	三级子公司	设计咨询业	工程设计、咨询	6,000,000.00	10,004,411.83	9,011,649.46	8,866,742.81	750,013.85	531,952.42
山东鲁桥建材有限公司	三级子公司	建筑材料	建筑材料加工、销售	20,000,000.00	155,139,610.33	34,419,039.46	120,769,888.45	7,253,016.12	6,090,078.91
山东省公路桥梁建设有限公司	三级子公司	建筑业	公路桥梁施工	120,000,000.00	859,230,052.41	168,392,959.35	1,158,114,175.29	33,601,231.18	23,362,790.92

1、主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司完成发行股份购买资产事宜，路桥集团 100% 股权注入上市公司。目前，公司仅有路桥集团一家全资子公司，路桥集团拥有 5 家合并报表范围内子公司。

2、报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
山东省路桥集团有限公司	重大资产重组	发行股份购买资产	公司主营业务发生变更，由纤维制造变更为路桥工程施工和养护施工，公司恢复持续经营能力和盈利能力

(五) 非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制下的特殊目的主体。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势

（1）路桥工程施工行业发展趋势

路桥工程施工行业是建筑业的重要组成部分，对维持社会生产、流通、分配、消费各环节正常运转、保障国民经济持续快速健康发展、改善人民生活水平和促进国防现代化建设都具有十分重要的作用。

随着国民经济的增长、汽车工业的不断进步和公路网络的建成，交通运输成为适应经济发展和人民生活需要的骨干运输方式，在综合运输结构体系中所占的主导地位不断加强。由于交通运输尤其是公路运输在国民经济中的重要作用，为了满足不断增长的旅客运输量和货物运输量的需求，交通固定资产投资作为拉动内需的重要手段，公路、桥梁等基础设施投资屡创新高，呈逐年增长趋势。

尽管近十年来，我国公路建设取得了快速的发展，但与世界主要国家相比，公路网密度及人均公路资源仍然偏低。根据交通运输部发布的《交通运输“十二五”发展规划》，我国计划在“十二五”末实现基础设施网络更趋完善，结构更加合理，交通运输供给能力明显增强。在公路建设发展领域，“十二五”期间实现公路网规模进一步扩大，技术质量明显提升，公路总里程达到 450 万公里，国家高速公路网基本建成。“十二五”期间公路交通运输发展主要指标表如下：

指标	2010 年	2015 年
公路网总里程（万公里）	398.4	450
高速公路总里程（万公里）	7.4	10.8
国家高速公路通车里程（万公里）	5.8	8.3
高速公路覆盖 20 万以上城镇人口城市比例（%）	80	≥90
二级及以上公路总里程（万公里）	44.5	65
国道二级及以上公路比例（%）	60	≥70
每年实施国省道大中修工程比例（%）	13	≥17
国省道总体技术状况（MQI，%）	72	>80
农村公路总里程（万公里）	345.5	390

数据来源：《交通运输“十二五”发展规划》

注：公路技术状况用公路技术状况指数 MQI（maintenance quality indicator）和相应分项指标表示，MQI 和相应分项指标的值域为 0~100。

因此，随着我国对交通运输需求的不断增加、交通固定资产投资的不增长和国家对路桥建设的政策支持，路桥工程施工行业前景依然十分广阔，在“十二五”期间仍将保持稳定、快速地发展。

（2）路桥养护施工行业发展趋势

“十一五”期间干线公路养护方面的投资已较“十五”期间大为提升。随着国内的以高速公路为骨架的干线公路网络基本形成，“十二五”期间交通固定投资的重心将逐渐从“十一五”期间高速公路和桥梁的投资建设高峰期向高速公路和桥梁的运营和维护工作转移。根据交通运输部颁布的《“十二五”公路养护管理发展纲要》（以下简称“纲要”）中的统计结果，“十一五”期间，全国累计用于公路养护的资金约8,011亿元，路网改建55万公里、公路大修16.7万公里、公路中修36.4万公里，危桥改造11,296座（87万延米），处治公路灾害路段10,283公里。共投入4,540亿元用于干线公路养护，为“十五”的3.2倍。同时，该纲要提出，在未来五年我国公路建设工作的重点是国省干线公路养护和改造，“十二五”期间每年将安排一批国省干线公路重点路段进行综合改造，重点提高国省干线公路中的二级及以上公路的比重。到2015年，国道中二级及以上公路比重要达到70%以上。同时，要求国省级干线大中修比例由13%上升到17%。

由此，以公路升级改造和日常保养维护转移为主的路桥养护施工的市场空间将逐步提高。

2、市场竞争格局

目前，国内从事路桥工程施工的企业，按照所有制性质和规模划分，主要可分为以下三类：

（1）特大型、全国性建筑企业：包括中国交通建设股份有限公司、中国铁建股份有限公司、中国中铁股份有限公司、中国水利水电建设股份有限公司、中国建筑工程总公司在内的五大集团及旗下从事公路工程施工的企业；

（2）各省、市、自治区国有或股份制从事公路工程施工的企业，包括山东高速路桥集团股份有限公司、四川路桥建设股份有限公司、龙建路桥股份有限公司、湖南路桥建设集团公司等，该类企业具有良好的地方公共关系，同时兼具有较强的规模优势、明显的技术优势和丰富的业务经验；

（3）以民营企业为代表的公路工程施工企业，包括成都市路桥工程股份有限公司等，此类企业往往以中小型规模居多。

根据中国公路建设行业协会统计，截至2011年3月4日，全国拥有公路工程施工一级以上资质企业834家，其中大多数企业同时拥有多项一级资质。公司下属子公司山东省路桥集团有

限公司是首批19家公路工程施工总承包特级资质企业之一，拥有公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级、桥梁工程专业承包壹级资质。

由于我国公路建设市场参与者高度分散，竞争比较激烈，市场化程度较高。目前，全国各地还存在着发展不平衡现象，各地区不同技术等级公路的建设进度差别较大，为全国性或地区性路桥工程施工企业进入市场提供了机会。在“十二五”期间，国家将实现公路总里程达到450万公里，技术水平较高、业务经验丰富和资金实力雄厚的路桥工程施工企业将在竞争中获得更大的优势。

（二）公司发展战略

公司的路桥工程施工和养护施工业务将坚持“做大做强主业，沿相关多元化发展”这一战略方向，打造路桥施工、路桥养护、建筑施工、市政工程、设备制造五大板块，实现公司的多元化经营目标。

1、多元化业务发展策略

公司路桥工程施工和养护施工业务将坚持市场经营多元化，促进公司全面发展。面临不利的市场环境，公司将适时调整经营开发策略。通过区域拓展、高端延伸、科技创新等多种举措，实行多元化经营，在立足主业经营的基础上，积极拓展市政、房建、铁路、土地整理、设备制造和租赁等市场。

2、业务市场转移的策略

未来3年内，公司将进一步巩固传统经营项目，例如路基、路面、桥涵工程项目等。根据国家投资趋向，逐步从东部沿海地区向中西部地区倾斜，扩大国内新入市场；同时加大海外市场的开发力度，继续巩固自主开发的越南以及以阿尔及利亚和安哥拉为中心的非洲市场，拓展塞尔维亚等国家为主的东欧市场。

3、高利润服务开发的策略

公司将继续加大对高利润服务的经营开发。近几年来，全国高速公路建设市场竞争异常激烈。本公司在未来3年内将逐步调整公司现有业务导向，把经营目标部分转移到EPC等高利润服务上来，这些项目不仅能为公司的生产规模壮大提供坚实基础，而且还可以为公司创造较为丰厚的利润。但高利润服务项目的开发要坚持充分调研、择优开展的原则，降低项目风险。

（三）2013年度经营计划

1、进一步强化内部管理

2012年，公司增加了信用信息系统专员和投标专员，强化了经营开发人员的力量，完善

了人员配备结构。2013年，根据相关管理办法和内部管理实施细则、投标流程，公司将进一步细化内部管理方案，强化内部管理。此外，公司将积极协调各权属单位规避经营开发风险，牢牢把握公司的经营开发方向，积极拓展公路、铁路、养护、市政、房建、填海等建设市场，提高项目投标中标率，进一步巩固和占有市场，保证经营开发工作的顺利进行。

2、加强经营开发力度，调动、培养各子公司经营开发的积极性与能力

2013年是公司“十二五”规划中的第三年，是完成“十二五”规划目标的关键一年。公司将制定激励措施，充分调动各权属单位经营开发的积极性，培养并锻炼出市政、房建、铁路、水运港口等专业投标人员。此外，公司将定期或不定期聘请专家举行业务知识讲座，提高经营开发人员业务水平和能力，形成公司上下全员讲经营、干经营的局面，为圆满完成公司年度经营开发任务奠定坚实的基础。

3、投标工作

(1) 集中精力做好山东省省内项目的投标工作

山东省省内项目一直是公司的重点跟踪项目，公司在竞标时将提前组织、规范投标，避免在投标过程中出现任何人为闪失和失误。

(2) 高度重视山东省省外项目的投标工作

2013年公司将提前介入到山东省省外项目前期工作中，加大经营开发力度，做好投标公关工作，为省外市场的经营开发创造客观条件和有力保障。

(3) 继续巩固并开拓原有市场，加大二次经营开发力度

依托公司2012年及以前的施工项目，继续巩固并加大公司原有市场的开发力度，实现公司在原有市场的可持续发展；公司原有市场主要有江苏、湖南、内蒙、新疆、云南、四川等省份，在原有市场筛选优质项目，利用原施工项目打下的良好基础进行重点突破，确保公司在该市场长期稳定的发展和公司在原有市场的占有率。

(4) 做好铁路等市场项目、实现多领域开发

由于近几年公路市场的竞争激烈，公司及时制定了多领域经营的开发战略，进军铁路、市政和房建市场已成为公司总体经营战略的一部分。根据目前实际情况，2012年中标寿（光）（邹）平铁路项目和改建地方铁路新密至商丘铁路开封支线扩能改建工程项目，为公司进军铁路市场奠定了坚实的基础。

同样，在房建和市政项目上，公司将利用原有市场，加大经营开发力度，大力拓展山东、内蒙、四川等省份的市场，争取将房建和市政市场培育成公司新的利润增长点。

(5) 进一步扩大海外市场份额

公司下属子公司路桥集团于2012年成立国际开发部后，海外市场的开拓以国际开发部为主，公司将全力配合和支持国际开发部的海外市场开发工作，保持公司在海外市场的可持续发展。

4、投资项目管理工作的

2013年公司依据2012年制定的经营开发工作管理办法，加强对投资项目的前期测算工作，规避投资风险，提高投资收益。在加强对已有投资项目管理工作的同时，加大投资项目经营开发力度，积极寻找新的投资领域，在保证公司原有市场的同时，积极寻找新的利润增长点。

5、加强同行业单位的横向联系

近年来，受公路市场萎缩的影响，新开工项目较少，同行业之间竞争加剧，导致仅有的项目利润微薄，经营开发难度加大。为克服经营开发中存在的难题，加强同行业单位的横向联系是必需的，同行业单位相互尊重、帮助、支持和保护，尽量避免互相恶性竞争，并注重传统市场的保护和专业技术的保护，针对具体问题，在某个特定区域，加强沟通、强化协作，达成共识，实现共赢。

（四）因当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013年度，公司预计发生短期借款用于偿还债务约14.8亿元，发行中期票据6.2亿元。

（五）公司面临的风险

1、行业风险

公司所属行业为建筑业。经济周期的变化与建筑业发展紧密相关，国民经济运行状况及国家固定资产投资规模，尤其是基础设施投资规模和城市化进程发展等因素都会直接传导至建筑业的整体发展。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，该类调整也将直接影响建筑行业，并可能造成公司主营业务波动。

同时，路桥集团所从事的路桥工程施工和养护施工业务主要依赖于山东省内及全国其他地区交通基础设施的固定投资规模。各地区国民经济发展所处的时期及国民经济的发展状况等因素都将对交通基础设施的投资规模产生直接影响，从而对公司业务的发展造成较大影响。

2、经营风险

（1）工程施工周期的风险

鉴于公司属于路桥施工行业，工程施工的周期和效率将直接影响公司同期的财务情况。然而，工程施工项目可能受到工程设计发生变更、工程款项不能及时到位、交通供电供水限制、征地拆迁及恶劣气候等因素的影响，由此将导致工程进度无法按合同约定进行，存在工程不能按期建成交付的风险，影响公司的经营业绩和信誉。

（2）大宗材料价格上涨和质量的风险

路桥集团使用的大宗材料主要包括沥青、混凝土和钢材。由于路桥工程施工周期较长，该等大宗材料的价格上涨将直接导致施工成本的增加，使实际施工成本与工程预算出现差异，影响公司的经营业绩。

为降低材料价格及质量风险，路桥集团实行严格的招投标程序向供应商询价，对投标方的资质、供货能力、诚信、价格、质量等进行调查后确认供应商。但上述措施如果在实施过程中没有得到有效执行，仍会给公司带来原材料价格上涨及质量风险。

（3）市场竞争的风险

国内路桥工程施工市场竞争日趋激烈，除了特大型、全国性建筑企业和各省、市、自治区国有或股份制从事公路工程施工的企业以外，民营企业为代表的公路工程施工企业不断加入。截至 2011 年 3 月 4 日，全国拥有公路工程施工一级以上资质企业 834 家。路桥施工产业正处于向规模化、品牌化、规范运作的转型，优胜劣汰的趋势正逐步显现，公司将面临更加严峻的市场竞争环境。

（4）安全生产方面的风险

路桥工程施工过程中，由于生产指挥不当或员工操作失误，可能导致机械设备损害或人员伤亡；由于施工设计中对安全风险考虑不充分，可能导致施工过程发生事故；施工机械设备如果处于不良的使用、运行状态，也有可能引起相应的事故；施工现场经常处于露天或者高空环境，周边的地质状况可能较为复杂，如不能做好相应的防护措施，可能发生人员伤亡或财产损失；一些无法抗拒的自然灾害也可能造成意外事故。因此，如果未来公司在安全生产方面不能做好足够的预防措施或遭遇一些不可抗拒的意外事件，将会对公司的经营以及经济利益造成不利影响。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

北京中证天通会计师事务所有限公司已对本公司 2012 年度财务报告进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司完成发行股份购买资产事宜，山东省路桥集团有限公司 100% 股权注入上市公司。目前，公司仅有山东省路桥集团有限公司一家全资子公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

(一) 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步规范公司的利润分配行为，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和山东证监局《关于转发证监会【关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知】的通知》（鲁证监发〔2012〕18 号）的有关规定和要求，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了新的《公司章程》，对利润分配政策作了修订，修订后的利润分配政策为：

1、利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

2、公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红；

3、在符合届时法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%；公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

(二) 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

(三) 公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股份预案或方案情况

公司近 3 年（含报告期）未提出现金分红方案及资本公积金转增股本方案。

(四) 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年度		231,605,717.79	
2011 年度		467,182.63	
2010 年度		597,928.72	

注：2011 年度与 2010 年度归属于上市公司股东的净利润为原丹东化纤 2011 年和 2010 年财务数据。

原丹东化纤在 2011 年和 2010 年度的可分配利润均为负数，不具备现金分红条件。

（五）公司 2012 年度利润分配预案

经中证天通审计，2012 年公司合并财务报表的年初未分配利润为 530,382,258.74 元，归属于上市公司股东的净利润为 231,605,717.79 元，年末未分配利润为 747,293,110.04 元。母公司财务报表中 2012 年年初未分配利润为-1,071,990,287.40 元，归属于上市公司股东的净利润为-11,283,569.49 元，年末未分配利润为-1,083,273,856.89 元。

因母公司财务报表中 2012 年年末可供分配利润为负数，故本年度拟不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本方案。本预案将提请公司 2012 年度股东大会审议。

公司全资子公司路桥集团计划在 2013 年度按照弥补亏损和提取公积金后当年可分配利润的 80%分配给上市公司。

十四、社会责任情况

2012 年，公司以经营多元化为突破口，通过全面推行卓越绩效模式，全面提升了公司的管理水平，生产经营取得了突破性进展，为经济发展和社会进步做出了积极贡献。

在环境保护方面，公司以构建资源节约型、环境友好型企业为目标，在环境管理、节约能源、降污减排等各方面均取得了良好的效果。2012 年度公司能源消耗总量为 109,673 吨标准煤，万元产值综合能耗 0.1637 吨标煤/万元，比 2011 年度同比下降了 0.79%，节能量为 871 吨标准煤。

在安全责任方面，公司始终把质量、安全管理工作作为项目管理的重点，对重点项目、年度内完工项目进行质量、安全管理实地检查，坚持“质量第一、安全第一、预防为主、综合治理、全员参与”的工作方针，狠抓质量、安全生产各项制度的落实，扎实有效地开展各项专项整治活动，确保了公司质量、安全生产形势持续稳定，全年未发生责任事故，圆满完成了全年安全生产目标任务。

在员工发展方面，公司坚持“以人为本”、创建“学习型组织”的人才战略，建立了一套引进、培训、使用、激励人才的机制。严格遵守劳动法律法规，在公平就业、员工福利等方面持续提升，关注并重视员工权益；通过提供培训与清晰的职业发展通道帮助员工个人成长；提升人力资源效率，致力于实现员工与企业的共赢。

公司在追求企业价值和经济效益最大化的同时，竭力回馈社会，积极参与保障和改善民生的各项事业，依托项目驻地、办公驻地，帮扶困难群体、支持社区建设，积极引导员工满怀感恩之心参与社会公益事业，促进和谐社会建设。2012 年，公司积极组织带领员工为社会奉献爱心，7 月份组织开展了“慈心一日捐”活动，9 月份组织开展向云南地震灾区捐款活动，两次合计捐款 24.8 万多元；通过“爱心基金”救助困难职工 96 人次，发放金额 29 万余

元；公司工会和各权属单位工会积极开展走访、慰问职工家人和探视住院职工、家属等活动，全年约计 240 多人次，花费金额 17 万余元。

《公司 2012 年度社会责任报告》全文在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，除日常电话接待外，公司未接待其他任何调研、沟通和采访活动。

UnRegistered

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、控股股东及其关联方非经常性占用资金情况

报告期，中证天通对公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行了专项审核，并出具《2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况。具体详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公司《2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

三、破产重整相关事项

本年度公司未发生破产重整相关事项。

四、资产交易情况

（一）收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
山东高速集团有限公司	山东省路桥集团有限公司 100% 股权	203,831.72	已经完成	24,349.83	不适用	75.82%	是	控股股东	2012 年 11 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-12/61784140.PDF

注：根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便[2009]17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，山东高速集团以其持有的路桥集团 100% 股权为对价取得本公司的控制权，构成反向购买。因此“自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）”指标填列路桥集团 2012 年 1-12 月份合并

净利润。

1、报告期内重大收购事项简述

2012年10月17日，中国证监会以《关于核准丹东化学纤维股份有限公司向山东高速集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1374号）核准了公司发行股份购买资产暨关联交易方案；

2012年10月17日，中国证监会以《关于核准山东高速集团有限公司及一致行动人公告丹东化学纤维股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可【2012】1375号）核准豁免山东高速集团及其一致行动人的要约收购义务；

2012年11月12日，公司披露了《非公开发行情况报告书》，公司独立财务顾问国信证券就公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况发表了独立财务顾问意见，公司法律顾问北京市金杜律师事务所就公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况发表了法律意见。本次重大资产重组实施完毕。

2、对公司的影响

（1）公司主营业务发生重大变化

丹东化纤因2005年、2006年、2007年连续三年亏损，公司股票自2008年5月16日起被深交所暂停上市。2010年4月，丹东中院裁定丹东化纤重整计划执行完毕，通过破产重整，公司成为一家“无资产、无负债、无业务”的净壳。2012年，公司实施重大资产重组，向山东高速集团发行股份购买其持有的路桥集团100%股权，公司主营业务由粘胶短纤维、粘胶长丝、涤纶短纤维、涤纶长丝产品的生产与销售变更为路桥工程施工和养护施工。

（2）交易对财务状况的影响

详见2012年度报告第四节《董事会报告》和公司2012年11月12日披露之《非公开发行情况报告书》。

（二）出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产情况。

（三）企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、销售商品及提供劳务

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
山东高速集团有限公司	控股股东	提供劳务	提供劳务	市场价格	113,451.24	17.71%
山东高速青岛公路有限公司	控股股东全资子公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	13,238.25	2.07%
山东高速集团四川乐自公路有限公司	控股股东全资子公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	25,581.57	3.99%
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	控股股东全资子公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	23,462.09	3.66%
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	10,268.50	1.60%
山东高速股份有限公司	控股股东控股子公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	19,446.70	3.04%
山东高速公路运营管理有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	4,419.43	0.69%
山东高速潍莱公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	3,376.99	0.53%
莱州市北莱公路投资有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	2,329.38	0.36%
山东利津黄河公路大桥有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	270.26	0.04%
山东高速河南许亳公路有限公司	控股股东全资子公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	586.10	0.09%
山东高速河南许禹公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	180.74	0.03%
内蒙古鲁桥置业有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	2,967.58	0.46%
山东高速置业发展有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	55.29	0.01%
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	1,029.80	0.16%
山东高速文化传媒有限公司	控股股东控股子公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	3,377.74	0.53%
云南锁蒙高速公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	提供劳务	市场价格	560.98	0.09%
山东高速交通物流投资有限公司	控股股东控股子公司	提供劳务	提供劳务	市场价格	203.10	0.03%
合 计					224,805.74	35.09%

2、购买商品及接受劳务

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
山东高速青岛公路有限公司	控股股东全资子公司	采购商品	采购商品	市场价格	146.45	0.03%
山东高速河南许禹公路有限公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	66.00	0.01%
内蒙古鲁桥置业有限公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	1,269.51	0.23%
山东高速建设材料有限公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	28,229.87	5.10%
山东高速重庆发展有限公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	2,588.28	0.47%
山东高速青川天然沥青开发有限公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	1,098.52	0.20%

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
山东高速石化有限公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	34.76	0.01%
山东高速服务区管理有限公司	控股股东全资子公司	采购商品	采购商品	市场价格	41.95	0.01%
山东高速青岛发展有限公司	控股股东全资子公司	采购商品	采购商品	市场价格	2,328.37	0.42%
山东高速物资储运有限公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	319.87	0.06%
山东高速集团工程咨询有限公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	3,706.67	0.67%
章丘市十九郎石料有限责任公司	其他关联法人	采购商品	采购商品	市场价格	195.95	0.04%
合 计					40,026.18	7.25%

3、租赁

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
山东高速集团有限公司	控股股东	租赁	租赁房屋	市场价格	87.60	26.36%
山东省农村经济开发投资公司	控股股东全资子公司	租赁	租赁房屋	市场价格	244.73	73.64%
合 计					332.33	100.00%

4、关联交易说明

(1) 公司与山东高速集团及其子公司之间存在的关联交易主要为：①路桥集团为山东高速集团及其子公司提供路桥施工和养护施工方面的劳务服务；②路桥集团向山东高速集团下属子公司采购沥青等施工材料；③路桥集团及其子公司租用山东高速集团及其控股的农投公司的房屋。上述关联交易中，第①项系历史原因形成，通过招投标确定交易价格；第②、③项系根据市场价格定价，交易作价公允，不会产生损害公司利益的情况。除上述关联交易外，公司和山东高速集团不存在其他的关联交易情况。

(2) 关联交易产生的主要原因是：公司的控股股东山东高速集团系山东省最大的高速公路和桥梁建设的发包商，在山东省路桥建设市场上占有重要地位；而公司全资子公司路桥集团系山东省最大的高速公路和桥梁施工单位，基于路桥建设区域化配套的历史原因，路桥集团自从成为山东高速集团全资子公司后，关联交易比例一直较高。

(3) 虽然公司与山东高速集团及其控制的企业之间的关联交易比重较高，但公司在经营管理和业务上均具有独立性。

(4) 路桥集团与山东高速集团及其子公司之间的重大关联交易均严格遵循《工程建设施工招标投标管理办法》和《山东省建设工程施工招标投标管理暂行办法》的相关规定，履行了招投标程序，关联交易定价公允。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

