



华北高速公路股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郑海军、主管会计工作负责人罗翼及会计机构负责人(会计主管人员)田英明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

### 2014 半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	华北高速公路股份有限公司
华祺投资	指	华祺投资有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	华北高速	股票代码	000916
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华北高速公路股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华北高速		
公司的外文名称（如有）	HUABEI EXPRESSWAY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	郑海军		
公司的法定代表人	郑海军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝继业	施惊雷
联系地址	北京经济技术开发区东环北路 9 号	北京经济技术开发区东环北路 9 号
电话	010-58021999	010-58021227
传真	010-58021229	010-58021229
电子信箱	hbgs000916@sina.com	hbgs000916@sina.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地  
报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	359,374,271.00	304,116,763.61	18.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	161,553,941.75	121,971,762.34	32.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	158,620,602.80	122,289,183.48	29.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	193,810,900.28	32,980,617.52	487.65%
基本每股收益（元/股）	0.1482	0.1119	32.44%
稀释每股收益（元/股）	0.1482	0.1119	32.44%
加权平均净资产收益率	3.92%	3.12%	0.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,683,405,222.03	4,662,160,703.03	0.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,137,260,866.15	4,105,784,691.05	0.77%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,914,537.30	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	160,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-160,225.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	752,381.85	
减：所得税影响额	1,166,673.54	
少数股东权益影响额（税后）	566,681.66	
合计	2,933,338.95	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，公司继续秉承“善行正道”的文化理念，倡导务实创新与清新简朴的工作作风，调整管理架构，提高管理效率，继续实施精细化管理，降本增效，保畅通、保安全，努力提升京津塘高速公路的运营能力和服务水平，较好的完成了上半年的各项工作任务。

截止2014年6月30日，公司总资产468,340.52万元，归属于上市公司股东的净资产413,726.09万元，实现营业收入35,937.43万元，归属于上市公司股东的净利润16,155.39万元，每股收益0.15元，经营活动产生的现金流量净额19,381.09万元，净资产收益率3.92%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司上半年通行费收入为32,097.20万元，占全年67,500万元计划的47.55%，同比增长7.75%。其中客车通行费收入为15,499.50万元，占总通行费收入的48.29%，货车通行费收入为16,597.70万元，占总通行费收入的51.71%。主要原因是：

1、在管理上加强日常养护巡视，确保车辆交通安全，强化站区疏导措施，提升服务质量水平。

2、周边路网提高计重设备称重精度，并对货车提高加价收费标准，受其影响绕行本路段货车流量持续增长。

3、自2014年3月1日起天津外环7时至19时对货车实行限时通行，由于本路宜兴埠至机场段平行于天津外环，部分货车绕行本路通行使得短途货车增幅较大。

4、本路段自2011年1月起实行计重收费，目前车型结构已基本固定，客车持续回流，通行费收入呈现稳定增长态势。

5、因受恶劣天气影响封路时间较去年同期明显缩短。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	359,374,271.00	304,116,763.61	18.17%	

营业成本	147,505,367.71	133,203,642.38	10.74%	
销售费用	25,200.00		100.00%	主要系新增子公司晖泽公司销售费用所致
管理费用	32,053,522.69	32,788,680.85	-2.24%	
财务费用	-31,349,401.59	-21,277,426.91	-47.34%	主要系公司本期存款利息收入增加所致
所得税费用	48,194,542.30	39,586,840.19	21.74%	
经营活动产生的现金流量净额	193,810,900.28	32,980,617.52	487.65%	主要系公司收入增加、银行存款利息增加及上期支付职工货币化住房补贴所致
投资活动产生的现金流量净额	186,022,568.34	-261,512,226.22	171.13%	主要系公司上期循环购买理财产品，本期无此业务发生。
筹资活动产生的现金流量净额	-76,930,874.80	-30,152,005.20	-155.14%	主要系公司本期支付股东股利所致
现金及现金等价物净增加额	302,902,593.82	-258,683,613.90	217.09%	主要系公司收入增加、银行存款利息增加及上期支付职工货币化住房补贴导致现金及现金等价物净增加额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在“一主两翼”的发展战略指引下，积极寻找主业项目投资机会，对多个项目开展前期投资分析和调查，丰富了储备项目池；在主业相关领域方面，公司在完成高速公路交通广播试点项目的基础上，积极探索在智能交通和交通信息服务等相关领域的拓展业务；在多元化业务发展方面，公司利用募集资金投资的江苏徐州丰县23.8MW的光伏电站项目运行良好，与黑龙江交通发展股份有限公司等股东方共同投资的地产项目也按计划建设。另外，公司对多个光伏电站项目开展了前期投资分析和调查，在环保等新兴产业方面也进行了前期的积极探索。在运营管理方面公司进一步合并运营管理架构，组建了新的运营管理机构——华北高速公路股份有限公司京津塘运营分公司，进一步整合资源，降本增效。公司进一步完善了企业内控体系和考核激励机制，为公司发展打下了良好的基础。

### 三、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						
交通运输	320,971,971.39	134,132,118.79	58.21%	7.75%	2.22%	2.26%
光伏发电	31,543,103.61	11,397,356.84	63.87%	100.00%	100.00%	
其他	4,391,836.00	1,975,892.08	55.01%	-3.71%	16.27%	-7.73%
分产品						
通行费	320,971,971.39	134,132,118.79	58.21%	7.75%	2.22%	2.26%
光伏发电	31,543,103.61	11,397,356.84	63.87%	100.00%	100.00%	
其他	4,391,836.00	1,975,892.08	55.01%	-3.71%	16.27%	-7.73%
分地区						
华北地区	325,363,807.39	136,108,010.87	58.17%	7.57%	2.40%	2.11%
华东地区	31,543,103.61	11,397,356.84	63.87%	100.00%	100.00%	

### 四、核心竞争力分析

京津塘高速得天独厚的地理位置和较低的费率，是本路段最有利的竞争资本，成为京津地区的一条黄金通道。计重收费实施后，通行环境日益改善，周边高速公路实施新的计重加价措施和提高称重设备精度也给本路段带来了货车回流。另一方面，公司以降本增效为导向，调整管理架构，优化管理模式，创新管理机制，同时积极在高速公路主业及相关新兴产业进行拓展布局，进一步增强公司的核心竞争力。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

##### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600036	招商银行	2,248,337.07	176,100	0.00%	176,100	0.00%	1,803,264.00	-114,465.00	交易性金融资产	二级市场购买
股票	000001	平安银行	225,600.00	0	0.00%	24,000	0.00%	237,840.00	15,327.20	交易性金融资产	二级市场购买
股票	601766	中国南车	1,404,000.00	100,000	0.00%	300,000	0.00%	1,350,000.00	-58,573.50	交易性金融资产	二级市场购买
股票	603699	纽维股份	17,660.00	0	0.00%	0	0.00%	0.00	6,303.40	交易性金融资产	二级市场购买
股票	732168	莎普申购	43,700.00	0	0.00%	2,000	0.01%	43,700.00	0.00	交易性金融资产	二级市场申购中签
股票	000900	现代投资	227,908,630.22	56,772,944	7.30%	73,804,827	7.30%	340,240,252.47	5,677,294.40	可供出售金融资产	募集资金投向
基金	217014	招商现金增值货币B	103,000,000.00					0.00	524,955.68	交易性金融资产	基金公司申购
合计			334,847,927.29	57,049,044	--	74,306,927	--	343,675,056.47	6,050,842.18	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 华祺投资期初持有176,100股招商银行股票，投资成本2,248,337.07元；报告期内未发生变动，形成收益-114,465.00元。

(2) 报告期内华祺投资购买20,000股平安银行股票，投资成本225,600.00元，本期转增4000股，尚未出售，报告期内形成收益15,327.20元。

(3) 华祺投资期初持有100,000股中国南车股票，报告期内增持200,000股，投资总成本1,404,000.00元；报告期内形成收益-58,573.50元。

(4) 报告期内华祺投资申购中签1000股纽威股份股票，投资成本17,660.00元，已于报告期内全部出售，形成投资收益6,303.40元。

(5) 报告期内华祺投资申购中签2000股莎普申购股票，投资成本43,700.00元。

(6) 本公司持有现代投资股份有限公司73,804,872股，初始投资成本227,908,630.22元，公允价值按该公司股票的期末收盘价确认。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
光大银行朝内支行		否	结构性存款	5,500	2013年06月28日	2014年06月28日	保本型理财	5,500		357.62	357.62
光大银行朝内支行		否	光大银行T计划	5,000	2013年08月09日	2014年02月09日	保本型理财	5,000		113.3	113.3
招商银行长安街支行		否	岁月流金51385	12,200	2013年12月27日	2014年02月10日	保本型理财	12,200		90.25	90.25
光大银行朝内支行		否	结构性存款	6,000	2013年01月03日	2014年04月03日	保本型理财	6,000		82.5	82.5
光大银行朝内支行		否	结构性存款	20,000	2014年01月08日	2014年04月08日	保本型理财	20,000		275	275
光大银行		否	结构性存款	15,400	2014年02	2014年05	保本型理财	15,400		211.75	211.75