2012 年 10 月 17 日，中国证监会以《关于核准丹东化学纤维股份有限公司向山东高速集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1374 号）核准了公司发行股份购买资产暨关联交易方案。

根据公司 2012 年 6 月 7 日与山东高速集团签订的《发行股份购买资产协议》，公司向山东高速集团发行股份购买其持有的路桥集团 100% 股权。

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
山东高速集团有限公司	控股股东	收购资产	向山东高速集团有限公司发行股份购买其持有的山东省路桥集团有限公司 100% 股权	评估公允价	151,062.46	203,831.72	203,831.72	203,831.72	股权转让	无	2012 年 6 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61170447.PDF

(三) 关联债权债务往来

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	控股股东全资子公司	应收账款	日常经营	否	9,620.45	12,953.55	22,574.01
		其他应收款	日常经营	否	2,565.49	-1,145.46	1,420.03
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否	2,761.71	2,954.14	5,715.85
		预收账款	日常经营	否		2,735.00	2,735.00
山东高速章丘置业发展有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否	1,166.83	-1,030.00	136.83
山东高速潍莱公路有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否	1,911.15	367.38	2,278.53

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
山东高速青岛公路有限公司	控股股东全资子公司	应收账款	日常经营	否	9,307.32	-1,707.63	7,599.69
		应付账款	日常经营	否		1,189.06	1,189.06
		预收账款	日常经营	否	407.50	52.50	460.00
山东高速潍莱公路有限公司	其他关联法人	其他应收款	日常经营	否	2.30	5.00	7.30
山东高速集团四川乐自公路有限公司	控股股东全资子公司	应收账款	日常经营	否	1,722.78	772.43	2,495.21
		预收账款	日常经营	否	894.32	2,074.19	2,968.58
		其他应收款	日常经营	否		2,932.31	2,932.31
山东高速集团有限公司	控股股东	应收账款	日常经营	否	11,245.22	11,429.34	22,674.56
		预收账款	日常经营	否	7,023.96	-4,927.49	2,096.47
		其他应收款	日常经营	否	220.00	-118.00	102.00
		其他应付款	日常经营	否	1,373.71	-885.00	488.71
山东高速置业发展有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否	4.50	859.79	864.29
山东高速集团河南许亳公路有限公司	控股股东全资子公司	应收账款	日常经营	否	915.42	-337.88	577.54
		预收账款	日常经营	否	311.03	-311.03	
		其他应收款	日常经营	否	1.80	0.40	2.20
山东高速股份有限公司	控股股东控股子公司	应收账款	日常经营	否	9,167.83	1,927.31	11,095.14
		应付账款	日常经营	否	152.73	-139.18	13.55
		预收账款	日常经营	否	1,583.80	-25.56	1,558.24
		其他应收款	日常经营	否	263.50	-86.20	177.30
		其他应付款	日常经营	否	2,319.31	-2,316.28	3.03
莱州市北莱公路投资有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否	4,155.93	445.74	4,601.66
山东高速河南许禹公路有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否	215.72	-145.16	70.56
		其他应收款	日常经营	否	8.47	-4.62	3.85
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否		412.07	412.07
山东高速公路运营管理有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否	7,936.02	-4,769.34	3,166.68
		其他应收款	日常经营	否		14.80	14.80
山东高速青川天然沥青开发有限公司	其他关联法人	应付账款	日常经营	否	2,838.76	-2,610.34	228.42
山东利津黄河公路大桥有限公司	其他关联法人	应收账款	日常经营	否	50.99	38.36	89.35

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
山东高速齐鲁建设集团公司	控股股东全资子公司	应收账款	日常经营	否	411.03	3.74	414.77
		预收账款	日常经营	否		677.76	677.76
		其他应收款	日常经营	否		95.01	95.01
山东利津黄河公路大桥有限公司	其他关联法人	其他应付款	日常经营	否	866.36	-866.36	
山东高速文化传媒有限公司	控股股东控股子公司	应收账款	日常经营	否		227.56	227.56
山东省高速公路服务区管理总公司	控股股东全资子公司	应付账款	日常经营	否	12.61	9.35	21.96
山东省高速建设材料有限公司	其他关联法人	应付账款	日常经营	否	5,428.43	-3,529.63	1,898.81
		其他应付款	日常经营	否	10.25	-10.25	
山东路桥驾驶员培训有限公司	其他关联法人	应付账款	日常经营	否	49.42	-30.20	19.22
		其他应收款	日常经营	否	36.36	-36.36	
		其他应付款	日常经营	否	59.65	-41.29	18.36
山东高速重庆发展有限公司	其他关联法人	应付账款	日常经营	否		1,188.28	1,188.28
内蒙古鲁桥置业有限公司	其他关联法人	应付账款	日常经营	否		1,269.51	1,269.51
		预收账款	日常经营	否		440.00	440.00
山东高速工程咨询有限公司	其他关联法人	应付账款	日常经营	否		2,279.63	2,279.63
章丘市十九郎石料有限责任公司	其他关联法人	应付账款	日常经营	否		166.92	166.92
山东高速投资发展有限公司	其他关联法人	预收账款	日常经营	否	125.64	-125.64	
云南锁蒙高速公路有限公司	其他关联法人	其他应收款	日常经营	否		499.98	499.98
中国山东对外经济技术合作集团有限公司	控股股东全资子公司	其他应付款	日常经营	否	3.27	-3.27	
山东省农村经济开发投资公司	控股股东全资子公司	其他应付款	日常经营	否		90.72	90.72
山东高速物资储运有限公司	其他关联法人	其他应付款	日常经营	否	405.65	-405.65	

(四) 其他重大关联交易

1、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕	备注
山东高速建设材料有限公司	山东省路桥集团有限公司	2,000.00	2011-9-16	2012-9-16	是	贷款担保
		3,000.00	2011-9-20	2012-9-20	是	贷款担保
山东高速集团有限公司	山东省路桥集团有限公司	10,000.00	2011-10-21	2014-10-21	否	贷款担保
		20,000.00	2011-11-4	2012-11-4	是	贷款担保
		100,000.00	2012-4-1	2013-4-1	是	贷款担保

注：此处的关联方担保仅指公司接受关联方担保的情况，公司对外担保情况详见下述“五、重大合同及其履行情况”中第二部分的担保情况

2、资金拆借

单位：万元

借入单位	借出单位	2012 年发生额	2011 年发生额	备注
山东省路桥集团有限公司	山东高速集团有限公司	17,000.00	23,000.00	已偿还
	威海市商业银行股份有限公司	30,000.00	105,000.00	已偿还
合 计		47,000.00	128,000.00	

注：公司自威海商业银行股份有限公司借款利率为同期银行贷款基准利率上浮 5%，山东高速集团有限公司借款利率为同期银行贷款基准利率上浮 10%。

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

报告期内，公司不存在托管或其他公司托管事项。

2、承包情况

报告期内，公司不存在承包或其他公司承包事项。

3、租赁情况

2011 年 10 月 21 日，公司全资子公司路桥集团与国融（国际）融资租赁有限责任公司签订售后回租协议，将公司承建的 BT 项目济宁北湖度假区南外环公路路面资产及其他设施（包括已建成的道路资产和不时增加的资产）出售给对方，同时将标的资产租回。上述标的物的转让价款与租赁本金金额相同，均为 1 亿元人民币，租赁利率为人民银行三年期贷款利率上浮 5%，租金总额为 120,195,329.58 元。租赁期限为 36 个月，起租日为 2011 年 10 月 21 日，还款期共 12 期，至 2014 年 10 月 20 日还清。租金清偿完毕后标的资产回购价款为人民币 1 元整。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司融资租赁业务涉及的应付款本金为 96,000,000.00 元，

未确认融资费用余额为 11,192,641.25 元。

(二) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
序号	担保对象名称	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
1	山东省高速路桥养护有限 公司	20,500.00	2012-07-16	3,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
2		10,000.00	2012-12-12	10,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
3	山东省公路桥梁建设有限 公司	10,000.00	2012-10-18	1,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
4		4,400.00	2012-08-07	4,400.00	连带责任保证	2 年	否	是
5		2,500.00	2012-12-26	2,500.00	连带责任保证	4 个月	否	是
6	山东鲁桥建设有限公司	24,000.00	2012-04-01	3,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
7		20,000.00	2012-11-28	20,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
8	山东鲁桥建材有限公司	3,000.00	2012-07-30	300.00	连带责任保证	1 年	否	是
9			2012-08-06	200.00	连带责任保证	6 个月	否	是
10			2012-07-09	250.00	连带责任保证	6 个月	否	是
11			2012-09-27	350.00	连带责任保证	6 个月	否	是
12			2012-12-06	200.00	连带责任保证	6 个月	否	是
13			2012-08-30	1,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
14			2012-01-06	800.00	连带责任保证	1 年	是	是
15			2012-12-19	800.00	连带责任保证	1 年	否	是
16	2012-10-25	100.00	连带责任保证	6 个月	否	是		
17	山东省路桥集团有限公司	1,000.00	2012-3-15	1,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
18	山东高速建设材料有限公 司	2,000.00	2012-1-3	2,000.00	连带责任保证	1 年	是	是
19		3,000.00	2011-12-1	3,000.00	连带责任保证	1 年	是	是
20		2,000.00	2011-12-13	2,000.00	连带责任保证	2 年	是	是
21		3,200.00	2011-11-5	3,200.00	连带责任保证	6 个月	是	是
22		3,000.00	2011-12-30	3,000.00	连带责任保证	1 年	是	是
23	山东利津黄河公路大桥有 限公司	3,500.00	2009-12-8	3,500.00	连带责任保证	5 年	是	是
24		6,000.00	2009-5-14	6,000.00	连带责任保证	5 年	是	是
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)		121,400.00		报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)		50,850.00		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	121,400.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	48,050.00
公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)
			实际担保金额
			担保类型
			担保期
			是否履行 完毕
			是否为关 联方担保 (是或 否)
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	121,400.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	50,850.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	121,400.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	48,050.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			23.77%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0

注 1: 路桥集团 100% 股权于 2012 年 10 月 22 日完成股权交割确认登记, 股东由山东高速集团变更为丹东化纤。

注 2: 上述担保中, 第 1~17 项担保为公司全资子公司路桥集团与其下属子公司之间相互提供的担保; 第 18~24 项为公司全资子公司路桥集团为其他关联法人提供的担保, 为规范公司关联交易与对外担保, 路桥集团为其他关联法人提供的担保均在 2012 年 5 月予以解除。

注 3: 第 1、3、4、6、17 笔担保实际担保金额共计 12,400 万元, 担保额度共计 59,900 万元。保证合同签订日均在股份交割日之前, 均已按照山东高速集团与路桥集团相关规定履行相应的审批。

注 4: 第 8、9、10、11、12 笔担保实际担保金额共计 1,250 万元, 担保额度共计 3,000 万元。这五笔担保均是路桥集团于 2012 年 7 月 9 日与华夏银行股份有限公司济南分行签署的最高额保证合同项下的实际担保金额, 该最高额保证合同已按照山东高速集团与路桥集团相关规定履行相应的审批。2013 年 2 月, 担保额 650 万元也在该最高额保证合同项下。截止报告签署日, 此最高额保证合同项下实际发生担保金额共计 1,900 万元。

注 5: 第 13、14、15、16 笔担保实际担保金额共计 2,700 万元, 担保额度共计 2,000 万元。这四笔担保均是路桥集团于 2012 年 3 月 5 日与上海浦东发展银行股份有限公司济南分行签署的授信担保合同项下的实际担保金额, 该授信保证合同已按照山东高速集团与路桥集团相关规定履行相应的审批。第 15 笔担

保是在第 14 笔担保归还之后续签的担保合同。

注 6: 第 2、5、7 笔担保实际担保金额共计 32,500 万元, 担保额度共计 32,500 万元。这三笔担保合同均为授信担保, 已在股权交割日之前按照山东高速集团与路桥集团相关规定履行相应的审批。

注 7: 2013 年 2 月, 路桥养护为鲁桥建设提供授信担保 10,000 万元, 鲁桥建设为公路桥梁公司提供授信担保 10,000 万元, 公路桥梁公司为鲁桥建设提供保证 2,000 万元, 这三笔担保已在股权交割日之前按照山东高速集团与路桥集团相关规定履行相应的审批。

报告期内, 公司不存在违规对外担保情况。

(三) 其他重大合同

报告期内, 公司未有其他需要披露的重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
山东高速集团	关于股份锁定的承诺函	山东高速集团因本次交易新增的股份自上市公司股票恢复上市之日起三十六个月内不转让。		36 个月	截至目前, 上述承诺仍在承诺期内, 不存在违背该承诺情形。
山东高速集团	关于避免潜在同业竞争的承诺函	<p>1、山东高速集团自本次发行股份购买资产完成后 30 个月内对中国山东对外经济技术合作集团有限公司业务进行整合清理, 加强内部控制, 降低业务风险, 确保项目所处地区支付能力和安全问题达到风险可控制范围, 待该等事项实施完毕后按照商业惯例及市场公允价格通过并购重组等方式, 依据工程施工业务领域整体上市战略步骤, 启动将中国山东对外经济技术合作集团有限公司注入上市公司的程序。</p> <p>2、山东高速集团及高速投资控制的其他企业及关联企业将不得以任何方式 (包括但不限于自营、合资或联营) 从事与丹东化纤构成竞争的业务, 参与或入股任何可能与丹东化纤所从事业务构成竞争的业务。</p> <p>3、未来如有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与丹东化纤所从事的业务构成竞争的业务, 将把上述商业机会通知丹东化纤, 由丹东化纤自行决定是否从事、参与或入股该等业务事宜。</p>			截至目前, 上述承诺仍在承诺期内, 不存在违背该承诺的情形。
山东高速集团	关于规范与上市公司之	1、本公司将严格按照《公司法》等现行法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利。		长期	截至目前, 上述承诺仍在承诺期

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	间的关联交易的承诺函	<p>2、在股东大会对涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务。</p> <p>3、杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为。</p> <p>4、在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>5、若本公司及本公司控制的其他企业与上市公司发生必要之关联交易，将严格遵循市场原则和公平、公正、公开的原则，按照上市公司《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规范性文件规定，遵循审议程序、履行信息披露义务，从制度上保证上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害上市公司及广大中小股东权益的情况。</p>			内，不存在违背该承诺的情形。
山东高速集团	关于“五分开”的承诺函	承诺本次交易完成后与上市公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五独立”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。		长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
山东高速集团	关于持有的路桥集团股权不存在权利限制承诺函	山东高速集团持有山东省路桥集团有限公司 100% 股权。山东高速集团持有的上述企业股权产权清晰，不存在抵押、质押、冻结等权利限制或负担，不存在禁止转让、限制转让或者被采取强制保全措施的情形，不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在权属转移的其他情况。			截至目前，路桥集团 100% 股权的交割已经完成工商登记，相关承诺已经得到履行。
山东高速集团	关于上市公司利润分配政策的承诺	作为上市公司潜在控股股东，将遵守上市公司章程中的利润分配政策，并承诺本次重组涉及的上市公司新增股份登记至山东高速集团名下三个月内，山东高速集团将通过上市公司董事会向上市公司股东大会提交修改公司章程中相关利润分配政策的议案并投赞成票。即将上市公司的公司章程第一百五十五条关于公司利润分配政策的规定修改为：“（一）利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；（二）公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）在符合届时法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%；公司根据生产经营情			截至目前，上市公司与路桥集团《公司章程》已按照承诺做相应的修订，相关承诺已经得到履行。

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。”同时，作为上市公司潜在控股股东，山东高速集团将促使上市公司修改其子公司路桥集团公司章程中相关利润分配政策的条款。即将路桥集团的公司章程第三十四条关于公司利润分配政策的规定修改为：“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可不再提取。当法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东出资比例分配给股东。在公司盈利年度，公司当年分配给股东的利润不少于当年实现的可分配利润的 80%。”			
山东高速集团	关于本次发行股份拟购买资产盈利预测补偿的承诺函	如果本次发行股份购买资产完成后，路桥集团 2012 年度、2013 年度实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者利润数（以上市公司聘请的具有相关资质的会计师事务所对路桥集团的实际盈利数出具的专项审核意见中的数字为准）未能达到路桥集团扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的盈利预测数，则不足部分由山东高速集团在上市公司当年审计报告出具后的 10 个工作日内以现金方式向上市公司全额补偿。			截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
山东高速集团	关于本次拟购买资产在过渡期间不发生重大不利变化的承诺	在购买资产交割日前，山东高速集团不得将其持有的路桥集团股权进行再次出售、质押、托管或设置任何形式的权利负担或第三方权利（包括优先购买权或购股权等），亦不就其持有路桥集团股权的转让、质押、托管或设置任何形式的权利负担或第三方权利等事宜与其它任何第三方进行交易性接触，签订备忘录、合同书、谅解备忘录、或与路桥集团股权转让相冲突、或包含禁止或限制路桥集团股权转让条款的合同或备忘录等各种形式的法律文件。在购买资产交割日前，保证对路桥集团履行善良管理义务，不使路桥集团存在或潜			截至目前，路桥集团 100% 股权的交割已经完成工商登记，相关承诺已经得到履行。

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		在违法违规情形。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，山东高速集团将向上市公司进行赔偿。			
山东高速集团	关于购买路桥集团应收款项的承诺	山东高速集团将协助路桥集团收回 2011 年 12 月 31 日评估基准日的应收帐款，其他应收款及长期应收款，若截至 2013 年 12 月 31 日上述款项不能收回，山东高速集团将于 10 个工作日内将上述款项按评估值以现金等额购回。			截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
山东高速集团	关于补偿本次拟购买资产因山东博瑞路桥技术有限公司等 3 家子公司清算事项而发生的潜在损失的承诺	确认鲁桥养护、华立信投资、博瑞路桥已停止经营，正在办理清算手续，并承诺在前三家公司清算过程中给上市公司所造成的或有损失、义务及相关费用，均由山东高速集团承担。			截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
山东高速集团	关于补偿本次拟购买资产在资产整合过程中潜在损失的承诺	路桥集团资产整合中剥离的土地使用权、房屋所有权暂登记于路桥集团名下，但自资产整合基准日 2011 年 12 月 31 日，路桥集团不再享有该等资产的所有权、收益或承担与此相关的风险，并由资产承接方履行全部管理职责并承担所有变更登记、过户手续等的税费及法律风险和责任，山东高速集团承诺对此承担连带责任。			截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
山东高速集团	关于补偿拟购买资产部分构筑物权证瑕疵导致的潜在损失的承诺函	截止 2014 年 12 月 31 日，如果购买资产中部分存在权证瑕疵的构筑物仍未取得房屋权证，山东高速集团将按照该部分构筑物注入上市公司时的评估值购买该等构筑物，彻底消除上市公司潜在风险；在上述期间内，如果上市公司因该部分构筑物受到行政处罚，或因被限期拆除而导致利益受损时，山东高速集团将以现金补偿上市公司全部经济损失。			截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
山东高速集团	关于标的资产期间损益的承诺	自评估基准日（含当日）至重组交割日（含当日），标的资产如实现盈利，或因其他原因而增加的净资产的部分归上市公司所有；如发生亏损，或因其他原因而减少的净资产部分，由高速集团在重组交割日以现金方式向上市公司全额补足。评估基准日至重组交割日期间的损益的确定以交割审计报告为准。			标的资产自评估基准日至交割日期间运营所产生的盈利已全部归上市公司享有，重组方已经履行

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
					了相关承诺。
山东高速集团	关于承担山东省路桥集团有限公司资产整合中剥离负债的承诺函	承诺在路桥集团资产整合过程中剥离的债务，如相关债务转移未取得债权人同意函，在路桥集团 100% 股权注入上市公司后，原债权人向路桥集团主张权利的，山东高速集团应负责立即妥善处理，并自行或保证该等债务的承接方（农投公司等公司）承担该等债务的偿还义务、且不会向路桥集团追索；若路桥集团已自行清偿相关债务或承担相关责任，则山东高速集团应自行或保证该等债务的承接方及时向上市公司或路桥集团作出全额补偿，无条件确保上市公司及路桥集团不会因原债权人提出权利主张而承担任何责任、损失或额外风险。			截至目前，路桥集团的资产整合中相关负债剥离的相关手续已经完成，承诺已得到履行。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
山东省路桥集团有限公司归属于母公司所有者的净利润	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	23,497.46	24,288.93	不适用	2012 年 6 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/finance/2012-06-22/61170546.PDF
山东省路桥集团有限公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	23,399.77	23,660.88	不适用	2012 年 6 月 22 日	DF

1、注入资产利润承诺及实现情况

山东高速集团承诺：路桥集团 2012 年经审计归属于母公司所有者的净利润不低于 23,497.46 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 23,399.77 万元。

路桥集团 2012 年度归属于母公司所有者的净利润为 24,288.93 万元，高于承诺数 791.47 万元；扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 23,660.88，高于承诺数 261.11 万元。

2、中证天通就路桥集团利润承诺及实现情况出具了专项报告。具体详见公司同时在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公司《2012 年度盈利预测完成情况专项审核报告》。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

(一) 现聘任的会计师事务所情况

境内会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	96.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐庆斌、陈少明

(二) 当期是否改聘会计师事务所

是 否

(三) 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

1、报告期内聘请的财务顾问：国信证券股份有限公司

2、报告期内聘请的保荐人：东北证券股份有限公司

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、处罚及整改情况

(一) 处罚情况说明

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司持股 5% 以上的股东、实际控制人、收购人未受到任何类型的调查处罚。

(二) 整改情况说明

报告期内，公司未被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施并提出限期整改要求。

(三) 董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

(一) 公司存在股票交易需撤销退市风险警示的情形。

(二) 公司存在股票交易需撤销其他特别处理的情形。

(三) 报告期内，除本次重大资产重组外，本公司没有进行其他任何投资及资产交易活

动。

（四）实施重大资产重组后存在未弥补亏损的特别风险提示

2012 年 3 月 30 日，中国证券监督管理委员会公布了《上市公司监管指引第 1 号——上市公司实施重大资产重组后存在未弥补亏损情形的监管要求》。上市公司发行股份购买资产实施重大资产重组后，新上市公司主体全额承继了原上市公司主体存在的未弥补亏损，根据《公司法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的规定，新上市公司主体将由于存在未弥补亏损而长期无法向股东进行现金分红和通过公开发行证券进行再融资。

公司 2012 年度实现归属于上市公司股东的净利润 231,605,717.79 元。公司在 2012 年度实现盈利，但截止 2012 年 12 月 31 日母公司未分配利润-1,083,273,856.89 元。因此公司 2012 年度不进行现金利润分配，2012 年度实现的利润用于弥补往年亏损。

（五）关于公司已披露最近一期财务会计报告被注册会计师出具非标准无保留审计意见，其相关审计意见所涉事项进展情况的说明

利安达会计师事务所有限责任公司对公司 2011 年度财务报告出具了利安达审字[2012]第 1143 号带强调事项无保留意见的审计报告，认为公司“截止 2011 年 12 月 31 日累计亏损 107,199.03 万元，本期无营业收入。公司重大资产重组事项尚需经国有资产监督管理部门正式批复及证券监督管理部门审核批准，丹东化纤的持续经营能力仍然存在重大不确定性”。

2012 年 2 月 26 日，永同昌与高速投资签订了《重组框架协议》，山东省国资委于 3 月 26 日出具了《关于同意山东高速集团有限公司重组丹东化学纤维股份有限公司的预审核意见》，原则同意山东高速集团及全资子公司高速投资收购重组丹东化纤的意向。

2012 年 6 月 7 日，公司第六届九次董事会审议通过了本次重大资产重组方案以及签署的一系列相关协议。丹东化纤与山东高速集团签订了《发行股份购买资产协议》，高速投资与永同昌签订了《股份转让协议》，永同昌与山东高速集团、高速投资签订了《重组合作协议》。

2012 年 6 月 27 日，山东省国资委出具《关于山东高速集团有限公司所属路桥资产重组丹东化学纤维股份有限公司上市国有股权管理有关问题的批复》（鲁国资产权函 2012 第 63 号），正式批准本次重大资产重组事宜。

2012 年 7 月 9 日，丹东化纤召开股东大会，审议并通过了公司发行股份购买资产暨关联交易方案的一系列议案。

2012 年 9 月 12 日，本次重大资产重组经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2012 年第 22 次会议审核，获得有条件通过。

2012 年 10 月 17 日，中国证监会核准批复了本次重大资产重组，同时豁免山东高速集团

及其一致行动人因本次重大资产重组触发的要约收购义务。

2012 年 10 月 22 日，山东高速集团与丹东化纤签署了《交割确认书》，路桥集团股东变更登记在山东省工商局办理完成，路桥集团唯一股东由山东高速集团变更为丹东化纤。

2012 年 11 月 12 日，深交所公告了本次重大资产重组实施情况报告书。公司彻底改变了原来无业务、无收入的情况，公司主营业务变更为路桥工程施工和养护施工业务。通过实施重大资产重组公司恢复了持续经营能力和盈利能力。

2012 年 12 月 17 日，公司取得了山东省工商局核发的变更后的《企业法人营业执照》，公司名称变更为山东高速路桥集团股份有限公司，法定代表人变更为王玉君，注册地址变更为山东省济南市经五路 330 号，主营业务变更为路桥工程施工与养护施工。

2012 年 12 月 24 日，经深交所第七届上市委员会第十二次工作会议审议，公司股票恢复上市申请事项获得审议通过。

2012 年 12 月 31 日，深交所下发了《关于同意山东高速路桥集团股份有限公司股票恢复上市的决定》(深证上[2012]466 号)，核准了公司股票于 2013 年 2 月 8 日恢复上市的申请。

十四、公司子公司重要事项

目前，公司只有路桥集团一家全资子公司，且公司主要财务状况与经营成果均是指路桥集团的财务状况与经营成果，公司主要资产、负债亦是路桥集团的资产、负债。因此，上述公司重要事项均已包括了路桥集团的重要事项。

十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券，亦未存在公司债券的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,826,535	0.64	679,439,063			2,010	679,441,073	682,267,608	60.91
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,094,394	0.48	679,439,063				679,439,063	681,533,457	60.84
3、其他内资持股	726,111	0.16						726,111	0.06
其中：境内非国有法人持股	726,111	0.16						726,111	0.06
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	6,030					2,010	2,010	8,040	
二、无限售条件股份	437,873,465	99.36				-2,010	-2,010	437,871,455	39.09
1、人民币普通股	437,873,465	99.36				-2,010	-2,010	437,871,455	39.09
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	440,700,000	100	679,439,063				679,439,063	1,120,139,063	100

(二) 股份变动原因

1、2012 年度，公司实施重大资产重组，向山东高速集团非公司发行股份购买相关资产。

2、2012 年 10 月 27 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了公司董事、高级管理人员辞职的议案，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内不得转让其持有的上市公司股票，因此，本报告期，高管限售股份增加。

(三) 股份变动的批准情况

2012 年 10 月 17 日，中国证监会以《关于核准丹东化学纤维股份有限公司向山东高速集

团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1374 号）核准了本公司向山东高速集团发行 679,439,063 股股份购买相关资产事项。

（四）股份变动的过户情况

2012 年 10 月 30 日，公司本次非公开发行的 679,439,063 股股份预登记至山东高速集团名下。2012 年 11 月 12 日，公司披露了《非公开发行情况报告书》，新发行股份完成正式登记。

（五）股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

报告期利润（2012 年度）	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于上市公司股东的净利润	12.44%	0.3234	0.3234
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	12.11%	0.3146	0.3146

注 1：基本每股收益与加权平均净资产收益率数值系根据中国证监会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算。

注 2：截止 2012 年 12 月 31 日，本公司发行在外的普通股股数为 1,120,139,063 股。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》及其相关讲解的规定，报告期公司发行在外的普通股加权平均数为 716,164,063 股，比较前期合并财务报表中的普通股加权平均股数以法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股股数 679,439,063 股。

注 3：报告期内每股收益是根据发行在外的普通股加权平均数计算所得。若按照期末实际发行在外普通股股数，2012 年度公司每股收益为 0.2068 元/股。

二、证券发行与上市情况

（一）报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期
股票类	2012 年 11 月 12 日	3 元/股	679,439,063	2013 年 2 月 8 日	679,439,063	

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司 2012 年度实施重大资产重组，向山东高速集团发行 679,439,063 股股份购买其持有的路桥集团 100% 股权。发行完成后，公司股份总数由 440,700,000 股变更为 1,120,139,063 股。山东高速集团持有公司 679,439,063 股股份，占发行完成后公司股本总额的 60.66%，为公司控股股东。

重大资产重组完成后，公司的财务状况与经营成果均发生了较大幅度的变动。

(三) 公司不存在内部职工股情况。

三、股东和实际控制人情况

(一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	64,178	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	55,142					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
山东高速集团有限公司	国有法人	60.66%	679,439,063	679,439,063	679,439,063			
厦门永同昌集团有限公司	境内非国有法人	7.72%	86,529,867			86,529,867	质押	86,529,867
北京汇龙兴业汽车贸易有 限公司	境内非国有法人	1.79%	20,000,000			20,000,000		
北京天润控展投资有限公 司	境内非国有法人	1.79%	20,000,000			20,000,000		
张紫草	境内自然人	1.07%	12,000,000			12,000,000		
北京兴业创新投资有限公 司	境内非国有法人	0.89%	10,000,000			10,000,000		
苏丽琼	境内自然人	0.88%	9,905,606			9,905,606		
陆建庆	境内自然人	0.75%	8,386,578			8,386,578		
许奎南	境内自然人	0.71%	8,000,000			8,000,000		
上海瑞尔房产开发有限公 司	境内非国有法人	0.59%	6,571,051			6,571,051		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司不知上述股东之间是否存在关联关系，也不知上述股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
厦门永同昌集团有限公司	86,529,867	人民币普通股	86,529,867					
北京汇龙兴业汽车贸易有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
北京天润控展投资有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
张紫草	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
北京兴业创新投资有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					

苏丽琼	9,905,606	人民币普通股	9,905,606
陆建庆	8,386,578	人民币普通股	8,386,578
许奎南	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
上海瑞尔房产开发有限公司	6,571,051	人民币普通股	6,571,051
蔡景洋	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司不知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也不知前 10 名无限售股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

注 1：2012 年 10 月 17 日，中国证监会核准公司向山东高速集团发行 679,439,063 股股份购买其持有的路桥集团 100% 股权，新增股份于 2012 年 11 月 12 日正式登记至山东高速集团名下，山东高速集团持有股份占发行完成后公司股本总额的 60.66%，成为公司控股股东。

注 2：2012 年 6 月 7 日，永同昌与山东高速集团签署了《股权质押合同》，2012 年 6 月 26 日，永同昌与山东高速集团签署了《关于股权质押合同之补充协议》，永同昌以其持有的本公司 86,529,867 股股份及其孳息（包括但不限于质押股权应得股息、红利、配股、送股及其他收益）向山东高速集团提供质押担保。

注 3：在本次重组获得中国证监会核准并豁免山东高速集团及其一致行动人的要约收购义务后，山东高速集团下属全资子公司高速投资与永同昌于 2012 年 6 月 7 日签署的《股份转让协议》已经生效，高速投资将受让永同昌所持的 86,529,867 股本公司股票，但由于公司恢复上市首日起 30 个交易日均价尚无法获得，上述股份尚不满足交割条件。

（二）公司控股股东情况

1、法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本（万元）	主要经营业务
山东高速集团有限公司	孙亮	1997 年 07 月 02 日	26717810-7	1,500,000.00	高速公路、桥梁、铁路、港口、机场的建设与运营管理；土木工程及通信工程的设计咨询与施工，房地产开发经营；建筑材料销售；广告业务，等。

2、报告期控股股东变更

2012 年 10 月 17 日，中国证监会核准公司向山东高速集团发行 679,439,063 股股份购买其持有的路桥集团 100% 股权，2012 年 10 月 30 日，公司本次非公开发行的 679,439,063 股股份预登记至山东高速集团名下。2012 年 11 月 12 日，公司披露了《发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》，新发行股份完成正式登记，山东高速集团持有股份占发行完成后公司股本总额的 60.66%。公司控股股东由永同昌变更为山东高速集团。

详见公司于 2012 年 11 月 1 日和 2012 年 11 月 12 日在巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 分别公告的《关于股份完成预登记的公告》、《非公开发行情况报告书》

(三) 公司实际控制人情况

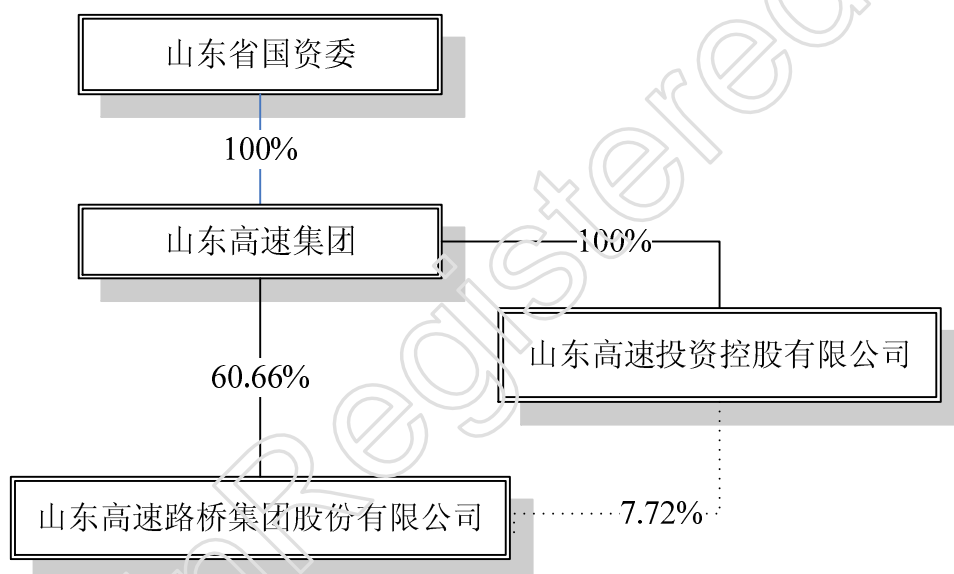
1、法人

实际控制人名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
---------	--------------------

2、报告期实际控制人变更

2012 年 11 月 12 日，公司实施完成重大资产重组，山东高速集团持有公司 60.66% 股份，成为公司控股股东。山东省人民政府授权山东省国资委代表国家履行出资人职责。山东省国资委持有山东高速集团 100% 股权，成为公司的实际控制人。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



注：高速投资与永同昌签署的《股份转让协议》已经生效，相关股份尚未完成过户。

(四) 截止本报告期末，除控股股东持有本公司 60.66% 的股份，无其他持股在 10% 以上的法人股东。

四、公司股东及其一致行动人在报告期末提出或实施股份增持的计划

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
王玉君	董事长	现任	男	51	2012-11-15	2013-6-24				
于少明	副董事长	现任	男	55	2012-11-15	2013-6-24				
王 胥	董事、总经理	现任	男	50	2012-11-15	2013-6-24				
王爱国	董事、总会计师	现任	男	49	2012-11-15	2013-6-24				
张 虹	董事、董事会秘书	现任	男	42	2012-11-15	2013-6-24				
张保同	董事	现任	男	46	2012-11-15	2013-6-24				
王乐锦	独立董事	现任	女	51	2012-11-15	2013-6-24				
刘晓辉	独立董事	现任	女	49	2010-6-24	2013-6-24				
贾 霓	独立董事	现任	女	53	2010-6-24	2013-6-24				
吕思忠	监事会主席	现任	男	49	2012-11-15	2015-11-15				
张春林	监事	现任	男	50	2012-11-15	2015-11-15				
刘 红	监事	现任	女	51	2012-11-15	2015-11-15				
安耀峰	职工监事	现任	男	37	2012-11-15	2015-11-15				
张子鑫	职工监事	现任	男	40	2012-11-15	2015-11-15				
王振山	董事长	离任	男	53	2010-6-24	2012-10-27	8,040			8,040
张宗真	董事	离任	男	49	2010-6-24	2012-10-27				
陈爱钦	董事	离任	女	50	2010-10-27	2012-10-27				
刘仁惠	监事会主席	离任	男	59	2009-6-26	2012-10-27				
赵盛君	监事	离任	男	61	2010-6-24	2012-10-27				
秦志勇	职工监事	离任	男	42	2010-6-24	2012-10-27				
林 霆	总经理	离任	男	46	2010-6-24	2012-10-27				
任 航	副总经理、董事会秘书	离任	男	43	2010-10-9	2012-10-27				
严 芑	财务总监	离任	女	46	2010-10-9	2012-10-27				
合 计							8,040			8,040

二、任职情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、王玉君，男，1962年10月出生，硕士研究生学历，教授级高级政工师。曾任山东省东营市委常委、市政府常务副市长。现任山东高速集团总经理、本公司董事长。

2、于少明，男，1958年10月出生，本科学历，高级会计师。现任山东高速集团总经济师，高速投资董事长，农投公司法定代表人，本公司副董事长。

3、王胥，男，1963年12月出生，本科学历，工程技术应用研究员。曾任山东高速集团养护管理部部长。现任本公司董事、总经理，路桥集团董事长、总经理。

4、王爱国，男，1964年11月出生，本科学历，高级会计师。曾任山东高速集团青岛高速公路有限公司副总经理兼总会计师。现任本公司董事、总会计师，路桥集团董事、总会计师。

5、张虹，男，1971年7月出生，工商管理硕士，高级经济师。曾任农投公司总经理助理。2012年11月至2013年1月，为本公司董事、代行董事会秘书。现任本公司董事、董事会秘书。

6、张保同，男，1967年6月出生，本科学历，高级工程师。曾任路桥集团总经理助理，鲁桥建设总经理。现任本公司董事，路桥集团副总经理、董事。

7、王乐锦，女，1962年2月出生，博士学位，教授，研究生导师。现任山东财经大学会计学院教授、研究生导师，山东新能泰山发电股份有限公司独立董事，通裕重工股份有限公司独立董事，泰复实业股份有限公司独立董事。

8、刘晓辉，女，辽东学院会计学院副教授，会计学研究生，法学硕士，丹东市法学会会员，中国注册房地产估价师。兼职辽东房地产估价师事务所，辽宁曙光集团股份公司独立董事。

9、贾霓，女，辽宁日成律师事务所合伙律师、丹东市振兴区政协常委。曾任辽宁涉外经济律师事务所律师、辽宁赤诚律师事务所律师。

10、吕思忠，男，1964年5月出生，工商管理硕士，工程技术应用研究员。曾任山东省高速集团四川乐宜公路有限公司副董事长、总经理、党委副书记、执行董事（法定代表人）。现任本公司监事会主席，路桥集团董事、党委书记、副总经理。

11、刘红，女，1962年10月出生。曾任山东高速建设集团有限公司财务部主任。现任本公司监事，高速投资总会计师。

12、张春林，男，1963年7月出生，本科学历，工程技术应用研究员。曾任路桥集团副总经理。现任本公司监事，路桥集团党委副书记、纪委书记、工会主席。

13、安耀峰，男，1976年2月出生，本科学历，高级工程师。曾任公路桥梁公司总经理

助理、副总经理，路桥集团经营开发部副经理。现任本公司职工监事，路桥集团经营开发部经理。

14、张子鑫，男，1973 年 6 月出生，本科学历，工程师，高级政工师。曾任鲁桥建设工会主席，路桥集团办公室副主任。现任本公司职工监事，路桥集团办公室主任。

(二) 公司现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位名称	担任职务	任职期间
王玉君	山东高速集团有限公司	总经理	2009 年 7 月至今
于少明	山东高速集团有限公司	总经济师	2006 年至今

(三) 公司现任董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	任职其他单位名称	担任职务	任职期间
于少明	山东高速投资控股有限公司	董事长、总经理	2010 年至今
	山东省农村经济开发投资公司	法定代表人	2010 年至今
张虹	山东高速投资控股有限公司	董事、党委委员	2010 年-2013 年 1 月
刘红	山东高速投资控股有限公司	总会计师	2012 年至今

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报告期内，在公司领取报酬的第六届董事会董事王振山先生、张宗真先生、陈爱钦女士，第六届监事会监事刘仁惠先生、赵盛君先生、秦志勇先生，高级管理人员任航先生、严芄女士的报酬标准是按照原丹东化纤的工资制度，确定其所担任的职务薪酬。

2、报告期内，在公司领取报酬的第六届董事会董事王胥先生、王爱国先生、张保同先生，第七届监事会监事吕恩忠先生、张春林先生、安耀峰先生、张子鑫先生的报酬标准是按照路桥集团的工资制度，确定其担任的职务报酬。

3、报告期内，在公司领取报酬的第六届董事会独立董事刘晓辉女士、贾霓女士的报酬标准是按照原丹东化纤的工资制度，确定其所担任的职务薪酬。

4、报告期内，董事王玉君先生、于少明先生、张虹先生（代行董秘）；独立董事王乐锦女士；监事刘红女士；高级管理人员林霆先生未在本公司领取报酬。

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王玉君	董事长	男	51	现任		49.90	

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
于少明	副董事长	男	55	现任		35.40	
王 胥	董事、总经理	男	50	现任	40.75		40.75
王爱国	董事、总会计师	男	49	现任	26.50		26.50
张 虹	董事、董事会秘书	男	42	现任			
张保同	董事	男	46	现任	37.85		37.85
王乐锦	独立董事	女	51	现任			
刘晓辉	独立董事	女	49	现任	5.00		5.00
贾 霓	独立董事	女	53	现任	5.00		5.00
吕思忠	监事会主席	男	49	现任	25.47		25.47
张春林	监事	男	50	现任	33.58		33.58
刘 红	监事	女	51	现任			
安耀峰	职工监事	男	37	现任	25.54		25.54
张子鑫	职工监事	男	40	现任	29.03		29.03
王振山	董事长	男	53	离任	5.00		5.00
张宗真	董事	男	49	离任	5.00		5.00
陈爱钦	董事	女	50	离任	5.00		5.00
刘仁惠	监事会主席	男	59	离任	0.50		0.50
赵盛君	监事	男	61	离任	0.50		0.50
秦志勇	职工监事	男	42	离任	4.35		4.35
林 霆	总经理	男	46	离任			
任 航	副总经理、董事会秘书	男	43	离任	11.35		11.35
严 芑	财务总监	女	46	离任	11.35		11.35
合 计					271.77	85.30	271.77

(三) 公司董事、监事、高级管理人员报告期末被授予股权激励情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王振山	董事长	离职	2012-10-27	公司实施重大资产重组, 经营范围与控股股东发生变化
张宗真	董事	离职	2012-10-27	公司实施重大资产重组, 经营范围与控股股东发生变化

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈爱钦	董事	离职	2012-10-27	公司实施重大资产重组, 经营范围与控股股东发生变化
刘仁惠	监事会主席	离职	2012-10-27	任期届满
赵盛君	监事	离职	2012-10-27	任期届满
秦志勇	职工监事	离职	2012-10-27	任期届满
林 霆	总经理	离职	2012-10-27	公司实施重大资产重组, 经营范围与控股股东发生变化
任 航	副总经理、董事秘书	离职	2012-10-27	公司实施重大资产重组, 经营范围与控股股东发生变化
严 芑	财务总监	离职	2012-10-27	公司实施重大资产重组, 经营范围与控股股东发生变化

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）：

报告期内，公司实施了重大资产重组，经营范围与控股股东发生了变化，公司的核心技术团队与关键技术人员既发生了重大变化。公司现有工程技术人员 1,750 人。其中，35 岁以下人员占总人数的 72%，35 岁至 50 岁人员占总人数的 27%，50 岁以上人员占总人数的 1%；研究生及以上学历 25 人，大学本科学历 1252 人，大学专科及以下学历 473 人；一级注册建造师 203 人，具有高级职称 189 人，具有中级职称人员 503 人，具有初级职称人员 944 人。

图 1：工程技术人员年龄分布图：

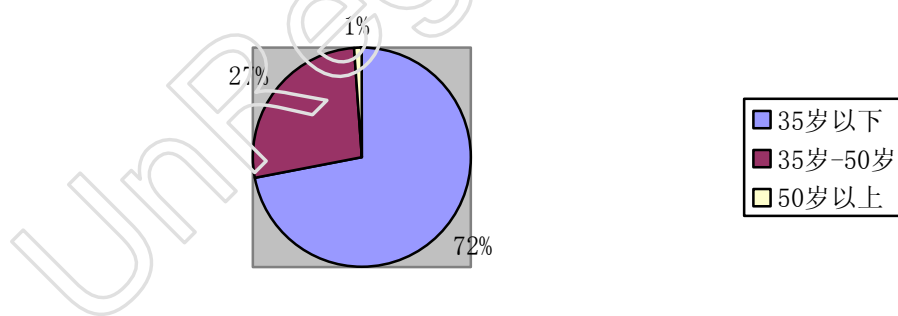
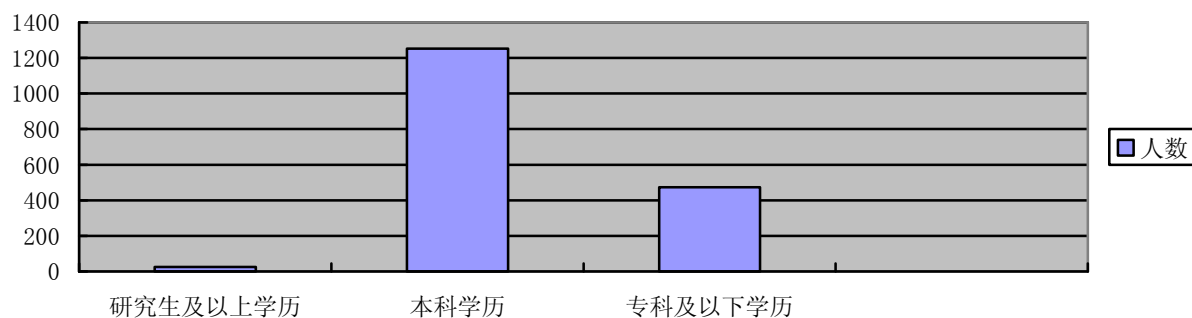


图 2：工程技术人员学历分布图：



六、公司员工情况：

根据高速投资与永同昌签署的《股份转让协议》之约定，本公司于 2012 年 11 月 26 日与原丹东化纤 10 名员工解除了劳动合同。上述人员中，公司无离退休职工。

因路桥集团 100% 股权已过户至本公司，目前本公司及合并报表范围内子公司在职员工 2,594 人，员工构成情况如下：

（一）在职员工专业构成情况：

专业类别	人 数
管理人员	150
财务人员	171
专业技术人员	1,746
生产人员	498
后勤人员	29
合 计	2,594

（二）在职员工教育程度

教育类别	人 数
硕士及以上	30
本科	1,447
专科	556
中专及以下	561
合 计	2,594

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 公司治理基本情况

按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会，分别作为公司权力机构、决策机构、监督机构。公司根据权力机构、决策机构、监督机构相互独立、相互制衡、权责明确、精干高效的原则，建立健全了公司的法人治理结构，并实行规范运作。股东大会通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、总经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

为适应重组后公司的业务变化，经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司第六届董事会增至 9 名董事组成，其中独立董事 3 名；公司监事会换届选举，第七届监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 名。经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，公司重新聘请了总经理、财务负责人（总会计师）等高级管理人员，并改选了董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会以及战略与发展委员会等四个专门委员会的委员。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