朝内支行					月 12 日	月 12 日					
光大银行 朝内支行	否	结构性存款	20,000	2013 年 07 月 08 日	2014 年 01 月 08 日	保本型理财	20,000		504.11	504.11	
光大银行 朝内支行	否	结构性存款	24,000	2013 年 08 月 01 日	2014 年 02 月 01 日	保本型理财	24,000		552.03	552.03	
光大银行 朝内支行	否	结构性存款	55,000	2013 年 08 月 01 日	2014 年 02 月 01 日	保本型理财	55,000		1,265.06	1,265.06	
光大银行 朝内支行	否	结构性存款	460	2014 年 01 月 08 日	2014 年 04 月 08 日	保本型理财	460		6.33	6.33	
光大银行 朝内支行	否	结构性存款	80,800	2014 年 02 月 07 日	2014 年 03 月 07 日	保本型理财	80,800		363.6	363.6	
光大银行 朝内支行	否	结构性存款	31,000	2014 年 03 月 07 日	2014 年 04 月 07 日	保本型理财	31,000		126.91	126.91	
光大银行 朝内支行	否	结构性存款	50,000	2014 年 03 月 07 日	2014 年 06 月 07 日	保本型理财	50,000		651.6	651.6	
光大银行 朝内支行	否	结构性存款	6,000	2014 年 04 月 04 日	2014 年 10 月 04 日	保本型理财			143.4		
招商银行 天津南门 外支行	否	结构性存款	20,000	2014 年 04 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	保本型理财			274.25		
招商银行 天津南门 外支行	否	结构性存款	15,000	2014 年 05 月 13 日	2014 年 07 月 14 日	保本型理财			129.95		
招商银行 天津南门 外支行	否	结构性存款	31,500	2014 年 04 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	保本型理财			431.94		
合计			397,860	--	--	--	325,360		5,579.6	4,600.06	
委托理财资金来源	自有资金与募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2014 年 01 月 24 日										
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	127,645
报告期投入募集资金总额	20,050
已累计投入募集资金总额	58,096.91
报告期内变更用途的募集资金总额	20,050
累计变更用途的募集资金总额	22,500
累计变更用途的募集资金总额比例	17.63%
募集资金总体使用情况说明	
(一) 投资 15,596.91 万元用于收购湖南长永高速公路股份有限公司 13.71%股权； (二) 出资 20,000 万元用于偿还部分原北京市政府、天津市政府和河北省政府与交通部签订的京津塘高速公路世界银行贷款项目分贷协议未还部分； (三) 投资 22,500 万元投资收购江苏徐州丰县 23.8MW 光伏电站 50%股权。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
投资京沈高速北京段	是	92,048.09	0	0	0	0.00%	2017年02月20日	0	否	是
承诺投资项目小计	--	92,048.09	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	92,048.09	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	非公司可控原因									

(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	非公司可控原因
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	已变更 22,500 万元收购江苏徐州丰县 23.8MW 光伏电站 50% 股权。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	已变更 22,500 万元收购江苏徐州丰县 23.8MW 光伏电站 50% 股权。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司以前期募集资金存款累计产生的 2450 万元利息加自有资金 20050 万元先行垫付收购江苏省徐州丰县 23.8 兆瓦光伏发电项目 50% 股权转让款，并于 2014 年 1 月 8 日，20,000 万元募集资金购买的结构性存款到期后，依据股东大会决议，将该笔募集资金本金加上 50 万元存款利息从公司募集资金专户转至公司自有账户，本次置换金额与公司股东大会批准的金额保持一致。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在银行做保本型委托理财。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购江苏徐州丰县 23.8MW 光伏电站 50% 股权	投资京沈高速北京段	22,500	20,050	22,500	100.00%	2013 年 12 月 31 日	2,050.25	是	否



合计	--	22,500	20,050	22,500	--	--	2,050.25	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2013年12月13日,公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《公司变更原募集资金投向,出资2.25亿元受让苏州工业园区中伏投资管理有限公司所持有的江苏省徐州丰县的23.8兆瓦光伏发电项目50%股权的议案,并授权董事会签署相关补充约定及办理股权转让的过户事宜》。同时为争取股东利益最大化,同意公司以前期募集资金存款累计产生的2,450万元利息加自有资金20,050万元先行垫付光伏项目股权收购款,待募集资金存款到期后,再以募集资金偿还公司自有资金。该议案详情参见2013年12月14日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>)上的相关公告。</p> <p>2014年1月17日,公司刊登关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金公告,用20,050万元募集资金将先期垫付的自有资金予以置换,该详情参见2014年1月17日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>)上的相关公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

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
丰县晖泽光伏能源有限公司	子公司	光伏发电	光伏电站建设、运营管理服务	450,000,000	444,441,927.45	423,486,748.59	31,543,103.61	20,342,458.53	20,502,458.54

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格执行《华北高速公路股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，实施了持续、稳定的现金股利分配政策，充分保护中小投资者的合法权益。

公司2013年度利润分配方案（以公司总股本1,090,000,000股为基数，每10股派0.8元，共计派发现金8720万元）已于2014年4月28日召开的2013年度股东大会审议通过，并于2014年5月30日予以实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

			类型		
2014年01月23日	公司	实地调研	机构	博时基金、中信证券	了解公司未来与招商新能源可能涉及的项目以及光伏项目派驻人员的选择等
2014年02月17日	公司	实地调研	机构	嘉实基金、中信证券、泰达宏利、农银人寿	了解公司与招商新能源的关系以及项目进展
2014年02月18日	公司	电话沟通	个人	广东股东	建议公司回购股票，了解光伏项目进展
2014年02月27日	公司	电话沟通	个人	深圳股东	询问公司光伏项目进展以及公司2014年的战略规划
2014年03月05日	公司	实地调研	机构	金元惠理、惠理基金、中信证券、申银万国、国信证券、交银施罗德、东方资产、民生加银、东方证券、长江证券、长城证券	了解公司基本经营状况、公司与招商新能源的项目推进情况、公司如何挑选
2014年04月16日	公司	实地调研	机构	中金国际、上投摩根、瑞信方正	了解京津冀一体化、光伏项目合作等
2014年04月29日	公司	电话沟通	个人	深圳股东	了解通行费增长，公司是否将在光伏产业中转型等
2014年05月09日	公司	实地调研	机构	嘉实基金、海富通基金、中金国际、中银国际、平安资产、招商证券	了解公司营运成本、天津段高架桥施工、员工薪资水平、光伏项目
2014年05月13日	公司	电话沟通	个人	广东股东	了解哈尔滨地产项目、光伏项目进展情况
2014年05月21日	公司	电话沟通	个人	四川股东	了解分红情况、公司是否介入充电桩等
2014年06月04日	公司	电话沟通	个人	广东股东	高架桥施工时间与工期，补偿方案是否确定
2014年06月24日	公司	电话沟通	个人	广东股东	公司近期有无新的投资项目落地

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善内控体系建设，提高法人治理、规范运作的管理水平。

报告期内，根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（证监会公告[2013]55号）和北京证监局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行工作的通知》（京证监发〔2014〕35号）的精神，公司董事会按照监管部门的要求进行了自查：持有公司5%以上股份的股东于2006年公司实施股权分置改革时所做承诺尚有一项未能完成，具体内容为：公司将在股权分置改革之后，根据国家相关管理制度和办法，实施管理层股权激励计划。公司于2014年2月13日对自查结果及拟定解决方案在公司指定媒体上刊登了相关公告。

2014年3月，公司董事会向承诺方招商局华建公路投资有限公司、天津市京津塘高速公路公司、北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司、河北省公路开发有限公司发出《关于建议豁免履行股权激励有关承诺的函》，各方股东经认真审议后，均复函本公司董事会，同意履行相应程序豁免该事项。

公司董事会已将该事项提交2014年6月27日召开的公司2014年第二次临时股东大会审议，会议采用现场表决与网络投票相结合的方式，上述承诺方股东均对此事项回避表决，该事项由出席本次会议的股东（或代理人）所持表决权的三分之二以上股份同意获得通过，并授权公司董事会办理股份解禁等后续工作。

公司在报告期内，共召开了一次年度股东大会、两次临时股东大会，六次董事会、五次监事会、十一次董事会专门委员会会议。

公司董事会认为：公司在治理结构和规范运作方面符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

## 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

为落实中央京津冀协同发展战略，配合天津市对公司负责运营管理的京津塘高速公路部分路段实施高架工程，经公司第六届董事会第五次会议审议并提交公司2014年第二次临时股东大会审议批准，公司与天津城市道路管网配套建设投资有限公司和天津市市政工程建设公司于2014年6月27日签署《京津塘高速公路北部新区段高架工程合作协议》。公司主营资产京津塘高速公路天津部分路段（杨村收费站至机场收费站）已于2014年7月9日起断交施工，工期拟定为10个月，补偿金额1.935亿元。

在上述断交期限内，若高架工程实施对本公司造成的通行费收入实际损失额（通行费收入实际损失额=本公司上一年度对应期间通行费收入-改造工程施工断交期间本公司的实际通行费收入）比评估机构华杰工程咨询有限公司出具的报告中的通行费直接收入损失测算值，增减幅度超过10%时，则对补偿金额进行调整。

当高架工程实际断交期限与上述计划断交期限发生变化时，补偿金额应按实际断交时间进行调整。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
华北高速第六届董事会第五次会议决议公告	2014年06月14日	深圳证券交易所网站和巨潮资讯网
华北高速关联交易公告	2014年06月14日	深圳证券交易所网站和巨潮资讯网
华北高速关于增加2014年第二次临时股东大会临时提案的公告	2014年06月14日	深圳证券交易所网站和巨潮资讯网
华北高速2014年第二次临时股东大会决议公告	2014年06月28日	深圳证券交易所网站和巨潮资讯网