(二) 公司治理专项活动开展情况

1、关于股东与股东大会

公司能够根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东不存在同业竞争关系，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平、公正、合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

公司在报告期内未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况，公司已根据相关制度文件建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司第六届董事会原设有战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、风险控制与投资决策委员会共五个专门委员会。根据公司重大资产重组实施完毕后的业务和经营特点，为完善公司治理结构并提高决策的科学性，公司决定将董事会专门委员会调整为战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共四个专门委员会，并根据董事增补选情况，将各委员会组成人员进行调整，各专门委员会的作用将得到充分的发挥和加强。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。公司第六届监事会由 3 名成员组成，其中 1 名职工监事。根据公司重大资产重组实施完毕后的业务和经营特点，为完善公司治理结构并提高决策的科学性，公司第七届监事会改由 5 名成员组成，其中 2 名职工监事。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步系统地建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度

公司制定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，制定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网为公司信息披露的媒体；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系及相关利益者

为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司接待各类投资者到公司现场参观、考察。向投资者宣传、推介公司的具体情况，尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司

持续、健康发展。

(三) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司重大资产重组完成后，公司业务发生实质性变化，根据公司研究，经公司第六届董事会第十四次会议审议，对公司的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了重新修订。

在公司进行重大资产重组过程中，根据相关法律法规的规定，将公司及相关公司、中介机构内幕信息知情人进行严格登记，及时向深圳证券交易所备案，对内幕信息知情人股票账户进行了持续监控。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度 股东大会	2012 年 4 月 23 日	公司 2011 年年度报告及摘要	同意 86,529,867 股，占出席 本次股东大会有效表决权 股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股；议案通过	2012 年 4 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60886662.PDF
		公司 2011 年度董事会工作报告			
		公司 2011 年度监事会工作报告			
		公司 2011 年度财务决算报告			
		公司 2011 年度利润分配预案			
		关于聘请会计师事务所的议案			

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第一次临时 股东大会	2012 年 7 月 9 日	关于公司重大资产重组符合相关法律、法规规定的议案	同意 115,839,429 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.60%；反对 25,883,180 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.23%；弃权 239,199 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.17%。	2012 年 7 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-07-10/61244944.PDF
		关于本次重大资产重组构成关联交易的议案	同意 115,577,248 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,835,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.20%；弃权 548,580 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.39%。		
		发行方式	同意 115,661,548 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.47%；反对 25,921,579 股，占出席会议		

会议股东有表决权股份数的 18.26%；弃权 378,681 股，占出席会议股东有表决权股份数的

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
			0.27%。		
		发行股票的种类和面值	同意 115,661,548 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.47%；反对 25,922,079 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.26%；弃权 378,181 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.27%。		
		发行对象和认购方式	同意 115,662,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.47%；反对 25,962,779 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.29%；弃权 336,681 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.24%。		
		股份定价方式和发行基准价格	同意 114,553,048 股，占出席会议股东有表决权股份数的 80.69%；反对 27,085,479 股，占出席会议股东有表决权股份数的 19.08%；弃权 322,281 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.23%。		
		标的资产的定价	同意 115,529,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.38%；反对 26,022,480 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.33%；弃权 409,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.29%。		
		发行数量	同意 115,548,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.39%；反对 26,006,480 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.32%；弃权 406,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.29%。		
		资产认购股份差价的支付安排	同意 115,661,548 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.47%；反对 25,848,280 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.21%；弃权 451,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.32%。		
		发行股份的锁定期	同意 115,572,348 股，占出席会议股东有表决权		

股份数的 81.41%；反对 25,847,480 股，占出席

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
			会议股东有表决权股份数的 18.21%；弃权 541,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.38%。		
		滚存未分配利润的安排	同意 115,571,548 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,938,280 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.27%；弃权 451,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.32%。		
		上市安排	同意 115,576,448 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,847,480 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.21%；弃权 537,880 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.38%。		
		标的资产的权属转移	同意 115,572,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,847,480 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.21%；弃权 541,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.38%。		
		过渡期损益归属	同意 115,572,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,847,480 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.21%；弃权 541,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.38%。		
		决议的有效期	同意 115,572,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,831,480 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.20%；弃权 557,980 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.39%。		
		丹东化学纤维股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）及摘要	同意 115,571,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,812,380 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.18%；弃权 578,080 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.41%。		

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
		关于公司与山东高速集团签订附生效条件的<发行股份购买资产协议>的议案	同意 115,570,548 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,812,380 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.18%；弃权 578,880 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.41%。		
		关于本次重大资产重组涉及关联交易安排的议案	同意 115,571,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,811,580 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.18%；弃权 578,880 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.41%。		
		关于本次重大资产重组有关财务报告的议案	同意 115,607,348 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.44%；反对 25,775,580 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.16%；弃权 578,880 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.41%。		
		关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法选取与评估目的及评估资产状况的相关性以及评估定价的公允性的议案	同意 115,570,548 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,805,580 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.18%；弃权 585,680 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.41%。		
		公司董事会关于重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的说明	同意 115,570,548 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,812,080 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.18%；弃权 579,180 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.41%。		
		关于提请股东大会批准山东高速集团及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案	同意 115,577,048 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,805,880 股，占出席会议股东有表决权股份数的 18.18%；弃权 578,880 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.41%。		
		关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交	同意 115,570,548 股，占出席会议股东有表决权股份数的 81.41%；反对 25,800,080 股，占出席		

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
		易相关事宜的议案	会议股东有表决权股份数的 18.17%；弃权 591,180 股，占出席会议股东有表决权股份数的 0.42%。		
第二次临时股东大会	2012 年 8 月 27 日	关于修改公司章程的议案	同意 86,529,867 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股；议案通过	2012 年 8 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-28/61489443.PDF
		丹东化学纤维股份有限公司现金分红制度			
第三次临时股东大会	2012 年 11 月 15 日	关于修订《公司章程》的议案	同意 778,064,230 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股；议案通过	2012 年 11 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-11-16/61803966.PDF
		关于增补董事的议案			
		关于提名公司第七届监事会监事候选人的议案			
		关于变更公司名称的议案			
		关于变更公司住址的议案			
		关于变更公司注册资本的议案			
		关于变更公司经营范围的议案			
		关于更换 2012 年度财务审计机构的议案			
关于《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《内部审计制度》、《财务管理制度》的议案					

三、报告期内独立董事履行职责的情况

(一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
贾 霓	9	8	1	0	0	否
刘晓辉	9	8	1	0	0	否
王乐锦	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

(三) 独立董事履行职责的其他说明

报告期内，独立董事均能依照有关法律法规和公司章程勤勉尽责地履行权利和义务，出席董事会和股东大会，根据相关规定对公司重大关联交易、重大资产重组、聘任和解聘高级管理人员、利润分配、聘请会计师事务所等事项发表独立意见，促进董事会决策的科学性和客观性，维护了股东特别是广大中小股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第六届董事会原设有战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、风险控制与投资决策委员会共五个专门委员会。根据公司重大资产重组实施完毕后的业务和经营特点，为完善公司治理结构并提高决策的科学性，公司决定将董事会专门委员会调整为战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共四个专门委员会，并根据董事增补选情况，将各委员会组成人员进行调整，各专门委员会的作用将得到充分的发挥和加强。

(一) 董事会下设战略与发展委员会履职情况

2012年11月15日，公司第六届董事会第十四次会议审议对公司战略与发展委员会进行改组，战略与发展委员会由3名董事组成，主任委员会由董事王胥担任。公司战略与发展委员会将积极参与公司战略工作，充分发挥作用。

(二) 董事会下设审计委员会的履职情况

2012年11月15日，公司第六届董事会第十四次会议审议对公司审计委员会进行改组，审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员会由独立董事刘晓辉担任。

根据深交所《关于做好上市公司 2011 年度报告工作的通知》的有关规定，审计委员会认真履行职责，主要做了以下几方面的工作：

1、在年审注册会计师进场审计前讨论了公司 2011 年度财务会计报表编制事项，确定了总体审计计划。

2、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并与年审注册会计师进行充分沟通。

3、在利安达会计师事务所有限责任公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对会计师事务所从事本年度审计工作进行了总结，并就公司 2011 年度财务会计报告进行表决并形成书面意见。

（三）董事会下设提名委员会履职情况

2012 年 11 月 15 日，公司第六届董事会第十四次会议审议对公司提名委员会进行改组，提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员会由独立董事贾霓担任。公司提名委员会积极参与公司董事、监事及高级管理人员的提名工作，充分发挥其在参与公司董事、监事及高级管理人员的人选提名方面的作用。

（四）董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

2012 年 11 月 15 日，公司第六届董事会第十四次会议审议对公司薪酬与考核委员会进行改组，薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员会由独立董事王乐锦担任。公司薪酬与考核委员会积极参与公司董事、监事及高级管理人员的薪酬考核工作，充分发挥其在参与公司董事、监事及高级管理人员的薪酬考核方面的作用。

五、监事会工作情况

（一）监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险。

（二）监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）业务独立完整情况

重组后，山东高速集团已将所控制的路桥工程施工和养护施工相关资产、业务全部注入公司。公司的主营业务已由原来的粘胶短纤维、粘胶长丝的生产与销售变更为包括路面工程施工、路基工程施工和桥梁、桥涵工程施工的路桥工程施工业务和以高速公路日常维修保养、

临时抢修项目和翻修改建项目为主的养护施工业务。公司目前的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，具有独立的业务能力。

为了保证公司业务的独立性，山东高速集团出具了《山东高速集团有限公司关于与丹东化学纤维股份有限公司实行“五分开”的承诺》，明确：

“保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，并具有自主市场经济的能力，与本公司及本公司控制的其他企业不存在同业竞争。”

（二）人员独立完整情况

公司具有独立的劳动及工资管理体系；公司的总经理、财务负责人（总会计师）等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

为了保证公司人员的独立性，山东高速集团出具了《山东高速集团有限公司关于与丹东化学纤维股份有限公司实行“五分开”的承诺》，明确：

“保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作、并在上市公司领取薪酬；保证上市公司在劳动人事、工资、保险等方面与本公司及本公司控制的其他企业完全分开。”

（三）资产独立完整情况

公司拥有独立于控股股东的完整的生产、销售系统及配套设施，资产独立、完整。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产或资金被控股股东占用的情况。

为了保证公司资产的独立性和完整性，山东高速集团出具了《山东高速集团有限公司关于与丹东化学纤维股份有限公司实行“五分开”的承诺》，明确：

“保证上市公司资产独立完整；保证上市公司的资产与本公司及本公司控制的其他企业的资产严格分开，完全独立经营；保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业占用的情形。”

（四）财务独立完整情况

公司按照有关法律、法规的要求，建立健全了规范的财务会计制度和分、子公司的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系；公司设有独立的财务部门，并配备了专职财务人员。公司开设了独立的银行账户，严格资金管理，不存在与大股东或其他关联方共用银行账户的情况。公司作为独立的法人实体依法进行纳税申报和纳税。

为了保证公司财务独立性，山东高速集团出具了《山东高速集团有限公司关于与丹东化学纤维股份有限公司实行“五分开”的承诺》，明确：

“保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司财务人员的独立性，财务人员不在上市公司和本公司及本公司控制的其他企业中双重任职；保证上市公司独立开设银行账户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用账户；保证上市公司依法独立纳税；本公司及本公司控制的其他企业严格依照《公司章程》的规定行使股东的权利和义务，保证上市公司独立行使内部资金的调配、审批和财务决策，不进行任何形式的干涉。”

（五）机构独立完整情况

公司已经建立完备的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

为了保证公司机构的独立性，山东高速集团出具了《山东高速集团有限公司关于与丹东化学纤维股份有限公司实行“五分开”的承诺》，明确：

“保证上市公司建立独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业的机构分开；保证上市公司股东大会、董事会、监事会的正常运作；保证上市公司与本公司及本公司控制的其他企业均拥有各自独立的办公机构和生产场所，保证不出现‘两块牌子、一套人马’的合署办公及混合经营的情形。”

七、同业竞争情况

山东高速集团下属全资及控股子公司中，除国际合作公司与公司同属于工程施工业务领域，山东高速集团其他子公司与公司分属于不同业务领域。该等子公司的业务模式和管理模式与公司所处的工程施工业务领域存在明显差异，因此不存在同业竞争情况。

（一）本公司与国际合作公司不存在现实的同业竞争

国际合作公司仅通过下属子公司外经公司开展境外非路桥施工工程承包（占比约 70%）和商务部经济援助（目前占比约 30%）等项目。其中，境外工程承包方面，外经公司正在履行的主要重大合同包括：东帝汶电厂合同和为中国石油天然气集团在苏丹当地公司进行的土地平整合同；商务部经济援助方面，外经公司正在履行的重大合同为乍得议会大厦，预计将于 2012 年主体工程完成、2013 年全部竣工。由于外经公司目前所履行的境外工程承包项目所处地区政局不稳，多数合同涉及重大支付不确定性及项目安全问题，从维护上市公司及中小股东利益出发，本次暂未纳入本次重大资产重组拟购买资产的范围。

本公司主要从事路桥工程施工和养护施工，国际合作公司通过全资子公司外经公司主要

开展境外工程承包和商务部经济援助等项目，两种施工业务类别存在明显差异，不存在实质性同业竞争。

(二) 本公司与物资集团不存在同业竞争

山东高速集团下属全资子公司物资集团主要从事基质沥青、改性沥青、天然岩沥青等生产、销售和石料开采等业务。路桥集团下属子公司鲁桥建材主要从事混凝土及制品生产和销售业务。物资集团与鲁桥建材不构成同业竞争。

(三) 山东高速集团关于避免同业竞争的承诺

为避免本次重组后潜在同业竞争，山东高速集团及高速投资已作出承诺如下：

“1、山东高速集团自本次发行股份购买资产完成后 30 个月内对中国山东对外经济技术合作集团有限公司业务进行整合清理，加强内部控制、降低业务风险、确保项目所处地区支付能力和安全问题达到风险可控制范围，待该等事项实施完毕后按照商业惯例及市场公允价格通过并购重组等方式，依据工程施工业务领域整体上市战略步骤，启动将中国山东对外经济技术合作集团有限公司注入上市公司的程序。

2、山东高速集团及高速投资控制的其他企业及关联企业将不以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与丹东化纤构成竞争的业务，参与或入股任何可能与丹东化纤所从事业务构成竞争的业务。

3、未来如有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与丹东化纤所从事的业务构成竞争的业务，将把上述商业机会通知丹东化纤，由丹东化纤自行决定是否从事、参与或入股该等业务事宜。”

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司推行全员业绩考核，成立了全员业绩考核领导小组，作为高级管理人员绩效考核的领导机构。高级管理人员绩效考核包括制定方案、确定目标、岗位评估、绩效执行、考评述职、履职考评等流程，考核内容包括重点工作考评和履职情况综合考评两个部分，各占 50% 权重，重点工作依据年度计划及年度工作重点确定，履职情况考评包括政治素质、职业素养、廉洁从业、决策能力、执行能力、创新能力和履职表现等七个方面。考核期限为壹年，年初公司与高级管理人员签订绩效考核责任书，明确考评内容和评分标准，年末，由全员业绩考核领导小组根据高级管理人员提交的年度工作报告，对重点工作完成情况进行考核评分。考核结果与年度薪酬和岗位调整有效挂钩，保证了激励约束机制的有效性，促进了公司生产经营目标的实现。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

鉴于公司 2012 年度实施重大资产重组，在重组注入有效资产之后，公司结合自身特点和管理的需要，对原有制度和流程做进一步的梳理和优化，以满足现代企业管理和监管机构要求。经公司 2012 年第三次临时股东大会及第六届董事会第十四次会议分别审议通过，公司修订或新制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会会议事规则》、《董事会提名委员会会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》、《董事会战略与发展委员会会议事规则》、《关联交易制度》、《财务管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《内部审计制度》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《重大内部信息报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》等多项规则或制度，建立了与目前业务相匹配的内控制度。

公司将按照《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》的要求及各监管部门关于内部控制的相关规定，建立健全公司的内部控制制度，并保障公司内控制度的有效运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规，资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格按照《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定建立会计内部控制系统，制定相应的财务制度，在财务人员岗位设置上，公司明确各岗位职责和权限，严格按照不相容职务相互分离的原则设置岗位。

报告期内，公司的财务人员严格遵守国家的法律法规及公司内部控制制度，依法进行财务管理、会计核算公司 2012 年度报告和会计监督；同时，公司明确财务人员的岗位职责，保证内控涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；起到了强化公司财务监督、加强投资和资产的管理力度，提高公司运行质量和效率。公司按照法规规定的格式和内容进行财务报告的编制，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，给股东、经营者、社会投资者提供反映公司财务状况、经营成果和现金流量的真实信息。报告期内公司没有发生违反相关规定的事项。

四、内部控制自我评价报告

公司已经根据《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等相关规定的要求和规定，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均建立了内部控制，进一步增强和提高了规范治理的意识和能力，改善了公司治理环境，完善了内部控制体系，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，不存在重大缺陷。

在今后的工作中，公司将会根据业务发展需要逐步修订及完善公司内部控制制度，并随着情况的变化及时加以调整，从而进一步提高公司治理水平，全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施和有效监督。

2013 年度内部控制工作计划如下：

- 1、持续关注各职能部门及子公司内部控制制度的执行情况，根据实际管理经营情况的变化，聘请专业内部控制咨询机构对公司内部控制体系加以整改和完善；
- 2、务必使公司的各项管理制度得到有效执行，并确保落实各项整改建议。
- 3、通过宣讲、培训等多种手段，持续进行风险教育，务必使风险意识深入到每个员工的内心。
- 4、做好 2013 年度内部控制自我评价工作，完成内部控制自我评价报告。
- 5、聘请审计机构对公司内部控制体系进行审计。

未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》全文在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

五、内部控制审计报告

报告期内，公司未聘请会计师事务所对公司内部控制制度进行审计。

根据财政部与证监会联合印发的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）规定：“主板上市公司因进行破产重整、借壳上市或重大资产重组，原则上应在相关交易完成后的下一会计年度年报披露的同时，披露内部控制自我评价报告和审计报告”。公司已聘请东方君和会计师事务所有限公司对公司内部控制制度进行梳理，将结合公司生产经营特点，建立与《企业内部控制基本规范》要求相适应的内部控制体系。公司计划于 2013 年度披露内部控制审计报告。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

因公司在 2012 年度实施了重大资产重组，公司业务发生了实质性变化，根据公司生产经营特点，经公司第六届董事会第十四次会议审议，对公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行了调整。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况，未发生重大遗漏信息补充情况，未发生业绩预告修正情况。

第十节 财务报告

一、 审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 12 日
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所有限公司
审计报告文号	中证天通（2013）证审字第 21004 号

中证天通（2013）证审字第 21004 号

山东高速路桥集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东高速路桥集团股份有限公司（以下简称“山东路桥公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2012 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是山东路桥公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，山东路桥公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东路桥公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：唐庆斌

中国注册会计师：陈少明

二〇一三年四月十二日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注 五	母公司		合并	
		年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动资产：					
货币资金	1	15,566.53	10,488,980.38	583,611,945.36	857,294,490.79
交易性金融资产					
应收票据	2			10,400,000.00	17,464,000.00
应收账款	3			1,957,059,145.99	1,747,364,598.46
预付款项	4			104,594,115.52	237,258,294.28
应收利息					
应收股利					
其他应收款	5			256,347,332.02	295,109,201.03
存货	6			2,580,252,775.49	2,623,696,746.26
一年内到期的非流动资产	7			1,267,207,552.27	
其他流动资产					
流动资产合计		15,566.53	10,488,980.38	6,759,472,866.65	5,778,187,330.82
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款	8			1,556,846,632.27	1,896,634,595.03
长期股权投资	a	2,038,317,191.83			
投资性房地产					
固定资产	9		112,433.76	411,874,009.31	377,374,658.13
在建工程	10			6,757,774.16	10,345,646.03
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	11		87,383.29	24,663,037.76	25,223,561.36
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	12			11,142,743.33	12,779,003.10
递延所得税资产	13			73,934,814.47	62,594,572.29
其他非流动资产					
非流动资产合计		2,038,317,191.83	199,817.05	2,085,219,011.30	2,384,952,035.94
资产合计		2,038,332,758.36	10,688,797.43	8,844,691,877.95	8,163,139,366.76

法定代表人：王玉君

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

资产负债表（续）

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注五	母公司		合并	
		年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动负债：					
短期借款	16			2,321,000,000.00	1,690,627,514.86
交易性金融负债					
应付票据	17			204,924,691.19	308,054,958.64
应付账款	18			2,604,210,928.00	3,121,169,201.85
预收款项	19			641,446,071.50	484,295,206.00
应付职工薪酬	20		7,749.00	75,191,733.53	54,557,644.01
应交税费	21		1,071.01	255,613,578.12	229,078,135.54
应付利息	22			4,985,332.61	
应付股利					
其他应付款	23	1,019,158.60	400,000.00	315,844,415.64	356,931,718.64
一年内到期的非流动负债	24				70,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,019,158.60	408,820.01	6,424,216,750.59	6,314,714,379.54
非流动负债：					
长期借款	25			300,000,000.00	
应付债券					
长期应付款	26			96,000,000.00	100,000,000.00
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计				396,000,000.00	100,000,000.00
负 债 合 计		1,019,158.60	408,820.01	6,820,216,750.59	6,414,714,379.54
所有者权益：					
实收资本	27	1,120,139,063.00	440,700,000.00	1,711,666,040.33	1,038,239,633.83
资本公积	28	1,963,916,081.95	605,037,953.12	-573,423,755.06	79,722,674.02
减：库存股					
专项储备	29			63,988,130.62	40,831,370.81
盈余公积	30	36,532,311.70	36,532,311.70	71,111,020.25	56,416,153.76
△一般风险准备					
未分配利润	31	-1,083,273,856.89	-1,071,990,287.40	747,293,110.04	530,382,258.74
外币报表折算差额				398,677.23	
归属于母公司所有者权益合计		2,037,313,599.76	10,279,977.42	2,021,033,223.41	1,745,592,091.16
少数股东权益				3,441,903.95	2,832,896.06
所有者权益合计		2,037,313,599.76	10,279,977.42	2,024,475,127.36	1,748,424,987.22
负债和所有者权益总计		2,038,332,758.36	10,688,797.43	8,844,691,877.95	8,163,139,366.76

法定代表人：王玉君

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

利润表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2012 年度

单位：元

项 目	附注 八	母公司		合并	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	32/d			6,554,413,473.22	7,332,080,202.50
其中：主营业务收入				6,406,930,935.20	7,180,418,270.97
其他业务收入				147,482,538.02	151,661,931.53
减：营业成本	32/d			5,645,231,901.32	6,493,560,017.84
其中：主营业务成本				5,531,745,404.78	6,359,958,164.13
其他业务成本				113,486,496.54	133,601,853.71
营业税金及附加	33			210,215,588.79	226,172,404.35
销售费用					
管理费用	34	11,314,953.04	2,505,280.68	375,703,486.90	276,334,616.08
财务费用	35	-30,496.00	-206,488.44	4,235,415.10	41,236,342.83
资产减值损失	36		-65,974.87	4,792,350.88	77,006,052.93
其他					
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）	e				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,284,457.04	-2,232,817.37	314,234,730.23	217,770,768.47
加：营业外收入	37	887.55	2,700,000.00	8,154,969.81	4,036,684.46
减：营业外支出	38			1,222,925.02	1,446,448.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,283,569.49	467,182.63	321,166,775.02	220,361,004.05
减：所得税费用	39			88,952,049.34	57,660,174.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,283,569.49	467,182.63	232,214,725.68	162,700,829.42
归属于母公司所有者的净利润		-11,283,569.49	467,182.63	231,605,717.79	162,945,368.74
※少数股东损益				609,007.89	-244,539.32
五、每股收益：	40				
（一）基本每股收益				0.3234	0.2398
（二）稀释每股收益				0.3234	0.2398
六、其他综合收益	41			398,677.23	
七、综合收益总额		-11,283,569.49	467,182.63	232,613,402.91	162,700,829.42
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,283,569.49	467,182.63	232,004,395.02	162,945,368.74
※归属于少数股东的综合收益总额				609,007.89	-244,539.32