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

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

本公司已就上述交易与三家发起股东签订了《关联交易协议》、《土地使用权租赁合同》及补充规定。根据该等合同及补充规定，本公司自上市起至2002年每年支付关联交易费和土地使用权费200万元，根据本公司第二届董事会第五次会议通过的《关于调整关联交易、土地租赁费用的议案》，2003年在原定200万元基础上增加5%，以后年度支付额在上年支付发起人股东的关联交易费、土地租赁费的付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动。2011年4月，根据本公司第五届董事会第三次会议审议，协议各方同意延长《关联交易协议》期限至2013年，并将《关联交易协议》中所约定的关联交易费用调整为300万元/年，以后每年的金额在上年付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动。《土地使用权租赁合同》维持原付费规定。2014年4月，根据本公司第六届董事会第二次会议审议，协议各方同意延长《关联交易协议》、《土地使用权租赁合同》期限至2016年，付费标准继续沿用本公司第五届董事会第三次会议审议通过的协议内容。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	招商局华建公路投资有限公司、天津市京津塘高速公路公司、北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司、河北省公路开发有限公司	公司将在股权分置改革之后,根据国家相关管理制度和办法,实施管理层股权激励计划。	2006 年 04 月 18 日	长期有效	经公司 2014 年第二次临时股东大会批准,该事项被予以豁免。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	否				



未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	公司目前尚未具备履行股权激励的条件。为积极落实《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（证监会公告[2013]55 号）和北京证监局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行工作的通知》（京证监发〔2014〕35 号）的相关要求，经公司董事会提议，各承诺方同意履行相应程序豁免该事项。公司董事会已将该事项提交 2014 年 6 月 27 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议，会议采用现场表决与网络投票相结合的方式，上述承诺方股东均对此事项回避表决，该事项由出席本次会议的股东（或代理人）所持表决权的三分之二以上股份同意获得通过。
----------------------	---

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	169,676,002	15.57%	0	0	0	0	0	169,676,002	15.57%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	169,650,000	15.57%	0	0	0	0	0	169,650,000	15.57%
3、其他内资持股	26,002	0.00%	0	0	0	0	0	26,002	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	26,002	0.00%	0	0	0	0	0	26,002	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	920,323,998	84.43%	0	0	0	0	0	920,323,998	84.43%
1、人民币普通股	920,323,998	84.43%	0	0	0	0	0	920,323,998	84.43%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,090,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,090,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

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

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		61,362	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
招商局华建公路投资有限公司	国有法人	26.82%	292,367,935	0	64,467,000	227,900,935		
天津市京津塘高速公路公司	国有法人	23.63%	257,596,560	0	64,399,140	193,197,420		
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	国有法人	12.14%	132,327,000	0	33,081,750	99,245,250		
河北省公路开发有限公司	国有法人	2.83%	30,808,440	0	7,702,110	23,106,330		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	0.78%	8,478,177	0	0	8,478,177		
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	其他	0.64%	7,000,000	0	0	7,000,000		
中国工商银行股份有限公司—金元惠理宝石动力混合型证券投资基金	其他	0.64%	6,942,564	0	0	6,942,564		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	0.61%	6,615,200	0	0	6,615,200		
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	其他	0.53%	5,799,904	0	0	5,799,904		

惠理基金管理香港有限公司—中华汇聚基金	境外法人	0.51%	5,526,720	0	0	5,526,720		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中除前四名限售股东为公司发起股东外, 第六名和第九名、第七名和第十名有关联关系外, 未发现其他有关联关系或构成一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
招商局华建公路投资有限公司	227,900,935	人民币普通股	227,900,935					
天津市京津塘高速公路公司	193,197,420	人民币普通股	193,197,420					
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	99,245,250	人民币普通股	99,245,250					
河北省公路开发有限公司	23,106,330	人民币普通股	231,063,300					
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	8,478,177	人民币普通股	8,478,177					
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000					
中国工商银行股份有限公司—金元惠理宝石动力混合型证券投资基金	6,942,564	人民币普通股	6,942,564					
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	6,615,200	人民币普通股	6,615,200					
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	5,799,904	人民币普通股	5,799,904					
惠理基金管理香港有限公司—中华汇聚基金	5,526,720	人民币普通股	5,526,720					
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	前十名股东中除前四名限售股东为公司发起股东外, 第六名和第九名、第七名和第十名有关联关系外, 未发现其他有关联关系或构成一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
郑海军	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
李惠杰	副董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
吴秉军	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈元钧	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟 杰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王树行	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈长来	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕洪娟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨华森	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐术通	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
彭顺义	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李绪明	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
齐树平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王 水	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘克增	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李英平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈尚和	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
秦伟	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李华杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈 巍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐 毅	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
马 涛	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘振维	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
段 杰	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘 颖	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
胡 煜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈 焱	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0