法定代表人：王玉君

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

现金流量表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	附注	母公司		合并	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金				4,508,516,526.17	3,474,893,005.32
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	42	1,694,731.65	503,154.70	563,705,916.77	864,337,914.71
经营活动现金流入小计		1,694,731.65	503,154.70	5,072,222,442.94	4,339,230,920.03
购买商品、接受劳务支付的现金				4,559,770,878.60	4,274,061,459.76
支付给职工以及为职工支付的现金		1,054,993.17	463,050.03	416,513,157.49	414,047,595.46
支付的各项税费		1,083,752.68	18,050.89	182,981,158.88	140,791,582.37
支付其他与经营活动有关的现金	42	10,195,425.57	34,486,298.30	678,395,910.27	523,451,000.08
经营活动现金流出小计		12,334,171.42	34,967,399.22	5,837,661,105.24	5,352,351,637.67
经营活动产生的现金流量净额		-10,639,439.77	-34,464,244.52	-765,438,662.30	-1,013,120,717.64
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,025.92		5,346,249.92	809,279.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	42			10,488,980.38	
投资活动现金流入小计		166,025.92		15,835,230.30	809,279.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,000.00	99,195,510.94	61,482,139.55
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计			5,000.00	99,195,510.94	61,482,139.55
投资活动产生的现金流量净额		166,025.92	-5,000.00	-83,360,280.64	-60,672,860.55
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					500,000,000.00
取得借款收到的现金				5,904,000,000.00	2,884,070,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				5,904,000,000.00	3,384,070,000.00
偿还债务支付的现金				5,047,627,514.86	2,220,678,698.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				225,477,573.72	92,058,814.38
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计				5,273,105,088.58	2,312,737,512.38
筹资活动产生的现金流量净额				630,894,911.42	1,071,332,487.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				-565,859.87	-3,487,204.07
五、现金及现金等价物净增加额		-10,473,413.85	-34,469,244.52	-218,469,891.39	-5,948,294.64
加：年初现金及现金等价物余额		10,488,980.38	44,958,224.90	689,194,745.43	695,143,040.07
六、期末现金及现金等价物余额		15,566.53	10,488,980.38	470,724,854.04	689,194,745.43

法定代表人：王玉君

主管会计工作负责人：王胥

总会计师王爱国

会计机构负责人：姜金玉

合并所有者权益变动表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2012 年度

单位：元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计		
一、上年年末余额	1,038,239,633.83	79,722,674.02		40,831,370.81	56,416,153.76		530,382,258.74		1,745,592,091.16	2,832,896.06	1,748,424,987.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,038,239,633.83	79,722,674.02		40,831,370.81	56,416,153.76		530,382,258.74		1,745,592,091.16	2,832,896.06	1,748,424,987.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	673,426,406.50	-653,146,429.08		23,156,759.81	14,694,866.49		216,910,851.30	398,677.23	275,441,132.25	609,007.89	276,050,140.14
（一）净利润							231,605,717.79		231,605,717.79	609,007.89	232,214,725.68
（二）其他综合收益								398,677.23	398,677.23		398,677.23
上述（一）和（二）小计							231,605,717.79	398,677.23	232,004,395.02	609,007.89	232,613,402.91
（三）所有者投入和减少资本	673,426,406.50	-653,146,429.08							20,279,977.42		20,279,977.42
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	673,426,406.50	-653,146,429.08							20,279,977.42		20,279,977.42
（四）利润分配					14,694,866.49		-14,694,866.49				
1.提取盈余公积					14,694,866.49		-14,694,866.49				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											

4.其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(六) 专项储备				23,156,759.81					23,156,759.81		23,156,759.81
1、本期提取				89,147,485.19					89,147,485.19		89,147,485.19
2、本期使用				-65,990,725.38					-65,990,725.38		-65,990,725.38
(七) 其他											
四、本年年末余额	1,711,666,040.33	-573,423,755.06		63,988,130.62	71,111,020.25		747,293,110.04	398,677.23	2,021,033,223.41	3,441,903.95	2,024,475,127.36

单位：元

项 目	上 期 金 额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计			
一、上年年末余额	500,000,000.00	73,795,715.58		26,061,524.44	44,613,876.95		379,239,166.81		1,023,710,283.78	3,737,596.65	1,027,447,880.43	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	500,000,000.00	73,795,715.58		26,061,524.44	44,613,876.95		379,239,166.81		1,023,710,283.78	3,737,596.65	1,027,447,880.43	

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	538,239,633.83	5,926,958.44		14,769,846.37	11,802,276.81		151,143,091.93		721,881,807.38	-904,700.59	720,977,106.79
（一）净利润							162,945,368.74		162,945,368.74	-244,539.32	162,700,829.42
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							162,945,368.74		162,945,368.74	-244,539.32	162,700,829.42
（三）所有者投入和减少资本	538,239,633.83	5,926,958.44							544,166,592.27	14,402.22	544,180,994.49
1.所有者投入资本	538,239,633.83								538,239,633.83		538,239,633.83
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		5,926,958.44							5,926,958.44	14,402.22	5,941,360.66
（四）利润分配					11,802,276.81		-11,802,276.81			-674,563.49	-674,563.49
1.提取盈余公积					11,802,276.81		-11,802,276.81				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配										-674,563.49	-674,563.49
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				14,769,846.37					14,769,846.37		14,769,846.37
1、本期提取				66,233,186.49					66,233,186.49		66,233,186.49
2、本期使用				-51,463,340.12					-51,463,340.12		-51,463,340.12
（七）其他											
四、本年年末余额	1,038,239,633.83	79,722,674.02		40,831,370.81	56,416,153.76		530,382,258.74		1,745,592,091.16	2,832,896.06	1,748,424,987.22

法定代表人：王玉君

主管会计工作负责人：王霄

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2012 年度

单位：元

项 目	本 期 金 额							所有者权益合 计
	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	
一、上年年末余额	440,700,000.00	605,037,953.12	-	-	36,532,311.70	-	-1,071,990,287.40	10,279,977.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,700,000.00	605,037,953.12	-	-	36,532,311.70	-	-1,071,990,287.40	10,279,977.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	679,439,063.00	1,358,878,128.83					-11,283,569.49	2,027,033,622.34
（一）净利润							-11,283,569.49	-11,283,569.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,283,569.49	-11,283,569.49
（三）所有者投入和减少资本	679,439,063.00	1,358,878,128.83						2,038,317,191.83
1.所有者投入资本	679,439,063.00	1,358,878,128.83						2,038,317,191.83
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								

4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	1,120,139,063.00	1,963,916,081.95			36,532,311.70		-1,083,273,856.89	2,037,313,599.76

单位：元

项 目	上 期 金 额							
	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	440,700,000.00	605,037,953.12			36,532,311.70		-1,072,457,470.03	9,812,794.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,700,000.00	605,037,953.12			36,532,311.70		-1,072,457,470.03	9,812,794.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							467,182.63	467,182.63
（一）净利润							467,182.63	467,182.63

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							467,182.63	467,182.63
(三) 所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四) 利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	440,700,000.00	605,037,953.12				36,532,311.70	-1,071,990,287.40	10,279,977.42

法定代表人：王玉君

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

三、公司基本情况

山东高速路桥集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为“丹东化学纤维股份有限公司”，系于 1993 年 6 月经辽宁省体改委“辽体改发（1993）130 号”文批准，由原丹东化学纤维工业（集团）总公司独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，公司设立时总股本 13,500 万股。1997 年 5 月经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）221 号、222 号”文批准，公司向社会公开发行 6,000 万股普通股，并于同年 6 月 9 日在深圳证券交易所上市挂牌交易，公司总股本增至 19,500 万股。1998 年 9 月经公司临时股东大会决议通过，以 1998 年 6 月 30 日股本为基数，按每 10 股送红股 3 股，用资本公积金每 10 股转增 7 股，至此公司总股本增至 39,000 万股。

公司的股权分置改革方案于 2006 年 4 月 6 日经股东会审议通过，公司非流通股股东为使其持有的公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付对价，流通股股东每持有 10 股将获得 3.4 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变。

由于公司 2005 年、2006 年、2007 年连续三年亏损，公司股票自 2008 年 5 月 16 日被深圳证券交易所暂停上市。

因公司资产不足以清偿全部债务，经债权人申请，2009 年 5 月 13 日辽宁省丹东市中级人民法院以（2009）丹民三破字第 2-1 号裁定书裁定公司重整。2009 年 11 月 27 日辽宁省丹东市中级人民法院以（2009）丹民三破字第 2-16 号民事裁定书裁定公司终止重整程序、执行重整计划；根据重整计划的权益调整方案，公司以 390,000,000 股为基数按 10: 1.3 的比例进行了资本公积转增股本，共计转增 50,700,000 股，转增后公司股本总额由 390,000,000 股变更为 440,700,000 股。

2009 年 12 月 7 日，丹东化学纤维（集团）有限责任公司所持有公司的 86,529,867 股股份被拍卖给厦门永同昌集团有限公司（以下简称“永同昌”），本次拍卖完成后永同昌成为公司的第一大股东。

2010 年 4 月 20 日公司收到辽宁省丹东市中级人民法院（2009）丹民三破字第 2-26 号民事裁定书，裁定公司重整计划执行完毕。2011 年 1 月 24 日，公司收到辽宁省丹东市中级人民法院（2009）丹民三破产第 2-31 号决定书，决定成立由丹东市国资委相关人员组成的“丹东化学纤维股份有限公司善后工作小组”，负责处理破产重整的相关善后工作。2011 年 3 月 1 日，公司根据辽宁省丹东市中级人民法院（2009）丹民三破产第 2-31 号决定书将用于清偿债务的资金 32,933,497.21 元及其滋生的利息以及对应的债务移交至善后小组。自 2011 年 3 月 1 日起，公司不再承担公司重整前和重整过程中形成的债权、债务的清理清偿以及资金管理。

根据 2012 年 6 月 7 日公司第六届董事会第九次会议和 2012 年 7 月 9 日公司 2012 年第一届临时股东大会审议通过的《丹东化学纤维股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》及公司与山东高速集团有限公司（以下简称“高速集团”）签署的《发行股份购买资产协议》，公司拟实施重大资产重组，重组方式为：永同昌将其持有的公司 86,529,867 股股份全部转让给山东高速投资控股有限公司（以下简称“高速投资”），同时公司向高速集团发行股份作为对价，购买其持有的路桥工程施工和养护施工业务相关的资产及负债，即山东省路桥集团有限公司（以下简称“路桥集团”）100%股权，本次股权转让完成后，永同昌不再持有本公司股份。截至本报告报出日，永同昌与高速投资的股份转让交易尚未完成。

2012 年 10 月 17 日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准丹东化学纤维股份有限公司向山东高速集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1374 号），核准公司的重大资产重组方案，即向公司高速集团发行 679,439,063 股股份购买其持有的路桥集团 100%股权。

2012 年 10 月 22 日，高速集团向本公司交割了路桥集团 100%股权，路桥集团变为本公司的全资子公司。2012 年 10 月 30 日，公司向高速集团增发的 679,439,063 股股份完成在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记工作，并于 2012 年 11 月 4 日取得了丹东市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本和实收资本由 440,700,000 元变为 1,120,139,063 元，控股股东变更为山东高速集团有限公司，持股数占公司股本总额的 60.66%。上述注册资本和实收资本变更经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通（2012）验字第 21018 号验资报告验证确认。

经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过和山东省工商行政管理局核准，2012 年 12 月 17 日，公司取得了换发的《企业法人营业执照》，注册号：210600004016134；公司名称变更为：山东高速路桥集团股份有限公司；住所：济南市经五路 330 号；法定代表人：王玉君；注册资本及实收资本：1,120,139,063 元。

公司股票自 2013 年 2 月 8 日起在深圳证券交易所恢复交易。

公司母公司是：山东高速集团有限公司。公司最终控制方是：山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

公司经营范围：公路、桥梁工程、隧道工程、市政工程、建筑工程、交通工程、港口与航道工程、铁路工程、城市轨道交通工程施工；资格证书范围内承包境外公路、桥梁、隧道工程、港口与航道工程、铁路工程、城市轨道交通工程及境内国际招标工程及上述境外工程所需的设备、材料出口，工程机械及配件的生产、修理、技术开发、产品销售、租赁；筑路

工程技术咨询、培训；起重机械销售及租赁；交通及附属设施、高新技术的投资、开发；能源环保基础设施项目的开发、建设、投资和经营。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计年度

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

1、本报告期采用的计量属性

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

2、计量属性在报告期发生变化的报表项目

报告期内计量属性未发生变化。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司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。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业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。

（七）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司将拥有实际控制权的子公司均纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表年初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则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。

（八）外币业务的核算方法及折算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

（十）金融工具

1、金融工具的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债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。上述分类一经确定，不会随意变更。

2、金融工具的确认和计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（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。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期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应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（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。

持有期间按照摊余成本和实际利率（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。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

（3）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款、长期应收款等，本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。对以 BT 方式提供施工劳务的，施工期间，按业主方签认的金额确认长期应收款；进入 BT 项目回款期，回款期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

收回或处置应收款项时，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

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

持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（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

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

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，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（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、金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照史上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

5、金融资产的减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

(1) 应收款项

本公司的应收款项（包括应收账款、长期应收款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。本公司坏账损失核算采用备抵法。

a、对于应收账款和其他应收款。

本公司将款项余额大于 1,000.00 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，对于单项金额重大的关联方应收款项单独进行减值测试，计提或不计提减值准备；对于单项金额重大的非关联方应收款项，如有客观证据表明其发生了减值的，计提坏账准备，如果经测试未发生减值，则并入账龄组合计提减值准备。

对于单项金额非重大的关联方应收款项，单独进行减值测试，计提或不计提减值准备。

对于按招标文件要求于项目开工前向业主支付的履约保证金，由于在项目完工前一般不存在回收风险，进行单独测试不计提坏账准备。

对于单独测试未发生减值的单项金额重大的非关联方应收款项和未进行单独测试的非关联方应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	提取比例（%）
1 年以下（含 1 年）和结算期内	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	30
3-4 年（含 4 年）	50
4-5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

对于在施工期间非关联方业主暂扣的工程质量保证金和竣工资料保证金，在项目完工前，本公司作为结算期内账款并入账龄 1 年以内的应收款组合按照比例计提坏账准备。

b、本公司的长期应收款是以 BT（建造—转移）经营方式形成的应收款，在资产负债表日，对于未竣工验收项目的长期应收款，按照期末余额的 1% 计提坏账准备，竣工验收后未收回的长期应收款按照上述账龄组合的计提比例计提坏账准备。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（3）可供出售金融资产

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，则认定该其已发生减值，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，计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、低值易耗品、工程施工等。

2、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

3、取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价，存货发出先进先出法核算。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

4、周转材料的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法；钢模板、木模板、脚手架和其他周转材料等采用分次摊销法进行摊销。

5、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。工程施工等施工中的存货，以单个项目的预计未来总流入金额，确定其可变现净值。

（十二）长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

1、初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

（1）合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。为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。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，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。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、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。

3、后续计量及收益确认

a、对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠

计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

b、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，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。

c、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（十三）委托贷款

委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计提的减值准备冲减投资收益。

（十四）投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。

以成本模式计量的投资性房地产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

3、固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

4、固定资产折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。除国外项目外，各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	4	5	23.75
办公设备及其他	3-5	5	19-31.67

海外项目固定资产残值率为零，折旧年限为预计的工程工期。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

在资产负债表日，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试。减值测试结果表明可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

5、融资租入的固定资产按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

6、闲置固定资产：当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

（十六）在建工程

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

（十七）无形资产

1、无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法

无形资产按照实际成本进行初始计量。

3、无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为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。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

无形资产名称	预计使用寿命（年）
土地	50
专利权	5

4、资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，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，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

5、研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在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、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

(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。

(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。

6、无形资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

(十九) 应付债券

应付债券按实际收到的款项记账，于资产负债表日按摊余成本和实际利率计算确定债券利息费用，在实际利率与票面利率差异较小的情况下，采用票面利率计算确定利息费用。

(二十) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 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；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1、本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

公司的职工内部退休计划比照辞退福利处理，符合职工薪酬准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，同时计入当期损益。

2、其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十二）预计负债确认原则

1、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

2、预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十三）政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量，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，按照名义金额计量且直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十四）收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出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，确认营业收

入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (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确定。

(二十五) 建造合同

1、当建造合同的结果可以可靠地估计时，则与其相关的合同收入和合同成本在资产负债表日按合同完工程度予以确认。合同完工程度根据累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索偿及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

2、建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

3、如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失计入当期损益。

(二十六) 租赁

1、本公司将满足以下标准之一的确认为融资租赁:

(1) 在租赁期届满时, 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, 所订立的购买价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 在租赁开始日可合理地确定承租人将会行使这种选择权;

(3) 租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;

(4) 就承租人而言, 租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值;

(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大修整, 只有承租人才能使用。

2、除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

(二十七) 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

1、递延所得税资产的确认

(1) 本公司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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

a、该项交易不是企业合并;

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)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外, 本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

(1) 商誉的初始确认;

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

- a、该项交易不是企业合并;
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异, 同时满足下列条件的:

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税:

- (1) 企业合并;
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

(二十九) 资产减值

本公司对除存货、递延所得税资产、融资租赁出租人未担保余值、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值, 按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少于每期末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组

合，且不大于本公司确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

五、税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	机械设备销售收入	17%、6%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：营业税对属于建造应税营业收入采用 3% 比例税率，其他应税收入采用 5% 比例税率。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

本年，本公司向高速集团发行股份购买其所拥有的路桥集团 100% 股权，该合并为非同一控制下企业合并。路桥集团股权已于 2012 年 10 月 22 日交割完毕并办妥工商变更登记手续，本公司取得路桥集团 100% 股权的同时，亦取得路桥集团所持子公司的股权，包括：山东鲁桥建设有限公司 100% 股权、山东省高速路桥养护有限公司 100% 股权、山东省路桥集团工程设计咨询有限公司 100% 股权、山东省公路桥梁建设有限公司 100% 股权和山东鲁桥建材有限公司 90% 股权。

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
山东省路桥集团有限公司	有限公司	济南市	路桥施工	1,038,239,633.83	公路施工
山东鲁桥建设有限公司	有限公司	章丘市	路桥施工	120,000,000.00	公路施工
山东省高速路桥养护有限公司	有限公司	济南市	养护施工	100,000,000.00	公路养护
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	有限公司	济南市	设计咨询	6,000,000.00	设计咨询
山东鲁桥建材有限公司	有限公司	济南市	混凝土销售	20,000,000.00	混凝土销售
山东省公路桥梁建设有限公司	有限公司	济南市	路桥施工	120,000,000.00	公路桥梁施工

(续前表)

子公司名称	持股比例	享有的表决权比例	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并	少数股东权益
山东省路桥集团有限公司	100%	100%	679,439,063.00	679,439,063.00	是	
山东鲁桥建设有限公司	100%	100%	120,000,000.00	120,000,000.00	是	
山东省高速路桥养护有限公司	100%	100%	100,000,000.00	100,000,000.00	是	
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	100%	100%	6,000,000.00	6,000,000.00	是	
山东鲁桥建材有限公司	90%	90%	18,000,000.00	18,000,000.00	是	3,441,903.95
山东省公路桥梁建设有限公司	100%	100%	120,000,000.00	120,000,000.00	是	

(二) 合并范围发生变更的说明

1、合并范围的增加

如本附注“四、企业合并及合并财务报表之（一）子公司情况”所述，本公司经过与高速集团实施重大资产重组取得路桥集团 100% 股权及其所持子公司的股权，包括：山东鲁桥建设有限公司 100% 股权、山东省高速路桥养护有限公司 100% 股权、山东省路桥集团工程设计咨询有限公司 100% 股权、山东省公路桥梁建设有限公司 100% 股权和山东鲁桥建材有限公司 90% 股权。上述公司本年全部纳入合并范围。

2、合并范围的减少

本公司本期无不再纳入合并范围的子公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

子公司名称	期末净资产	本期净利润
山东省路桥集团有限公司	1,679,824,710.79	146,948,664.89
山东鲁桥建设有限公司	286,176,858.41	30,752,306.00
山东省高速路桥养护有限公司	211,653,501.96	35,812,502.03
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	9,011,649.46	531,952.42
山东鲁桥建材有限公司	34,419,039.46	6,090,078.91
山东省公路桥梁建设有限公司	168,392,959.35	23,362,790.92

2、本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(四) 报告期内发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
山东省路桥集团有限公司		不适用
山东鲁桥建设有限公司		不适用
山东省高速路桥养护有限公司		不适用
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司		不适用
山东鲁桥建材有限公司		不适用
山东省公路桥梁建设有限公司		不适用

如本附注“四、企业合并及合并财务报表之（一）子公司情况”所述，本公司经过与高速集团实施重大资产重组取得路桥集团及其子公司的股权。上述企业合并构成反向购买，按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》、《企业会计准则讲解（2010）》等相关规定，因本公司于上述交易发生时，仅持有现金等不构成业务的资产和负债，应当按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉。

(五) 报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
山东高速集团有限公司	注 1	权益结合法	未确认商誉和损益

注 1：如本附注“四、企业合并及合并财务报表之（一）子公司情况”所述，本公司经过与高速集团实施重大资产重组向其非公开增发股票形式取得路桥集团 100% 股权。该业务从实质意义上是高速集团通过本公司的非公开增发行为取得了本公司的控制权，构成了对本公司的反向收购。由于本公司于上述交易发生时仅持有现金等不构成业务的资产和负债，因此应认定为不构成业务的反向购买资产行为，理由如下：本次交易完成后本公司主营业务发生了根本变化，由从事化学纤维制造的企业转变成为以路桥施工为主的施工企业。本公司的经营权、管理权被合并对方的股东控制，高速集团成为本公司的控股股东和实际控制人。

（六）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司在安哥拉设有项目部，以美元为记账本位币，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 6.2934 折算；无所有者权益项目；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；产生的外币报表折算差额在合并报表中列示为外币报表折算差额项目。

本公司在阿尔及利亚设有项目部，以第纳尔为记账本位币，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 0.0803 折算；无所有者权益项目；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；产生的外币报表折算差额在合并报表中列示为外币报表折算差额项目。

本公司在越南设有项目部，以越南盾为记账本位币，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 0.0003 折算；无所有者权益项目；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；产生的外币报表折算差额在合并报表中列示为外币报表折算差额项目。

（七）其他需要披露的事项

本公司按反向购买合并编制合并报表的说明

本年，经中国证券监督管理委员会批准，高速集团与本公司实施重大资产重组，本公司向高速集团发行股份购买其所拥有的路桥集团 100% 股权。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便[2009]17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向购买。本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

1、因法律上母公司（被购买方，即本公司）仅持有不构成业务的资产和负债，在编制合并报表时按权益性交易的原则处理，不确认商誉或计入当期损益。

2、合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映法律上子公司（购买方，即路桥集团）在合并前的留存收益和其他权益余额。

3、合并财务报表的比较信息为法律上子公司（购买方，即路桥集团）的比较信息，即法律上子公司的前期合并财务报表。

4、对于法律上母公司（被购买方，本公司）的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不作为少数股东权益列示。

5、由于根据重组协议约定，重组基准日为 2011 年 12 月 31 日，且路桥集团 2012 年 1 月 1 日至重组完成日实现的经营所得全部归本公司新老股东所有，所以本公司 2012 年度合并利

润表是根据路桥集团 2012 年度合并利润表和本公司利润表为基础编制。

6、合并报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司（购买方，即路桥集团）合并前实收资本金额以及假定在该项企业合并过程中新发行的权益性工具的金额，但合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司（被购买方，即本公司）的权益结构，即法律上母公司发行在外的权益性证券的数量及种类。路桥集团合并前的实收资本金额为 1,038,239,633.83 元，本公司增发后总股本为 1,120,139,063 元，路桥集团原股东持有 679,439,063 元，占增发后本公司总股本的 60.66%，在本次编制合并报表时，假定路桥集团原股东保持在合并后报告主体中享有与其在本公司中同等的权益（即原股东持股比例保持 60.66%），则路桥集团需假定增发股本 673,426,406.50 元，增发后路桥集团总股本为 1,711,666,040.33 元，列示合并报表的股本项目，模拟增发金额与取得的净资产差额相应调减资本公积 663,146,429.08 元。模拟增发后路桥集团总股本金额作为本公司合并报表中的股本金额。法律上本公司发行在外的权益性证券的股份数量为 1,120,139,063 股，母公司个别报表中股本金额为 1,120,139,063 元。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2011 年 12 月 31 日，“期末”指 2012 年 12 月 31 日。

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）货币资金分类列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
其中：人民币	4,067,433.65	1.00	4,067,433.65	3,969,834.72	1.00	3,969,834.72
美元	337,898.70	6.2934	2,126,545.91	243,972.22	6.3009	1,537,244.56
越南盾	414,067,212.84	0.0003	125,133.64	4,090,128,340.24	0.0003	1,230,483.86
第纳尔	8,294,338.13	0.0803	666,349.45	15,676,994.32	0.0845	1,324,108.49
宽扎	41,977,084.69	0.0657	2,756,861.36	17,264,632.22	0.0666	1,150,120.89
小计			9,742,324.01			9,211,792.52
银行存款						
其中：人民币	411,980,525.32	1.00	411,980,525.32	636,323,630.57	1.00	636,323,630.57
美元	4,344,325.13	6.2934	27,340,758.77	5,504,938.06	6.3009	34,686,064.22

项 目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	215.13	8.2735	1,779.88	215.09	8.1625	1,755.67
越南盾	60,809,670,164.00	0.0003	18,377,053.54	1,505,459,580.00	0.0003	452,906.01
宽扎	30,662.78	0.0657	2,013.79	30,662.78	0.0666	2,042.14
第纳尔	40,832,533.56	0.0803	3,280,398.73	98,962,524.56	0.0845	8,358,561.36
日元				1,948,053.00	0.0811	157,992.94
小计			460,982,530.03			679,982,952.91
其他货币资金						
其中：人民币	112,887,091.32	1.00	112,887,091.32	168,099,745.36	1.00	168,099,745.36
小计			112,887,091.32			168,099,745.36
合 计			583,611,945.36			857,294,490.79

注 1：期末除美元和欧元外，其他外币资金汇率为通过美元汇率换算后计算得出。

注 2：期末其他货币资金为银行保函和承兑汇票保证金。期末存放于境外的货币资金折合为 8,681,852.23 美元。

2、应收票据

(1) 应收票据按票据类型列示如下

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,400,000.00	17,464,000.00
合 计	10,400,000.00	17,464,000.00

(2) 公司报告期内无用于质押的应收票据。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无因出票人无力履约转为应收账款的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下

类 别	期末余额			
	余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	822,013,310.36	39.81%		
采用组合测试（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	1,215,044,460.64	58.84%	107,928,467.19	8.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,929,842.18	1.35%		
合 计	2,064,987,613.18	100.00%	107,928,467.19	5.23%

(续上表)

类 别	期初余额			
	余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	562,492,552.91	30.24%		
采用组合测试(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	1,253,920,493.78	67.42%	112,484,991.78	8.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	43,436,543.55	2.34%		
合 计	1,859,849,590.24	100.00%	112,484,991.78	6.05%

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	982,543,113.26	49,127,155.70	942,485,563.88	47,474,328.19
1-2 年(含 2 年)	124,489,284.73	12,448,928.47	203,177,099.21	20,317,709.94
2-3 年(含 3 年)	78,351,453.50	23,505,436.05	66,184,432.76	19,855,329.81
3-4 年(含 4 年)	13,189,446.37	6,594,723.12	11,347,641.34	5,673,820.67
4-5 年(含 5 年)	1,094,695.00	875,756.00	22,809,767.09	18,247,813.67
5 年以上	15,376,467.78	15,376,467.78	915,989.50	915,989.50
合 计	1,215,044,469.64	107,928,467.19	1,253,920,493.78	112,484,991.78

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务单位	期末余额	计提金额	账龄	计提或不计提的依据
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	225,740,086.42		2 年以内	关联方应收款可收回
山东高速集团有限公司	226,745,641.22		2 年以内	关联方应收款可收回
山东高速股份有限公司	110,951,435.45		3 年以内	关联方应收款可收回
山东高速青岛公路有限公司	75,996,888.56		2 年以内	关联方应收款可收回
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	57,158,453.37		1 年以内	关联方应收款可收回
莱州市北莱公路投资有限公司	46,016,623.74		1-2 年	关联方应收款可收回
山东高速公路运营管理有限公司	31,666,780.11		1-2 年	关联方应收款可收回
山东高速集团四川乐自公路有限公司	24,952,130.75		1 年以内	关联方应收款可收回
山东高速潍莱公路有限公司	22,785,270.74		3 年以内	关联方应收款可收回
合 计	822,013,310.36			

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务单位	期末余额	计提金额	账龄	计提或不计提的依据
山东高速置业发展有限公司	8,642,873.94		1 年以内	关联方可以收回
山东高速河南许亳公路有限公司	5,775,442.67		1-2 年	关联方可以收回
山东高速齐鲁建设集团公司	4,147,748.72		1-2 年	关联方可以收回
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	4,120,694.82		1 年以内	关联方可以收回
山东高速文化传媒有限公司	2,275,570.59		1 年以内	关联方可以收回
山东高速章丘置业发展有限公司	1,368,349.86		1-2 年	关联方可以收回
山东利津黄河公路大桥有限公司	893,512.04		1 年以内	关联方可以收回
山东高速河南许禹公路有限公司	705,649.54		3 年以内	关联方可以收回
合 计	27,929,842.18			

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

单位名称	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	金额	坏账准备
山东高速集团有限公司	226,745,641.22		112,452,247.26	
合 计	226,745,641.22		112,452,247.26	

(6) 期末应收其他关联方账款情况详见本附注八、关联关系及其交易之“3、关联方交易”。

(7) 前五名债务人

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款的比例(%)
1	山东高速集团有限公司	关联方	226,745,641.22	2 年以内	10.98
2	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	关联方	225,740,086.42	2 年以内	10.93
3	呼和浩特市市政工程管理局	非关联方	197,647,875.49	1-2 年	9.57
4	山东高速股份有限公司	关联方	110,951,435.45	3 年以内	5.37
5	海阳丁字河口大桥工程项目建设办公室	非关联方	102,790,832.00	1-2 年	4.98
	合 计		863,875,870.58		41.83

(8) 本期无实际核销的应收账款。

4、预付款项

(1) 按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	91,389,315.27	87.37%	221,377,189.68	93.30%
1-2 年 (含 2 年)	11,249,452.41	10.76%	13,845,160.44	5.84%
2-3 年 (含 3 年)	1,142,529.74	1.09%	776,791.97	0.33%
3 年以上	812,818.10	0.78%	1,259,152.19	0.53%
合 计	104,594,115.52	100.00%	237,258,294.28	100.00%

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
王强--水上施工队	1,335,864.79	1-2 年	合同未执行完
潍坊恒建交通工程有限公司	1,045,592.04	1-2 年	合同未执行完
济宁市安美交通设施有限公司	769,573.00	1-2 年	合同未执行完
山东通达交通工程有限公司	689,105.56	1-2 年	合同未执行完
济南立忠路桥工程有限公司	646,931.09	1-2 年	合同未执行完
合 计	4,487,066.48		

(3) 前五名债务人

序号	单位名称	期末余额	账龄	备注
1	济宁鲁南公路工程公司	13,796,153.11	1 年以内	合同未执行完
2	江阴法尔胜钢铁制品有限公司	7,366,232.00	1 年以内	合同未执行完
3	江苏沙钢物资贸易有限公司	5,776,589.65	1 年以内	合同未执行完
4	深圳市中深建筑装饰设计工程有限公司	3,700,000.00	1 年以内	合同未执行完
5	山东通亚交通安全设施有限责任公司	3,616,000.00	1 年以内	合同未执行完
	合 计	34,254,974.76		

(4) 本期末预付款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项和预付其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下

类 别	期末余额			
	余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	43,473,324.00	16.04%		
采用组合测试 (账龄分析法) 计提坏账准备的其他应收款	81,073,845.55	29.91%	14,695,725.86	18.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	146,501,484.67	54.05%	5,596.34	0.00%
合 计	271,048,654.22	100.00%	14,701,322.20	5.42%

(续上表)

类别	期初余额			
	余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	67,727,670.57	21.81%		
采用组合测试(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款	113,679,266.93	36.62%	15,355,181.94	13.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	129,057,445.47	41.57%		
合计	310,464,382.97	100.00%	15,355,181.94	4.95%

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	55,406,066.23	2,770,303.32	82,648,655.59	4,132,432.78
1-2年(含2年)	11,511,639.04	1,151,163.90	13,700,436.33	1,370,043.63
2-3年(含3年)	2,295,359.90	688,607.96	3,426,739.54	1,028,021.86
3-4年(含4年)	569,326.93	284,663.47	7,662,548.98	3,831,274.49
4-5年(含5年)	7,452,331.21	5,961,864.97	6,237,386.49	4,989,909.18
5年以上	3,839,122.24	3,839,122.24	3,500.00	3,500.00
合计	81,073,845.55	14,695,725.86	113,679,266.93	15,355,181.94

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务单位	期末余额	计提金额	账龄	计提或不计提的依据
山东高速集团四川乐自公路有限公司	29,323,052.00		1-2年	关联方应收款可收回
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	14,150,272.00		1-3年	关联方应收款可收回
合计	43,473,324.00			

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务单位	期末余额	计提金额	账龄	计提或不计提的依据
济宁市公路管理局	9,929,676.00		1-2年	保证金可收回
江苏省宝应县交通运输局	7,407,038.00		1年以内	保证金可收回
河南嵩阳高速公路有限公司	6,936,375.00		3-4年	保证金可收回
河北省路桥集团公司	5,850,000.00		1-2年	保证金可收回
济南市公路管理局济广高速济南连接线建设项目办公室	5,402,758.00		1年以内	保证金可收回
四川鑫福高速公路投资有限公司	5,000,000.00		2-3年	保证金可收回
温州绕城高速公路西南线有限公司	5,000,000.00		1年以内	保证金可收回
湖南省高速公路建设开发总公司	5,000,000.00		1年以内	保证金可收回
湖南省张花高速公路建设开发有限公司	4,500,000.00		1年以内	保证金可收回

债务单位	期末余额	计提金额	账龄	计提或不计提的依据
山东博瑞路桥技术有限公司	3,852,314.74		1 年以内	关联方可以收回
青岛市公路管理局	3,591,287.00		1 年以内	保证金可收回
兖州市会计核算中心	3,507,004.00		2-3 年	保证金可收回
湖南省怀通高速公路建设开发有限公司	3,500,000.00		1 年以内	项目前期费
山东省沾化县路面工程项目	3,305,971.42		1 年以内	项目前期费
安徽省高速公路控股集团有限公司马鞍山长江公路大桥项目办公室	3,000,000.00		1 年以内	保证金可收回
待清理银行账户	5,596.34	5,596.34	3 年以上	久悬账户余额无法收回
金额较小的保证金和备用金合计	70,713,464.17		1 年以内	可收回
合 计	146,501,484.67	5,596.34		

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

单位名称	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	金额	坏账准备
山东高速集团有限公司	1,020,000.00		2,200,000.00	
合 计	1,020,000.00		2,200,000.00	

(6) 期末其他应收关联方款项情况详见本附注八、关联关系及其交易之“3、关联方交易”。

(7) 前五名债务人

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例 (%)
1	山东高速集团四川乐自公路有限公司	关联方	29,323,052.00	1-2 年	10.78
2	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	关联方	14,150,272.00	1-3 年	5.20
3	济宁市公路管理局	非关联方	9,929,676.00	1-2 年	3.65
4	江苏省宝应县交通运输局	非关联方	7,407,038.00	1 年以内	2.72
5	河南嵩阳高速公路有限公司	非关联方	6,936,375.00	3-4 年	2.55
合 计			67,746,413.00		24.90

(8) 本期无实际核销的其他应收款。

6、存货

(1) 存货明细列示如下

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	237,465,909.04		237,465,909.04

在产品	21,595,113.07		21,595,113.07
库存商品	1,339,319.09		1,339,319.09
周转材料	183,543,556.42		183,543,556.42
工程施工	2,141,939,987.84	5,941,757.32	2,135,998,230.52
低值易耗品	310,647.35		310,647.35
合 计	2,586,194,532.81	5,941,757.32	2,580,252,775.49

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	240,399,419.80		240,399,419.80
在产品	7,474,900.52		7,474,900.52
库存商品	1,359,297.97		1,359,297.97
周转材料	194,770,320.19		194,770,320.19
工程施工	2,225,601,728.46	45,908,920.68	2,179,692,807.78
合 计	2,669,605,666.94	45,908,920.68	2,623,696,746.26

(2) 存货跌价准备的增减情况

类 别	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
河南三淅高速灵卢段 TJ03 标段	20,305,096.87	355,481.09		16,928,085.65	3,732,492.31
青临高速公路路面施工项目	3,359,945.74	284,975.82		2,661,680.80	983,240.76
烟台滨海公路海阳段丁字河口大桥工程	7,666,208.27			7,254,437.42	411,770.85
洛栾高速洛嵩段 LSTJ.4 标段项目	2,344,931.36			1,987,998.46	356,932.90
济徐公路东平至济宁段第三合同	1,352,336.65			1,043,530.07	308,806.58
湖南吉茶高速公路 C2 合同	234,871.33			86,357.41	148,513.92
新疆星吐公路一合同	9,563,416.43			9,563,416.43	
S104 微山北环至鲍楼南改建工程	290,462.93			290,462.93	
青岛海湾大桥第十合同段	175,445.80			175,445.80	
乐宜高速五通桥连接 A 合同	2,353.60			2,353.60	
麻竹高速公路大悟至随州段土建工程施工第 DSGS-TJ-6 合同段	1,660.13			1,660.13	
宿迁市 S249-AB-LM 标合同	132,942.42			132,942.42	
京杭运河宿迁一号桥改建工程 A 合同	479,249.15			479,249.15	
合 计	45,908,920.68	640,456.91		40,607,620.27	5,941,757.32

(3) 存货跌价准备计提的依据

由于受复杂地质条件的影响造成工期延长，同时受原材料价格和人工成本大幅上涨的影响，本公司对预计总成本大于预计总收入的施工项目，按照未来预计总流入计提了相应的减值准备。

7、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期应收款	1,280,007,628.55	12,800,076.28	1,267,207,552.27
合 计	1,280,007,628.55	12,800,076.28	1,267,207,552.27

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期应收款			
合 计			

8、长期应收款

(1) 长期应收款按类别列示如下

类 别	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
BT 项目工程款	2,572,159,319.98	25,721,593.20	1,775,039,171.23	17,750,391.71
收款期超过一年的工程款	280,420,664.41	2,804,206.65	140,753,349.00	1,407,533.49
小 计	2,852,579,984.39	28,525,799.85	1,915,792,520.23	19,157,925.20
减：一年内到期金额	1,280,007,628.55	12,800,076.28		
合 计	1,572,572,355.84	15,725,723.57	1,915,792,520.23	19,157,925.20

注：长期应收款主要为本公司作为施工方以 BT 方式经营形成的应收款。

9、固定资产

(1) 固定资产分类列示如下

项 目	期初余额	本期新增	本期计提	本期减少额	期末余额
一、固定资产原价合计	1,115,198,812.00		150,509,624.08	63,634,065.94	1,202,074,370.14
其中：房屋、建筑物	124,762,545.72				124,762,545.72
机器设备	733,599,949.31		101,557,083.83	30,202,935.72	804,954,097.42
运输工具	170,748,117.47		38,072,707.20	26,783,628.67	182,037,196.00
办公设备及其他	86,088,199.50		10,879,833.05	6,647,501.55	90,320,531.00

项 目	期初余额	本期新增	本期计提	本期减少额	期末余额
二、累计折旧合计	737,824,153.87	27,704,884.25	86,927,365.54	62,256,042.83	790,200,360.83
其中：房屋、建筑物	33,166,405.72		5,836,705.84		39,003,111.56
机器设备	492,682,705.43	24,377,088.58	56,722,539.71	29,435,940.35	544,346,393.37
运输工具	150,242,521.32	584,166.40	15,480,157.85	26,512,314.40	139,794,531.17
办公设备及其他	61,732,521.40	2,743,629.27	8,887,962.14	6,307,788.08	67,056,324.73
三、减值准备累计金额合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具					
办公设备及其他					
四、固定资产账面价值合计	377,374,658.13				411,874,009.31
其中：房屋、建筑物	91,596,140.00				85,759,434.16
机器设备	240,917,243.88				260,607,704.05
运输工具	20,505,596.15				42,242,664.83
办公设备及其他	24,355,678.10				23,264,206.27

注 1：本期减少的固定资产中因汇率变动影响减少固定资产原值 10,686,270.63 元，减少累计折旧 10,686,270.63 元。

注 2：本期，路桥集团原子公司山东鲁桥公路养护有限公司（以下简称“鲁桥养护”）已按《丹东化学纤维股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》所述完成清算，路桥集团收回鲁桥养护固定资产，其中原值 37,487,012.46 元、累计折旧 27,677,818.01 元。

注 3：按照《企业会计准则》关于反向购买相关规定，本公司本年合并财务报表年初数为路桥集团财务数据，本公司 2012 年初固定资产原值及折旧作为本期新增数填列，其中原值 139,500.00 元、累计折旧 27,066.24 元。

注 4：本期由在建工程转入固定资产原价为 12,389,637.51 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备 注
机器设备	178,057,123.81	177,875,986.56		181,137.25	国外项目完工后待处置的机器设备

（3）未办妥产权证书的固定资产情况详见本附注十、其他重要事项之“（四）存在产权瑕疵的构筑物产权办理情况”。

10、在建工程

(1) 在建工程分项情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.加热机	2,038,638.42		2,038,638.42			
2.铣刨机	2,074,194.36		2,074,194.36			
3.复拌机	1,869,153.70		1,869,153.70			
4.水稳拌和站	453,000.00		453,000.00			
4.冷再生设备	159,657.68		159,657.68			
5.热再生设备				10,345,646.03		10,345,646.03
6.其他	163,130.00		163,130.00			
合 计	6,757,774.16		6,757,774.16	10,345,646.03		10,345,646.03

(2) 在建工程变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
1.加热机	2,800,000.00		2,038,638.42		
2.铣刨机	3,300,000.00		2,074,194.36		
3.复拌机	3,500,000.00		1,869,153.70		
4.水稳拌和站	616,000.00		453,000.00		
4.冷再生设备	1,500,000.00		159,657.68		
5.热再生设备	12,194,176.51	10,345,646.03	1,848,530.48	12,194,176.51	
6.其他			358,591.00	195,461.00	
合 计	23,910,176.51	10,345,646.03	8,801,765.64	12,389,637.51	

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
1.加热机	72.81%				自筹	2,038,638.42
2.铣刨机	62.85%				自筹	2,074,194.36
3.复拌机	53.40%				自筹	1,869,153.70
4.水稳拌和站	73.54%				自筹	453,000.00
4.冷再生设备	10.64%				自筹	159,657.68
5.热再生设备					自筹	
6.其他					自筹	163,130.00
合 计						6,757,774.16

11、无形资产

(1) 无形资产分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	28,044,819.42	98,000.00	98,000.00	28,044,819.42
其中：土地使用权	28,026,179.42			28,026,179.42
财务软件		98,000.00	98,000.00	
专利权	18,640.00			18,640.00
二、累计摊销额合计	2,821,258.06	580,123.68	19,600.08	3,381,781.66
其中：土地使用权	2,802,618.06	560,523.60		3,363,141.66
财务软件		19,600.08	19,600.08	
专利权	18,640.00			18,640.00
三、减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
财务软件				
专利权				
四、账面价值合计	25,223,561.36			24,663,037.76
其中：土地使用权	25,223,561.36			24,663,037.76
财务软件				
专利权				

(2) 本期无形资产摊销额为 569,506.97 元。年末无形资产未发现存在减值迹象。

12、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
临时设施	5,688,316.59	183,300.00	922,404.64		4,949,211.95	
办公场地改造	1,192,452.65	697,784.16	126,015.80		1,764,221.01	
装修费	361,847.89		361,847.89			
绿化及基础设施费用	5,536,385.97		1,107,075.60		4,429,310.37	
合 计	12,779,003.10	881,084.16	2,517,343.93		11,142,743.33	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产				
存货跌价准备	1,485,439.34	5,941,757.32	11,477,230.16	45,908,920.68
坏账准备	37,787,498.23	151,149,992.90	36,749,524.76	146,998,098.90

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
工会经费和职工教育经费	3,123,383.49	12,493,533.93	2,228,565.32	8,914,261.31
专项储备	15,997,032.66	63,988,130.62	3,754,095.93	15,016,383.72
辞退福利	15,541,460.75	62,165,843.01	8,385,156.12	33,540,624.48
合 计	73,934,814.47	295,739,257.78	62,594,572.29	250,378,289.09

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异

项 目	金额	到期日
可抵扣暂时性差异	5,596.34	
可抵扣亏损	8,254,056.99	2017-12-31
合 计	8,259,653.33	

注：本公司本部年末计提的坏账准备 5,596.34 元以及可弥补亏损未确认递延所得税资产。

14、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	146,998,098.90	7,602,363.81	3,444,873.48		151,155,589.23
存货跌价准备	45,908,920.68	640,455.91		40,607,620.27	5,941,757.32
合 计	192,907,019.58	8,242,820.72	3,444,873.48	40,607,620.27	157,097,346.55

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末余额
一、用于质押的资产	
其中：1、应收工程款项	288,349,865.14
2、路面施工资产	759,275,206.67
合 计	1,047,625,071.81

注 1：2012 年 12 月，子公司路桥集团与中国建设银行股份有限公司山东省分行签订《资产收益权转让合同》，将存货资产收益权转让给对方，取得 9,000.00 万元收购价款，该合同实质为以资产收益权质押取得银行借款，到期日为 2013 年 12 月 27 日。合同未就存货资产收益权价值进行约定。

注 2：2012 年 3 月，子公司路桥集团与中国农业银行股份有限公司济南银河支行签订有追索权的国内保理业务合同，将应收甘肃长达路业有限责任公司工程款和应收巴新铁路有限责任公司工程款转让给中国农业银行股份有限公司济南银河支行，取得总额为 5,000.00 万元的保理融资额，到期日为 2013 年 3 月 21 日。截至 2012 年 12 月 31 日止，应收甘肃长达路业有限责任公司款项余额为 1,362.27 万元、应收巴新铁路有限责任公司款项余额为 593.20 万元。

注 3：2012 年 8 月，子公司路桥集团与建信信托有限责任公司签订应收账款转让与回购协议，将应收山东高速青岛胶州湾大桥投资发展有限公司、山东高速青岛公路有限公司、山东高速四川乐自公路有限公

司、山东高速四川乐宜公路有限公司债权合计 4.37 亿元人民币转让给对方，转让价款为 3 亿元，到期日为 2013 年 8 月 9 日。该合同实质为应收账款质押借款。截至 2012 年 12 月 31 日，上述债权账面余额 2.39 亿元。

注 4、2011 年 10 月 21 日，子公司路桥集团与国融（国际）融资租赁有限责任公司签订售后回租协议，将公司以 BT 方式承建的工程项目济宁北湖度假区南外环公路路面资产及其他设施（包括已建成的道路资产和不时增加的资产）出售给对方，同时将标的资产租回，合同到期日为 2014 年 10 月 20 日。该合同实质为以上述资产向客户取得工程款项的权利质押取得银行借款。截至 2012 年 12 月 31 日，上述资产账面价值 75,927.52 万元。