焦永顺	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王玉成	监事	现任	2,000	0	0	2,000	0	0	0
顾雪松	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨利军	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁 宇	常务副总经理	现任	32,670	0	0	32,670	0	0	0
郝继业	副总经理兼董 事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗 翼	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈国平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	34,670	0	0	34,670	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李惠杰	副董事长	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
王树行	董事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
徐术通	董事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
李绪明	董事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
陈尚和	独立董事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
秦 伟	独立董事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
马 涛	监事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
刘振维	监事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
段 杰	监事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
刘 颖	监事	任期满离任	2014 年 02 月 24 日	任期满离任
陈长来	董事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
吕洪娟	董事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
杨华森	董事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
齐树平	董事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
李英平	独立董事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
陈 巍	独立董事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
胡 煜	监事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
焦永顺	监事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
王玉成	监事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举
顾雪松	监事	被选举	2014 年 02 月 24 日	换届被选举



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,462,490,988.72	1,159,588,394.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,434,804.00	2,418,729.00
应收票据		
应收账款	38,969,823.35	39,859,688.83
预付款项	543,419.51	351,628.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,397,864.40	28,349,803.69
应收股利		
其他应收款	68,328,644.37	107,052,766.99
买入返售金融资产		
存货	1,786,575.60	2,043,211.35
一年内到期的非流动资产	294,140,000.00	393,140,000.01
其他流动资产	257,126,008.15	334,444,700.13
流动资产合计	2,142,218,128.10	2,067,248,923.72

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	340,240,252.47	397,410,608.00
持有至到期投资		
长期应收款	95,300,000.00	21,000,000.00
长期股权投资	213,167,627.85	216,570,684.25
投资性房地产		
固定资产	1,871,286,032.85	1,939,772,665.46
在建工程	2,459,802.27	1,348,036.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,723,993.84	6,857,318.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	495,876.08	210,000.00
递延所得税资产	1,513,508.57	1,742,466.78
其他非流动资产	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动资产合计	2,541,187,093.93	2,594,911,779.31
资产总计	4,683,405,222.03	4,662,160,703.03
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	61,649,857.77	76,881,662.18
预收款项	3,029,704.28	4,652,334.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,839,483.26	21,769,902.55
应交税费	15,843,629.03	18,202,350.36

应付利息		
应付股利	57,047,994.80	46,778,869.60
其他应付款	59,573,777.38	54,728,724.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	216,984,446.52	223,013,843.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	694,704.32	694,704.32
递延所得税负债	28,085,965.60	42,375,494.48
其他非流动负债	7,226,666.66	7,386,666.67
非流动负债合计	36,007,336.58	50,456,865.47
负债合计	252,991,783.10	273,470,709.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
资本公积	1,430,638,478.60	1,473,516,245.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	510,999,316.37	510,999,316.37
一般风险准备		
未分配利润	1,105,623,071.18	1,031,269,129.43
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,137,260,866.15	4,105,784,691.05
少数股东权益	293,152,572.78	282,905,302.91
所有者权益（或股东权益）合计	4,430,413,438.93	4,388,689,993.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,683,405,222.03	4,662,160,703.03

法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,428,273,447.78	1,137,957,110.69
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	7,586,926.56	6,077,500.65
预付款项	346,986.68	301,216.74
应收利息	8,427,130.15	22,592,045.24
应收股利		
其他应收款	4,207,256.69	3,615,919.28
存货	1,192,326.58	1,448,962.33
一年内到期的非流动资产	294,140,000.00	294,140,000.00
其他流动资产		172,000,000.00
流动资产合计	1,744,174,074.44	1,638,132,754.93
非流动资产：		
可供出售金融资产	340,240,252.47	397,410,608.00
持有至到期投资		
长期应收款	38,500,000.00	21,000,000.00
长期股权投资	682,968,927.85	686,371,984.25
投资性房地产		
固定资产	1,467,897,577.77	1,525,392,166.86
在建工程	2,459,802.27	1,348,036.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,723,993.84	6,857,318.82
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,287,926.80	1,560,001.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,540,078,481.00	2,639,940,115.19
资产总计	4,284,252,555.44	4,278,072,870.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	30,987,049.75	43,907,226.12
预收款项	1,026,126.42	1,034,542.02
应付职工薪酬	18,950,216.75	21,332,408.46
应交税费	11,951,300.60	13,787,303.86
应付利息		
应付股利	57,047,994.80	46,778,869.60
其他应付款	122,142,059.22	104,861,081.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	242,104,747.54	231,701,431.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	694,704.32	694,704.32
递延所得税负债	28,082,905.60	42,375,494.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,777,609.92	43,070,198.80
负债合计	270,882,357.46	274,771,630.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
资本公积	1,427,714,446.36	1,470,592,213.01
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	503,211,964.37	503,211,964.37
一般风险准备		
未分配利润	992,443,787.25	939,497,062.15
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,013,370,197.98	4,003,301,239.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,284,252,555.44	4,278,072,870.12