注 5、2012 年 12 月 26 日，子公司山东省公路桥梁建设有限公司与中国农业银行股份有限公司济南银河支行签订有追索权的国内保理业务合同，以应收内蒙古鄂尔多斯东胜经济开发区建设局工程款项 3,000.00 万元质押，取得借款 2,500.00 万元，借款到期日为 2013 年 4 月 30 日。截至 2012 年 12 月 31 日，上述应收款项账面价值 11,818.98 万元。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,555,000,000.00	1,370,627,514.86
保证借款	201,000,000.00	80,000,000.00
质押借款	465,000,000.00	240,000,000.00
合 计	2,321,000,000.00	1,690,627,514.86

(2) 本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	195,082,538.21	302,609,837.14
商业承兑汇票	9,842,152.98	5,445,121.50
合 计	204,924,691.19	308,054,958.64

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1,958,773,342.05	75.22	2,413,607,759.66	77.34
1-2 年 (含 2 年)	385,273,645.59	14.79	434,199,638.94	13.91
2-3 年 (含 3 年)	157,873,422.79	6.06	187,717,041.16	6.01
3 年以上	102,290,517.57	3.93	85,644,762.09	2.74
合 计	2,604,210,928.00	100.00	3,121,169,201.85	100.00

(2) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
中铁宝桥集团有限公司	17,078,093.18	合同未执行完
济宁中建混凝土有限公司	15,675,885.50	合同未执行完
任传平劳务队	12,431,080.30	合同未执行完
乐山市天地人房地产开发有限公司	11,674,275.63	合同未执行完
淄博飞天地址勘察工程有限公司	10,559,467.19	合同未执行完
山东华野路桥工程有限公司	8,143,858.31	合同未执行完
衡水市桃城区路通工程有限公司	7,520,000.00	合同未执行完
浙江大舜公司	7,481,211.01	合同未执行完
山东鑫通交通工程有限公司	7,364,658.50	合同未执行完
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	5,971,770.00	合同未执行完
合 计	103,900,299.62	

(3) 期末应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末应付其他关联方款项详见本附注八、关联关系及其交易之“3、关联方交易”。

19、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	536,965,451.42	83.71	342,949,798.16	70.81
1-2 年（含 2 年）	53,814,165.89	8.39	87,056,949.26	17.98
2-3 年（含 3 年）	12,034,122.50	1.88	8,593,527.37	1.77
3 年以上	38,632,331.72	6.02	45,694,931.21	9.44
合 计	641,446,071.50	100.00	484,295,206.00	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
越南基础设施与金融投资联合股份公司	36,192,911.14	工程施工中、未结算
中铁三局第六公司许毫项目部	21,558,388.69	工程施工中、未结算
中铁宝桥集团有限公司	17,078,093.18	工程施工中、未结算
济宁中建混凝土有限公司	15,675,885.50	工程施工中、未结算
南京城建项目建设管理有限公司	12,470,000.00	工程施工中、未结算
合 计	102,975,278.51	

(3) 期末应付账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况及其他关联方款项详见本附注八、关联关系及其交易之“3、关联方交易”。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示如下

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,574,964.07	316,076,309.82	327,183,734.31	467,539.58
二、职工福利费	217,901.22	20,175,126.45	20,393,027.67	
三、社会保险费	16,420.03	29,167,341.93	29,177,486.96	6,275.00
其中：1. 医疗保险费		5,006,371.69	5,006,371.69	
2. 基本养老保险费	16,420.03	21,970,815.61	21,980,960.64	6,275.00
3. 年金缴费(补充养老保险)				
4. 失业保险费		1,242,445.07	1,242,445.07	
5. 工伤保险费		606,032.87	606,032.87	
6. 生育保险费		341,676.69	341,676.69	
四、住房公积金	107,897.00	23,169,229.81	23,218,584.81	58,542.00
五、工会经费和职工教育经费	9,099,837.21	11,553,859.51	8,160,162.78	12,493,533.94
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿	33,540,624.48	37,219,152.63	8,593,934.10	62,165,843.01
其中：(1) 因解除劳动关系给予的补偿				
(2) 预计内退人员支出	33,540,624.48	37,219,152.63	8,593,934.10	62,165,843.01
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	54,557,644.01	437,361,020.15	416,726,930.63	75,191,733.53

(2) 本公司的辞退福利是按照 5 年期国债利率进行折现。

21、应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	-1,312,031.22	1,686,927.50	9,316,835.73	-8,941,939.45
营业税	161,969,255.39	185,008,787.41	157,300,114.64	189,677,928.16
企业所得税	48,440,883.93	101,018,961.27	103,855,532.70	45,604,312.50
城市维护建设税	10,258,677.54	12,223,028.86	8,907,280.99	13,574,425.41
房产税	216,150.64	1,199,943.46	1,293,077.12	123,016.98
土地使用税	357,416.40	1,987,546.59	1,898,773.99	446,189.00
个人所得税	1,566,290.55	11,521,680.08	9,126,601.46	3,961,369.17
教育费附加	6,858,961.09	9,116,465.30	7,861,832.97	8,113,593.42
其他税费	722,531.22	3,868,361.58	1,536,209.87	3,054,682.93
合 计	229,078,135.54	327,631,702.05	301,096,259.47	255,613,578.12

22、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
借款利息	4,985,332.61	
合 计	4,985,332.61	

23、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	232,565,605.63	73.40	327,321,236.51	91.71
1-2年(含2年)	70,880,519.37	22.37	16,135,908.00	4.52
2-3年(含3年)	6,026,291.57	1.90	8,497,849.81	2.38
3年以上	7,371,999.07	2.33	4,976,724.32	1.39
合 计	316,844,415.64	100.00	356,931,718.64	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	期初余额
山东高速集团有限公司	4,887,100.00	13,737,100.00
合 计	4,887,100.00	13,737,100.00

(3) 期末应付其他关联方款项详见本附注八、关联关系及其交易之“3、关联方交易”

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
中铁宝桥集团有限公司	13,276,792.00	保证金
成都昊盟科技创意有限公司	5,000,000.00	保证金
威海润通公路工程有限公司	3,500,000.00	保证金
山东高速集团有限公司	1,430,000.00	代付往来款
张亚(劳务队伍)	1,200,000.00	保证金
合 计	24,406,792.00	

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
其中：信用借款		30,000,000.00
保证借款		40,000,000.00
合 计		70,000,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款明细

项 目	期末余额	期初余额
其中：信用借款	300,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		40,000,000.00
小计	300,000,000.00	70,000,000.00
减：一年内到期的金额		70,000,000.00
其中：信用借款		30,000,000.00
保证借款		40,000,000.00
合 计	300,000,000.00	

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	期初余额
中国银行济南市分行	2012-10-19	2014-4-18	人民币	6.15%	300,000,000.00	
合 计					300,000,000.00	

26、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示如下

项 目	期末余额	期初余额
售后回租款	96,000,000.00	100,000,000.00
合 计	96,000,000.00	100,000,000.00

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细如下

项 目	期限	期初金额	应计利息	期末余额	备注
工程施工资产	3 年	100,000,000.00	11,192,641.26	96,000,000.00	
合 计		100,000,000.00	11,192,641.26	96,000,000.00	

注：2011 年 10 月 21 日，子公司路桥集团与国融（国际）融资租赁有限公司签订售后回租合同，将公司以 BT 方式承建的济宁北湖省级旅游度假区南外环路项目路面施工资产转让后回租，融资金额为 1.00 亿元，租金总额 1.20 亿元。该事项实质为质押借款。

27、股本

(1) 股本金额

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	1,038,239,633.83	673,426,406.50		1,711,666,040.33

注：本年，高速集团与本公司实施重大资产重组，本公司向高速集团发行股份购买其所拥有的路桥集团 100% 股权。本次重大资产重组构成反向购买。本公司按照会计准则规定以路桥集团作为会计上的母公司编制合并财务报表，模拟增发股本 673,426,406.50 元。详见本附注四之“（三） 本公司按反向购买合并编制合并报表的说明”。

(2) 股本结构及数量

项 目	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其 他	小 计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股	2,094,394	679,439,063				679,439,063	681,533,457
3.其他内资持股	726,111						726,111
其中：境内法人持股	726,111						726,111
境内自然人持股							
4.外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5.高管股份	6,030				2,010	2,010	8,040
有限售条件股份合计	2,826,535	679,439,063			2,010	679,441,073	682,267,608
二、无限售条件流通股							
1.人民币普通股	437,873,465				-2,010	-2,010	437,871,455
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
无限售条件流通股合计	437,873,465				-2,010	-2,010	437,871,455
股份总数	440,700,000	679,439,063				679,439,063	1,120,139,063

28、资本公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1. 资本(股本)溢价				
2. 其他资本公积	79,722,674.02	10,000,000.00		89,722,674.02
3. 模拟发行股份调整			663,146,429.08	-663,146,429.08
合 计	79,722,674.02	10,000,000.00	663,146,429.08	-573,423,755.06

注 1：本期资本公积增加额为根据山东省财政厅鲁财企指〔2011〕107 号文件规定将收到的省级国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金计入资本公积所致。

注 2：资本公积减少包括：按本附注四之“（三） 本公司按反向购买合并编制合并报表的说明”所述模拟增发股份 673,426,406.50 股，与取得的法律上母公司在重组基准日即 2011 年 12 月 31 日的净资产差额 663,146,429.08 元调减资本公积。

29、专项储备

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	40,831,370.81	89,147,485.19	65,990,725.38	63,988,130.62
合 计	40,831,370.81	89,147,485.19	65,990,725.38	63,988,130.62

注：本公司 2012 年 2 月 14 日（不含）之前的安全生产费按照施工收入的 1% 计提，2012 年 2 月 14 日之后根据财企[2012]16 号文规定按照施工收入的 1.50% 计提。

30、盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	56,416,153.76	14,694,866.49		71,111,020.25
合 计	56,416,153.76	14,694,866.49		71,111,020.25

注：本公司盈余公积是按照年度净利润的 10% 提取。

31、未分配利润

项 目	2012 年度	2011 年度
本期年初余额	530,382,258.74	379,239,166.81
本期增加额	216,910,851.30	162,945,368.74
其中：本期净利润转入	231,605,717.79	162,945,368.74
其他调整因素		
本期减少额	14,694,866.49	11,802,276.81
其中：本期提取盈余公积数	14,694,866.49	11,802,276.81
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期年末余额	747,293,110.04	530,382,258.74

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	6,406,930,935.20	7,180,418,270.97
其他业务收入	147,482,538.02	151,661,931.53
合 计	6,554,413,473.22	7,332,080,202.50
主营业务成本	5,531,745,404.78	6,359,958,164.13
其他业务成本	113,486,496.54	133,601,853.71
合 计	5,645,231,901.32	6,493,560,017.84

(2) 营业收入、营业成本按产品分类列示如下

项 目	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	6,406,930,935.20	5,531,745,404.78	7,180,418,270.97	6,359,958,164.13
路桥施工	6,406,930,935.20	5,531,745,404.78	7,180,418,270.97	6,359,958,164.13
其他业务小计	147,482,538.02	113,486,496.54	151,661,931.53	133,601,853.71
商品混凝土加工销售	106,227,847.60	89,841,595.85	128,007,190.87	118,908,896.56
周转材料及设备租赁销售	32,387,947.61	17,685,649.60	15,613,862.61	9,696,983.06
工程设计咨询	8,866,742.81	5,959,251.09	8,040,878.05	4,995,974.09
合 计	6,554,413,473.22	5,645,231,901.32	7,332,080,202.50	6,493,560,017.84

(3) 主营业务按地区分类列示如下

地区	2012 年度		2011 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北地区			76,693,582.04	73,579,673.19
华北地区	462,737,142.59	345,040,793.65	405,980,348.67	316,806,657.35
华东地区	3,508,408,946.70	3,014,691,150.11	4,351,508,176.58	3,842,192,556.37
西北地区	239,701,134.90	215,998,876.22	347,742,974.03	331,400,125.52
西南地区	1,272,745,931.78	1,083,394,838.64	1,146,366,201.12	1,019,872,694.93
中南地区	474,900,034.11	463,117,249.27	264,860,892.83	238,867,408.93
海外地区	448,437,745.12	409,502,496.89	587,266,095.70	537,239,047.84
合 计	6,406,930,935.20	5,531,745,404.78	7,180,418,270.97	6,359,958,164.13

(4) 当期确认收入金额最大的前 10 项:

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损用“-”号表示)	已办理结算的价款金额
乐山港进港大道工程项目	817,286,857.87	648,503,238.51	168,783,619.36	678,863,901.00
宿迁市环城西路北延工程 S2 标项目	352,030,400.00	207,100,039.26	31,803,084.88	201,909,738.00
济宁市南二环路跨京杭大运河桥梁工程	576,421,101.00	472,557,900.69	103,654,565.32	576,421,101.00
越南河内至海防高速公路	809,478,136.26	338,414,299.83	39,143,726.42	313,864,451.41
乐自高速路面一合同项目	457,138,580.00	52,200,918.87	8,146,964.32	
四川遂宁市政基础设施及配套建设项目	574,534,188.00	263,057,824.94	46,041,568.20	308,818,476.63
呼市市政工程城区道路改造工程	366,794,836.00	297,298,517.32	69,496,318.68	356,948,304.00
重庆沿江高速公路 W6 合同建设项目	324,595,270.00	296,410,920.85	10,030,455.78	299,419,058.00
安哥拉社会住房项目	665,887,326.60	613,694,659.60	52,192,667.00	644,147,212.03
烟海高速公路第十二合同项目	151,585,777.00	143,452,381.43	10,407,121.02	141,710,629.00
合 计	5,095,752,472.73	3,332,690,701.30	539,700,090.98	3,522,102,871.07

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客 户	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东高速集团有限公司及其子公司	2,248,057,494.52	34.30
乐山市交通投资开发有限公司	424,075,777.37	6.47
中信国华国际工程承包有限责任公司	389,465,676.01	5.94
济宁北湖省级旅游度假区管理委员会	384,705,532.75	5.87
呼和浩特市市政工程管理局	293,976,010.28	4.49
合 计	3,740,280,490.93	57.07

注：山东高速集团及其子公司交易明细详见本附注“八、关联关系及其交易”。

33、营业税金及附加

项 目	2012 年度	2011 年度
营业税	185,008,787.41	201,693,935.07
城市维护建设税	12,223,028.86	12,321,790.04
教育费附加	9,116,465.30	9,650,960.32
其他税费	3,867,367.22	2,505,718.92
合 计	210,215,598.79	226,172,404.35

34、管理费用

项 目	2012 年度	2011 年度
在职职工薪酬	165,317,016.35	114,438,270.52
安全生产费	89,147,485.19	66,233,186.49
业务招待费	28,603,939.01	22,699,442.34
差旅费	13,058,442.04	10,893,679.41
办公费	10,427,615.56	11,615,109.72
车辆使用费	9,274,205.66	11,258,132.73
折旧费	8,692,726.82	7,690,003.53
税金	7,134,226.61	5,032,568.77
离退休人员费用	7,089,098.82	5,714,181.22
邮电通讯费	4,935,946.01	4,637,247.68
租赁费	3,128,565.51	1,350,942.47
工程招标费	3,054,871.99	1,764,737.41
劳动保护费	2,407,547.04	1,035,278.50
会议费	2,313,314.17	3,060,225.68
劳务费	2,195,250.46	1,135,034.65
办公系统运行维护	2,029,698.00	300,109.80
电费	1,980,861.56	1,346,732.14

项 目	2012 年度	2011 年度
公告费	1,623,052.98	825.00
审计费	1,340,500.00	1,021,768.00
咨询费	1,276,311.40	744,699.73
维修费	1,260,184.73	1,025,747.09
其他	9,412,626.99	3,336,693.20
合 计	375,703,486.90	276,334,616.08

35、财务费用

项 目	2012 年度	2011 年度
汇兑损失	2,545,024.75	-1,961,967.26
手续费	1,780,788.22	3,821,080.58
利息支出	150,377,173.46	41,866,064.49
辞退福利折现	7,352,579.77	1,029,202.81
减：利息收入	157,820,151.10	3,518,037.79
其中：BT 项目融资收益	150,338,655.50	
合 计	4,235,415.10	41,236,342.83

36、资产减值损失

项 目	2012 年度	2011 年度
坏账准备	4,151,893.97	43,487,130.96
存货跌价准备	640,456.91	33,518,921.97
合 计	4,792,350.88	77,006,052.93

37、营业外收入

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得	5,522,137.44	1,009,311.41
其中：固定资产处置利得	5,522,137.44	1,009,311.41
政府补助利得	1,234,000.00	1,926,713.17
其他利得	1,398,832.37	1,100,659.88
合 计	8,154,969.81	4,036,684.46

38、营业外支出

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失	989,413.59	816,864.94
其中：固定资产处置损失	989,413.59	816,864.94
捐赠支出	12,000.00	17,498.00
其他支出	221,511.43	612,085.94
合 计	1,222,925.02	1,446,448.88

39、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项 目	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	100,292,291.52	71,291,245.28
递延所得税费用	-11,340,242.18	-13,631,070.65
合 计	88,952,049.34	57,660,174.63

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项 目	2012 年度	2011 年度
税前利润	321,166,775.02	220,361,004.05
适用的法定税率	25.00%	25.00%
按法定税率计算之所得税	80,291,693.75	55,090,251.01
不同子公司执行不同的法定税率的影响		
计入当年的补缴（或退回）所得税	-358,263.49	
不得抵扣（或加计扣除）费用对所得税影响	9,019,219.07	2,569,923.62
免税收入对所得税的影响		
未确认递延所得税资产的可弥补亏损对所得税的影响		
其他纳税调整事项对所得税的影响		
税率变动的的影响		
所得税费用合计	88,952,049.34	57,660,174.63

40、基本每股收益与稀释每股收益的计算过程

(1) 净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

①全面摊薄净资产收益率= $P \div E$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

②加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③基本每股收益= $P \div S$

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-SK$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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；SK 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

④（稀释每股收益= $[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用） \times （1-所得税率）] / （S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-SK+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）$ ）

⑤报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数=报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期期末的加权平均股数。

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数=被购买方（法律上母公司）向法律上子公司股东发行的普通股数量×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数。

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数=被购买方（法律上母公司）加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数。

⑥反向购买后对外提供比较合并财务报表的，其比较前期合并财务报表中的基本每股收益，应以法律上子公司的每一比较报表期间归属于普通股股东的净损益除以在反向购买中法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股股数计算确定。

（2）每股收益的计算过程

项 目	序 号	2012 年度	2011 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	231,605,717.79	162,945,368.74
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,281,406.09	1,934,571.03
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	225,324,311.70	161,010,797.71
年初股份总数	4	679,439,063.00	679,439,063.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6	440,700,000.00	

项 目	序 号	2012 年度	2011 年度
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	716,164,063.00	679,439,063.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	0.3234	0.2398
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.3146	0.2370
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.3234	0.2398
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.3146	0.2370

41、其他综合收益

项 目	2012 年度	2011 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	398,677.23	

项 目	2012 年度	2011 年度
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	398,677.23	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	398,677.23	

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012年度
退还保证金	279,182,422.89
收业主暂拨款	238,683,522.37
收政府拨项目资金和补贴款	11,234,000.00
收代付款项	7,592,472.30
收存款利息	7,479,636.10
其他	19,533,863.11
合 计	563,705,916.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012年度
退还或支付保证金	351,920,775.00
归还业主拨款	220,183,522.37
业务招待费	28,603,939.01
差旅费	13,058,442.04
办公费	10,427,615.56
车辆使用费	9,274,205.66
邮电通讯费	4,935,946.01
租赁费	3,128,565.51
工程招标费	3,054,871.99
劳动保护费	2,407,547.04
会议费	2,313,314.17
劳务费	2,195,250.46
办公系统运行维护	2,029,698.00
其他	24,862,217.45
合 计	678,395,910.27

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2012年度
本公司上年末货币资金余额	10,488,980.38
合 计	10,488,980.38

注：本年，经中国证券监督管理委员会批准，高速集团与本公司实施重大资产重组，构成反向购买。按照《企业会计准则》规定，本公司合并财务报表的比较信息即 2011 年度合并财务报表为法律上子公司（购买方，即路桥集团）的合并财务报表。本公司财务数据自 2012 年 1 月 1 日起开始纳入合并范围，在编制合并现金流量表时将本公司年初货币资金余额 10,488,980.38 列入收到的其他与投资活动有关的现金流量。

43、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2012年度	2011年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	232,214,725.68	162,700,829.42
加：资产减值准备	-35,815,269.39	32,350,322.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,927,365.54	85,541,706.13
无形资产摊销	569,506.97	564,251.60
长期待摊费用摊销	2,517,343.93	2,364,712.62
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）	-4,534,402.60	-192,446.47
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）	152,922,198.21	39,904,097.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,340,242.18	-13,631,070.65
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）	81,709,560.97	-893,863,710.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-938,465,086.97	-1,571,227,781.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-355,301,122.27	1,127,598,524.93
其他	23,156,759.81	14,769,846.37
经营活动产生的现金流量净额	-765,438,662.30	-1,013,120,717.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项 目	2012 年度	2011 年度
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	470,724,854.04	689,194,745.43
减: 现金的期初余额	699,683,725.81	695,143,040.07
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	-228,958,871.77	-5,948,294.64

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	
1.取得子公司及其他营业单位的价格	
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,488,980.38
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-10,488,980.38
4.取得子公司的净资产	10,279,977.42
流动资产	10,488,980.38
非流动资产	199,817.05
流动负债	408,820.01
非流动负债	

注: 山东高速集团以所持有的对其原子公司山东省路桥集团有限公司的 100% 股权为对价取得本公司的控制权, 构成反向购买, 本公司系会计上的子公司, 上表系反映本公司在本次合并基准日即 2011 年 12 月 31 日的相关信息。

(3) 现金和现金等价物

项 目	2012 年度	2011 年度
一、现金	470,724,854.04	689,194,745.43
其中: 库存现金	9,742,324.01	9,211,792.52
可随时用于支付的银行存款	460,982,530.03	679,982,952.91
可随时用于支付的其他货币资金		
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	470,724,854.04	689,194,745.43
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(二) 母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
长期股权投资原值				
其中：对子公司投资		2,038,317,191.83		2,038,317,191.83
小计				
减：长期投资减值准备				
合 计		2,038,317,191.83		2,038,317,191.83

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东省路桥集团有限公司	679,439,063.00		2,038,317,191.83		2,038,317,191.83
合 计	679,439,063.00		2,038,317,191.83		2,038,317,191.83

(续上表)

被投资单位名称	核算方法	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	其中：本期计提 减值准备	本期现金红利
山东省路桥集团有限公司	成本法	100			
合 计					

注：本年，本公司向高速集团发行 679,439,063.00 股股份购买其持有的路桥集团 100% 股权，为非同一控制下的企业合并，本公司以路桥集团 2011 年 12 月 31 日为基准日的评估价值为 2,038,317,191.83 元作为长期股权投资入账价值。

八、或有事项的说明

(一) 对外担保

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在对外担保事项

(二) 未决诉讼或仲裁

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司未获悉董事、监事、高级管理人员和核心技术人员受到刑事诉讼的情况。

(三) 其他或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他或有事项。

(四) 承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大财务承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

(一) 子公司路桥集团拟发行总额度人民币 6.20 亿元的中期票据（以下简称“本次中期票据”）注册申请已于 2013 年 1 月 25 日获得中国银行间市场交易商协会的注册。本次中期票据注册总金额为人民币 6.20 亿元，注册额度自《接受注册通知书》发出之日起 2 年内有效，由中国建设银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行中期票据，首期发行应在注册后 2 个月内完成。截至本报告报出日，本公司本次中期票据实际已发行 3.00 亿元。