法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

### 3、合并利润表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	359,374,271.00	304,116,763.61
其中：营业收入	359,374,271.00	304,116,763.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	159,204,087.45	159,074,047.41
其中：营业成本	147,505,367.71	133,203,642.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,205,010.86	10,648,423.47
销售费用	25,200.00	
管理费用	32,053,522.69	32,788,680.85
财务费用	-31,349,401.59	-21,277,426.91
资产减值损失	-235,612.22	3,710,727.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-160,225.00	-140,235.30

投资收益（损失以“-”号填列）	15,158,876.22	15,138,645.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,403,056.40	-1,083,056.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	215,168,834.77	160,041,126.33
加：营业外收入	6,377,620.29	2,018,779.39
减：营业外支出	1,550,701.14	2,301,772.28
其中：非流动资产处置损失	182,932.96	306,060.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	219,995,753.92	159,758,133.44
减：所得税费用	48,194,542.30	39,586,840.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,801,211.62	120,171,293.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	161,553,941.75	121,971,762.34
少数股东损益	10,247,269.87	-1,800,469.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1482	0.1119
（二）稀释每股收益	0.1482	0.1119
七、其他综合收益	-42,877,766.65	-35,701,447.17
八、综合收益总额	128,923,444.97	84,469,846.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	118,676,175.10	86,270,315.17
归属于少数股东的综合收益总额	10,247,269.87	-1,800,469.09

法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

#### 4、母公司利润表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	323,439,331.39	299,555,590.56
减：营业成本	134,132,118.79	131,346,881.38

营业税金及附加	11,203,292.05	10,408,138.21
销售费用		
管理费用	28,070,789.35	28,568,128.92
财务费用	-31,286,089.45	-21,211,280.26
资产减值损失	-5,656.47	
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）	3,416,149.40	6,850,599.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,403,056.40	-1,083,056.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	184,741,026.52	157,294,321.94
加：营业外收入	2,130,421.67	2,018,776.48
减：营业外支出	1,540,699.21	2,301,772.28
其中：非流动资产处置损失	172,931.03	306,060.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	185,330,748.98	157,011,326.14
减：所得税费用	45,184,023.88	37,885,914.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	140,146,725.10	119,125,411.71
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-42,877,766.65	-35,701,447.17
七、综合收益总额	97,268,958.45	83,423,964.54

法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 5、合并现金流量表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：元

项目	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	365,695,015.36	301,465,415.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		



向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,753,055.99	20,598,180.09
经营活动现金流入小计	447,448,071.35	322,063,596.06
购买商品、接受劳务支付的现金	40,078,369.64	38,314,996.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	73,907,046.54	128,049,066.66
支付的各项税费	62,174,005.63	52,202,251.08
支付其他与经营活动有关的现金	77,477,749.26	70,516,664.31
经营活动现金流出小计	253,637,171.07	289,082,978.54
经营活动产生的现金流量净额	193,810,900.28	32,980,617.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	424,351,852.52	502,366,879.81
取得投资收益所收到的现金	15,959,039.65	10,135,337.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,355,000.00	759,106.79
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	2,843.03	499,117.25
投资活动现金流入小计	441,668,735.20	513,760,441.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,451,520.56	17,536,294.71

投资支付的现金	252,194,646.30	757,736,372.92
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	255,646,166.86	775,272,667.63
投资活动产生的现金流量净额	186,022,568.34	-261,512,226.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,930,874.80	30,152,005.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	76,930,874.80	30,152,005.20
筹资活动产生的现金流量净额	-76,930,874.80	-30,152,005.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	302,902,593.82	-258,683,613.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,150,438,394.90	1,412,980,151.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,453,340,988.72	1,154,296,537.75

法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

单位：元

项目	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	319,625,569.13	296,739,607.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	71,738,936.08	104,778,301.62
经营活动现金流入小计	391,364,505.21	401,517,909.59
购买商品、接受劳务支付的现金	36,164,235.35	36,467,453.75
支付给职工以及为职工支付的现金	71,169,599.54	124,934,624.15
支付的各项税费	58,921,711.08	49,191,809.51
支付其他与经营活动有关的现金	34,536,220.63	11,845,406.81
经营活动现金流出小计	200,791,766.60	222,439,294.22
经营活动产生的现金流量净额	190,572,738.61	179,078,615.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	174,035,500.44	360,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,677,294.40	1,382,931.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	405,000.00	759,106.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	180,117,794.84	362,142,037.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,443,321.56	17,402,248.71
投资支付的现金		610,020,000.00
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	3,443,321.56	627,422,248.71
投资活动产生的现金流量净额	176,674,473.28	-265,280,210.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,930,874.80	30,152,005.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	76,930,874.80	30,152,005.20
筹资活动产生的现金流量净额	-76,930,874.80	-30,152,005.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	290,316,337.09	-116,353,600.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,128,807,110.69	1,252,931,040.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,419,123,447.78	1,136,577,440.00