(二) 截止本报告报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后非调整事项。

十、关联关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司关联方。

(二) 关联方关系

1、本公司的母公司

母公司名称	注册地址	企业类型	业务性质	法定代表人
山东高速集团有限公司	济南市舜耕路 21 号	国有独资	高速公路建设经营	孙亮

(2) 母公司的股本及其变化

母公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东高速集团有限公司	150 亿元人民币			150 亿元人民币

(3) 母公司所持股份（或权益）及其变化

母公司名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
山东高速集团有限公司			679,439,063	60.66			679,439,063	60.66

(4) 本公司的子公司

子公司名称	注册地址	与本公司关系	业务性质	法定代表人
山东省路桥集团有限公司	山东省济南市	2 级子公司	公路桥梁施工	王胥
山东鲁桥建设有限公司	山东省济南市	3 级子公司	公路桥梁施工	傅伯先
山东省高速路桥养护有限公司	山东省济南市	3 级子公司	公路桥梁养护	王彦
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	山东省济南市	3 级子公司	设计、咨询	田军祯
山东鲁桥建材有限公司	山东省济南市	3 级子公司	建筑材料加工、销售	管士广
山东省公路桥梁建设有限公司	山东省济南市	3 级子公司	公路桥梁施工	刘深远

(5) 子公司注册资本及其变化

子公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东省路桥集团有限公司	1,038,239,633.83			1,038,239,633.83
山东鲁桥建设有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00
山东省高速路桥养护有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
山东鲁桥建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
山东省公路桥梁建设有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00

(6) 本公司对子公司的持股比例及其变化

子公司名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %
山东省路桥集团有限公司			1,038,239,633.83	100			1,038,239,633.83	100
山东鲁桥建设有限公司			120,000,000.00	100			120,000,000.00	100
山东省高速路桥养护有限公司			100,000,000.00	100			100,000,000.00	100
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司			6,000,000.00	100			6,000,000.00	100
山东鲁桥建材有限公司			18,000,000.00	90			18,000,000.00	90
山东省公路桥梁建设有限公司			120,000,000.00	100			120,000,000.00	100

(7) 其他关联方

企业名称	与本公司关系
山东高速青岛公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速集团四川乐自公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	同受高速集团控制
山东高速股份有限公司	同受高速集团控制
山东高速公路运营管理有限公司	同受高速集团控制
山东高速投资发展有限公司	同受高速集团控制
山东高速潍莱公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速齐鲁建设集团有限公司	同受高速集团控制
莱州市北莱公路投资有限公司	同受高速集团控制
山东利津黄河公路大桥有限公司	同受高速集团控制

企业名称	与本公司关系
山东高速服务区管理有限公司	同受高速集团控制
山东高速河南许亳公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速置业发展有限公司	同受高速集团控制
山东高速建设材料有限公司	同受高速集团控制
山东高速青川天然沥青开发有限公司	同受高速集团控制
山东高速物资储运有限公司	同受高速集团控制
山东高速物资集团总公司	同受高速集团控制
威海市商业银行股份有限公司	同受高速集团控制
山东省农村经济开发投资公司	同受高速集团控制
山东高速河南许禹公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速章丘发展有限公司	同受高速集团控制
山东路桥驾驶员培训有限公司	同受高速集团控制
内蒙古鲁桥置业有限公司	同受高速集团控制
青岛华天大酒店	同受高速集团控制
中国山东对外经济技术合作集团有限公司	同受高速集团控制
山东高速重庆发展有限公司	同受高速集团控制
云南锁蒙高速公路有限公司	同受高速集团控制
章丘市十九郎石料有限责任公司	同受高速集团控制

(三) 关联方交易

1、本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：按照市场价格计算。

2、关联方交易

(1) 提供劳务

关联方名称	2012 年		2011 年	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
山东高速集团有限公司	1,134,512,403.57	17.31%	977,216,372.32	13.33%
山东高速青岛公路有限公司	132,382,506.42	2.02%	389,294,509.41	5.31%
山东高速集团四川乐自公路有限公司	255,815,696.06	3.90%	300,821,393.19	4.10%
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	234,620,905.49	3.58%	191,979,114.03	2.62%
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	102,685,049.73	1.57%	138,031,999.38	1.88%
山东高速股份有限公司及其子公司：				
其中：				

关联方名称	2012 年		2011 年	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
山东高速股份有限公司	194,466,978.72	2.97%	144,857,919.57	1.98%
山东高速公路运营管理有限公司	44,194,314.46	0.69%	72,059,343.17	1.01%
山东高速投资发展有限公司			30,376,876.48	0.42%
山东高速潍莱公路有限公司	33,769,939.11	0.53%	12,766,055.45	0.18%
莱州市北莱公路投资有限公司	23,293,843.28	0.36%	25,860,050.71	0.36%
山东高速齐鲁建设集团有限公司			7,830,679.13	0.11%
山东利津黄河公路大桥有限公司	2,702,557.79	0.04%	7,766,194.57	0.11%
山东高速服务区管理有限公司			244,774.44	0.00%
山东高速河南许亳公路有限公司	5,861,043.68	0.09%		
山东高速河南许禹公路有限公司	1,807,397.46	0.03%		
内蒙古鲁桥置业有限公司	29,675,788.02	0.45%		
山东高速置业发展有限公司	552,935.14	0.01%		
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	10,297,958.21	0.16%		
山东高速文化传媒有限公司	33,777,415.85	0.52%		
云南锁蒙高速公路有限公司	5,609,758.50	0.09%		
山东高速交通物流投资有限公司	2,031,003.03	0.03%		
合 计	2,248,057,494.52	34.30%	2,299,105,281.85	31.36%

(2) 采购商品

关联方名称	2012 年		2011 年	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
山东高速建设材料有限公司	282,298,687.39	5.10%	163,675,248.64	6.12%
山东高速重庆发展有限公司	25,882,848.00	0.47%		
山东高速四川天然沥青开发有限公司	10,985,169.10	0.20%	39,509,664.83	1.48%
山东高速物资储运公司			4,556,495.00	0.17%
山东高速石化有限公司	347,628.58	0.01%		
山东高速服务区管理有限公司	419,479.39	0.01%		
山东高速青岛发展有限公司	23,283,653.02	0.42%		
内蒙古鲁桥置业有限公司	12,695,055.79	0.23%		
山东高速青岛公路有限公司	1,464,496.13	0.03%		

关联方名称	2012 年		2011 年	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
山东高速物资储运有限公司	3,198,678.50	0.06%		
山东高速集团工程咨询有限公司	37,066,680.97	0.67%		
章丘市十九郎石料有限责任公司	1,959,461.40	0.04%		
山东高速集团河南许禹公路有限公司	660,000.00	0.01%		
合 计	400,261,838.27	7.25%	207,741,408.47	7.77%

(3) 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕	备注
一、接受担保						
山东高速建设材料有限公司	山东省路桥集团有限公司	20,000,000.00	2011-9-16	2012-9-16	是	贷款担保
		30,000,000.00	2011-9-20	2012-9-20	是	贷款担保
100,000,000.00		2011-10-21	2014-10-21	否	贷款担保	
200,000,000.00		2011-11-4	2012-11-4	是	贷款担保	
1,000,000,000.00		2012-4-1	2012-9-5	是	贷款担保	
合 计		1,350,000,000.00				
二、对外担保						
山东省路桥集团有限公司	山东高速建设材料有限公司	20,000,000.00	2011-12-13	2012-6-1	是	贷款担保
		30,000,000.00	2011-12-1	2012-5-30	是	贷款担保
		20,000,000.00	2012-1-3	2012-6-1	是	贷款担保
		32,000,000.00	2011-11-5	2012-5-5	是	贷款担保
		30,000,000.00	2011-12-30	2012-6-1	是	贷款担保
山东省高速公路养护有限公司	山东利津黄河公路大桥有限公司	35,000,000.00	2009-12-8	2012-5-29	是	贷款担保
山东省公路桥梁建设有限公司		60,000,000.00	2009-5-14	2012-5-29	是	贷款担保
合 计		227,000,000.00				
三、合并范围内担保						
山东省路桥集团有限公司	山东省公路桥梁建设有限公司	10,000,000.00	2012-10-18	2013-10-18	否	贷款担保
		44,000,000.00	2012-7-27	2014-7-27	否	保函
山东省路桥集团有限公司	山东省高速路桥养护有限公司	30,000,000.00	2012-7-16	2013-7-16	否	贷款担保
		100,000,000.00	2012-12-12	2013-12-12	否	贷款担保
山东省公路桥梁建设有限公司	山东省路桥集团	10,000,000.00	2012-3-15	2013-3-14	否	贷款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕	备注
	有限公司					
山东省路桥集团有限公司	山东鲁桥建设有限公司	30,000,000.00	2012-4-1	2013-4-1	否	贷款担保
		200,000,000.00	2012-11-28	2013-11-28	否	授信担保
山东省路桥集团有限公司	山东鲁桥建材有限公司	3,000,000.00	2012-7-30	2013-7-30	否	贷款担保
		10,000,000.00	2012-8-30	2013-8-30	否	贷款担保
		8,000,000.00	2012-12-19	2013-12-19	否	贷款担保
		8,000,000.00	2012-1-6	2012-12-19	是	贷款担保
		2,000,000.00	2012-8-6	2013-2-6	否	承兑担保
		2,000,000.00	2012-7-9	2013-1-9	否	承兑担保
		3,500,000.00	2012-9-27	2013-3-27	否	承兑担保
		1,000,000.00	2012-10-25	2013-4-25	否	承兑担保
		2,000,000.00	2012-12-6	2013-6-6	否	承兑担保
山东鲁桥建设有限公司	山东省公路桥梁建设有限公司	25,000,000.00	2012-12-26	2013-4-30	否	贷款担保
合 计		288,500,000.00				

(4) 资金拆借

借入单位	借出单位	2012 年发生额	2011 年发生额	备注
山东省路桥集团有限公司	山东高速集团有限公司	170,000,000.00	230,000,000.00	已偿还
	威海市商业银行股份有限公司	300,000,000.00	1,050,000,000.00	已偿还
合 计		470,000,000.00	1,280,000,000.00	

本公司自威海商业银行股份有限公司借款利率为同期银行贷款基准利率上浮 5%，山东高速集团有限公司借款利率为同期银行贷款基准利率上浮 10%。

(5) 租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起止日	2012 年度	租赁价格确定依据
山东高速集团有限公司	山东省路桥集团有限公司	房产	2012 年 1 月 1 日至	876,000.00	市场价
山东省农村经济开发投资公司		房产	2012 年 12 月 31 日	2,447,268.51	市场价
合 计				3,323,268.51	

(6) 关联方往来项目余额

关联方名称	期末余额			期初余额		
	金额	占该项目比例%	坏账准备	金额	占该项目比例%	坏账准备
应收账款:						
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	225,740,086.42	10.94		96,204,548.82	5.17	
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	57,158,453.37	2.77		27,617,063.43	1.48	
山东高速青岛公路有限公司	75,996,888.56	3.68		93,073,164.40	5.00	
山东高速集团四川乐自公路有限公司	24,952,130.75	1.21		17,227,784.02	0.93	
山东高速潍莱公路有限公司	22,785,270.74	1.10		19,111,501.48	1.03	
山东高速集团有限公司	226,745,641.22	10.98		112,452,247.26	6.05	
山东高速章丘置业发展有限公司	1,368,349.86	0.07		11,668,349.86	0.63	
山东高速置业发展有限公司	8,642,873.94	0.42		45,000.00	0.00	
山东高速集团河南许亳公路有限公司	5,775,442.67	0.28		9,154,195.78	0.49	
山东高速股份有限公司	110,951,435.45	5.37		91,678,298.03	4.93	
莱州市北莱公路投资有限公司	46,016,623.74	2.23		41,559,262.27	2.23	
山东高速河南许禹公路有限公司	705,649.54	0.03		2,157,240.50	0.12	
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	4,120,694.82	0.20				
山东高速公路运营管理有限公司	31,666,789.11	1.53		79,360,198.26	4.27	
山东高速齐鲁建设集团公司	4,147,748.72	0.20		4,110,332.21	0.22	
山东利津黄河公路大桥有限公司	893,512.04	0.04		509,910.14	0.03	
山东高速文化传媒有限公司	2,275,570.59	0.11				
合 计	849,943,152.54	41.16		605,929,096.46	32.58	
应付账款:						
山东省高速公路服务区管理总公司	219,592.69	0.01		126,090.80	0.00	
山东省高速建设材料有限公司	18,988,055.62	0.72		54,284,349.31	1.74	
山东高速青川天然沥青开发有限公司	2,284,226.00	0.09		28,387,613.32	0.91	
山东路桥驾驶员培训有限公司	192,240.23	0.01		494,225.23	0.02	
山东高速重庆发展有限公司	11,882,848.00	0.46				
内蒙古鲁桥置业有限公司	12,695,055.79	0.49				
山东高速青岛公路有限公司	11,890,641.99	0.46				
山东高速工程咨询有限公司	22,796,302.97	0.87				
章丘市十九郎石料有限责任公司	1,669,169.50	0.06				
山东高速股份有限公司	135,508.00	0.01		1,527,268.80	0.05	
合 计	82,753,640.79	3.20		84,819,547.46	2.72	

关联方名称	期末余额			期初余额		
	金额	占该项目比例%	坏账准备	金额	占该项目比例%	坏账准备
预收账款:						
山东高速集团河南许亳公路有限公司				3,110,302.00	0.64	
山东高速青岛公路有限公司	4,600,000.00	0.72		4,075,000.00	0.84	
山东高速集团有限公司	20,964,704.79	3.27		70,239,564.06	14.50	
山东高速股份有限公司	15,582,399.15	2.43		15,837,951.30	3.27	
内蒙古鲁桥置业有限公司	4,400,000.00	0.69				
山东高速青岛胶州湾大桥投资发展有限公司	27,350,000.00	4.26				
山东高速齐鲁建设集团公司	6,777,587.74	1.06				
山东高速集团四川乐自公路有限公司	29,685,792.34	4.63		8,943,926.59	1.85	
山东高速投资发展有限公司				1,256,382.15	0.26	
合 计	109,360,484.02	17.05		103,463,126.10	21.36	
其他应收款:						
山东路桥驾驶员培训有限公司				363,596.76	0.12	
山东高速股份有限公司	1,773,000.00	0.65		2,635,000.00	0.85	
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	14,200,272.00	5.22		25,654,920.12	8.26	
山东高速集团四川乐自公路有限公司	29,323,052.00	10.78				
山东高速集团有限公司	1,020,000.00	0.37		2,200,000.00	0.71	
云南锁蒙高速公路有限公司	4,999,837.80	1.84				
山东高速齐鲁建设集团公司	950,106.67	0.35				
山东高速公路运营管理有限公司	148,000.00	0.05				
山东高速河南许禹公路有限公司	38,504.22	0.01		84,701.64	0.03	
山东高速潍莱公路有限公司	73,000.00	0.03		23,000.00	0.01	
山东高速集团河南许亳公路有限公司	22,000.00	0.01		18,000.00	0.01	
合 计	52,547,772.69	19.31		30,979,218.52	9.99	
其他应付款:						
山东路桥驾驶员培训有限公司	183,648.42	0.06		596,503.42	0.17	
山东高速建设材料有限公司				102,481.00	0.03	
中国山东对外经济技术合作集团有限公司				32,666.66	0.01	
山东省农村经济开发投资公司	907,200.00	0.29				
山东高速集团有限公司	4,887,100.00	1.54		13,737,100.00	3.85	
山东利津黄河公路大桥有限公司				8,663,589.27	2.43	
山东高速物资储运有限公司				4,056,495.00	1.14	
山东高速股份有限公司	30,255.72	0.01		23,193,098.65	6.49	

关联方名称	期末余额			期初余额		
	金额	占该项目比例%	坏账准备	金额	占该项目比例%	坏账准备
合计	6,008,204.14	1.90		50,381,934.00	14.12	

十一、非货币性资产交换和债务重组的说明

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司未发生非货币性资产交易和债务重组事项。

十二、其他重要事项

(一) 融资租赁

1、截至2012年12月31日止，本公司融资租赁业务涉及的应付款本金为96,000,000.00元，未确认融资费用余额为11,192,641.25元，与融资租赁有关的信息如下：

(1) 租入资产价值情况

资产类别	2012 年 12 月 31 日		
	资产账面余额	减值准备累计金额	资产账面价值
路面施工资产	759,275,206.67		759,275,206.67
合计	759,275,206.67		759,275,206.67

(续上表)

资产类别	2011 年 12 月 31 日		
	资产账面余额	减值准备累计金额	资产账面价值
路面施工资产	691,147,899.41		691,147,899.41
合计	691,147,899.41		691,147,899.41

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	10,219,648.75
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	96,972,992.50
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	
3 年以上	
合计	107,192,641.25

2、售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2011年10月21日，子公司路桥集团与国融（国际）融资租赁有限责任公司签订售后回租协议，将公司承建的BT项目济宁北湖度假区南外环公路路面资产及其他设施（包括已建成的道路资产和不时增加的资产）出售给对方，同时将标的资产租回。上述标的物的转让价款与

租赁本金金额相同，均为1亿元人民币，租赁利率为人民银行三年期贷款利率上浮5%，租金总额为120,195,329.58元。

上述租赁期限为36个月，起租日为2011年10月21日，还款期共12期，至2014年10月20日还清。租金清偿完毕后标的资产回购价款为人民币1元整。

（二）重大资产重组中约定的股份交割尚未完成

按照《丹东化学纤维股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》所述，本公司股东永同昌与高速投资交易双方协商确定股份转让定价方式如下：

A. 股份转让价总额=丹东化纤股票恢复上市交易首日起30个交易日的每日加权平均价格算术平均值×（新增股份/重大资产重组后的丹东化纤总股本）×总转让股份数86,529,867股；

B. 股份转让价总额=B1+B2

其中，B1=3.00元/股×86,529,867股；B2=B1自目标股份质押登记之日起截至丹东化纤股票恢复上市交易满30个交易日止（在此日期前已付款的，截至付款日止）按人民银行同期贷款基准利率计算之利息；

本次股份转让价格取A、B两者中之较低者。

本公司股票自2013年2月8日恢复交易。截至本报告报出日，永同昌与高速投资之间的股权转让尚未完成。

（三）原子公司注销清算进展情况

按照《丹东化学纤维股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》披露，子公司路桥集团控股的山东博瑞路桥技术有限公司、山东鲁桥公路养护有限公司和青岛华立信投资有限公司已停止经营，正在按照山东省国资委《关于省管企业清理整合所属企业的意见》（鲁国资企改[2007]31号）、《关于加快推进省管企业国有资本布局调整和所属企业重组有关问题的通知》（鲁国资规划[2009]4号）的相关规定和要求进行注销清算。

山东鲁桥公路养护有限公司已于2012年完成注销清算手续；截至本报告报出日，山东博瑞路桥技术有限公司和青岛华立信投资有限公司注销清算手续正在办理。本公司实施资产重组时，上述三家公司已视同清算完毕，发行股份购买的资产不包含该三家公司，因此本公司未将上述三公司财务数据纳入2012年度财务报表范围。

（四）存在产权瑕疵的构筑物产权办理情况

路桥集团子公司山东高速路桥养护有限公司和山东鲁桥建材有限公司部分构筑物因历史原因在建造时未办理报建手续，虽然上述构筑物所占用土地均在合法使用的土地使用权范围之内，路桥集团正在积极与有关部门进行沟通，办理相关房产权证。但是，截至本报告书报

出日，上述构筑物尚未办理报建手续，仍存在被相关部门勒令拆除，从而导致路桥集团遭受损失的风险。截至2012年12月31日止，上述资产账面原值合计12,221,104.42元、净值合计8,744,206.55元。

为了更好的保护上市公司及中小股东的权益，高速集团承诺：“截止2014年12月31日，如果上述构筑物仍未取得房屋权证，高速集团将按照上述构筑物注入上市公司时的评估值购买该等构筑物，彻底消除上市公司潜在风险；在上述期间内，如果上市公司因上述构筑物受到行政处罚，或因被勒令拆除而导致利益受损时，高速集团将以现金补偿上市公司全部经济损失。”

(五) 截至本报告报出日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)，本公司非经常性损益如下：

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,532,723.85	192,446.47
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	1,234,000.00	1,926,713.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项 目	2012 年度	2011 年度
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,165,320.94	471,075.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	6,932,044.79	2,590,235.58
减：所得税影响额	615,364.31	647,558.90
非经常性损益净额（影响净利润）	6,316,680.48	1,942,676.68
减：少数股东权益影响额	35,274.39	8,105.65
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	6,281,406.09	1,934,571.03
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	225,324,311.70	161,010,797.71

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	2012 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	12.44%	0.3234	0.3234
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	12.11%	0.3146	0.3146

注1：2012年每股收益为按照会计准则关于反向购买的相关规定，以股份发行完成日为购买日分段计算每股收益。

(续上表)

报告期利润	2011 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	12.68%	0.2398	0.2398
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	12.53%	0.2370	0.2370

注2：上表中2011年度加权平均净资产收益率为法律上子公司，即山东省路桥集团有限公司2011年度数据。

注3：2011年度每股收益是按照反向购买有关规定，以山东省路桥集团有限公司2011年度净利润数据除以2012年本公司向高速集团增发股份数计算所得。

注4：虽然本公司向高速集团发行股份于2012年11月份完成，但据《发行股份购买资产协议》的约定，路桥集团过度期间实现的盈利全部归上市公司所有，因此路桥集团2012年全年净利润均归属于上市公司股东，如果以期末实际发行在外的普通股股数为作为发行在外的普通股加权平均数，计算的2012年度每股收益。

报告期利润	2012年度		
	加权平均净资产收益 率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	12.44%	0.2068	0.2068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	12.11%	0.2012	0.2012

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	期初余额	增减额	变动比例%	变动原因
货币资金	583,611,945.36	857,294,490.79	-273,682,545.43	-31.92	工程建设资金投入较多
预付账款	104,594,115.52	237,258,294.28	-132,664,178.76	-55.92	与供应商结算工程进度款较多
一年内到期的非流动资产	1,267,207,552.27		1,267,207,552.27		一年内到期的 BT 项目应收款，由长期应收款重分类转入
短期借款	2,321,000,000.00	1,690,627,514.86	630,372,485.14	37.29	工程施工资金需求增加
应付票据	204,924,691.19	308,054,958.64	-103,130,267.45	-33.48	以票据结算的采购款减少
预收账款	641,446,071.50	484,295,206.00	157,150,865.50	32.45	尚未结算的工程款增加
应付职工薪酬	75,191,733.53	54,557,644.01	20,634,089.52	37.82	增加内退人员工资补偿
长期借款	300,000,000.00	70,000,000.00	230,000,000.00	328.57	工程施工资金需求增加
专项储备	63,988,130.62	40,831,370.81	23,156,759.81	56.71	计提安全生产费金额大于实际使用金额
营业收入	6,554,413,473.22	7,332,080,202.50	-777,666,729.28	-10.61	上年 BT 项目收入较多，本年无新增 BT 项目
营业成本	5,645,231,901.32	6,493,560,017.84	-848,328,116.52	-13.06	主要原因与收入变化相同，同时本年度主要原材料价格有回落
管理费用	375,703,486.90	276,334,616.08	99,368,870.82	35.96	在职和内退人员工资费用增加较多
财务费用	4,235,415.10	41,236,342.83	-37,000,927.73	-89.73	BT 项目完工进入回购期，确认的利息收入较多
资产减值损失	4,792,350.88	77,006,052.93	-72,213,702.05	-93.78	无新增预计亏损项目
营业外收入	8,154,969.81	4,036,684.46	4,118,285.35	102.02	海外项目处置固定资产
所得税费用	88,952,049.34	57,660,174.63	31,291,874.71	54.27	利润增加

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王玉君

山东高速路桥集团股份有限公司

二〇一三年四月