法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

本期金额

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,090,000,000.00	1,473,516,245.25			510,999,316.37		1,031,269,129.43		282,905,302.91	4,388,689,993.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,090,000,000.00	1,473,516,245.25			510,999,316.37		1,031,269,129.43		282,905,302.91	4,388,689,993.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-42,877,766.65					74,353,941.75		10,247,269.87	41,723,444.97
(一) 净利润							161,553,941.75		10,247,269.87	171,801,211.62
(二) 其他综合收益		-42,877,766.65								-42,877,766.65

上述（一）和（二）小计		-42,877,766.65					161,553,941.75		10,247,269.87	128,923,444.97
（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							-87,200,000.00			-87,200,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,200,000.00			-87,200,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,090,000,000.00	1,430,638,478.60			510,999,316.37		1,105,623,071.18		293,152,572.78	4,430,413,438.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,090,000,000.00	1,462,203,008.91			486,764,322.93		873,081,157.93		64,543,720.74	3,976,592,210.51

	00								
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,090,000,000.00	1,462,203,008.91		486,764,322.93		873,081,157.93		64,543,720.74	3,976,592,210.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		11,313,236.34		24,234,993.44		158,187,971.50		218,361,582.17	412,097,783.45
（一）净利润						269,622,964.94		-5,211,115.33	264,411,849.61
（二）其他综合收益		11,136,233.84							11,136,233.84
上述（一）和（二）小计		11,136,233.84				269,622,964.94		-5,211,115.33	275,548,083.45
（三）所有者投入和减少资本		177,002.50						223,572,697.50	223,749,700.00
1. 所有者投入资本								223,572,697.50	223,572,697.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		177,002.50							177,002.50
（四）利润分配				24,234,993.44		-111,434,993.44			-87,200,000.00
1. 提取盈余公积				24,234,993.44		-24,234,993.44			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-87,200,000.00			-87,200,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,090,000,000.00	1,473,516,245.25			510,999,316.37		1,031,269,129.43	282,905,302.91	4,388,689,993.96

法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华北高速公路股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,090,000,000.00	1,470,592,213.01			503,211,964.37		939,497,062.15	4,003,301,239.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,090,000,000.00	1,470,592,213.01			503,211,964.37		939,497,062.15	4,003,301,239.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-42,877,766.65					52,946,725.10	10,068,958.45
（一）净利润							140,146,725.10	140,146,725.10
（二）其他综合收益		-42,877,766.65						-42,877,766.65
上述（一）和（二）小计		-42,877,766.65					140,146,725.10	97,268,958.45
（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							-87,200,00 0.00	-87,200,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,200,00 0.00	-87,200,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,090,000, 000.00	1,427,714, 446.36			503,211,96 4.37		992,443,78 7.25	4,013,370, 197.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,090,000, 000.00	1,459,455, 979.17			478,976,97 0.93		808,582,12 1.21	3,837,015, 071.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,090,000, 000.00	1,459,455, 979.17			478,976,97 0.93		808,582,12 1.21	3,837,015, 071.31
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		11,136,233 .84			24,234,993 .44		130,914,94 0.94	166,286,16 8.22
(一) 净利润							242,349,93 4.38	242,349,93 4.38



(二) 其他综合收益		11,136,233.84						11,136,233.84
上述(一)和(二)小计		11,136,233.84					242,349,934.38	253,486,168.22
(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					24,234,993.44		-111,434,993.44	-87,200,000.00
1. 提取盈余公积					24,234,993.44		-24,234,993.44	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-87,200,000.00	-87,200,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,090,000,000.00	1,470,592,213.01			503,211,964.37		939,497,062.15	4,003,301,239.53

法定代表人：郑海军

主管会计工作负责人：罗翼

会计机构负责人：田英明

### 三、公司基本情况

华北高速公路股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)系经国家经贸委以国经贸企改[1998]817号《关于同意设立华北高速公路股份有限公司的复函》批准，由招商局华建公路投资有限公司(原华建交通经济开发中心，于2011年7月更名)、天津市京津塘高速公路公司、北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司(原京津塘高速公路北京市公司，于2011年4月更

名)和河北省公路开发有限公司四家企业共同发起,通过募集方式设立的股份有限公司。上述四家企业以其共同投资建设的京津塘高速公路的经营性净资产作为出资,并以其作为存量资产折股,同时向社会公开发行人民币普通股A股。经中国证券监督管理委员会证监发字〔1999〕73号文《关于核准华北高速公路股份有限公司(筹)公开发行股票的通知》批准,1999年7月2日本公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股A股34,000万股,每股面值人民币1.00元。发行后的总股本为109,000万股,其中国有法人股75,000万股,社会公众股34,000万股。1999年9月6日,本公司领取企业法人营业执照,现注册号为100000000032266,注册资本为109,000万元人民币。1999年9月27日,本公司向社会公开发行的人民币普通股A股在深圳证券交易所挂牌交易。2006年4月19日,本公司实施了股权分置改革,股权分置改革完成后的股份总数维持不变。公司法定代表人:郑海军。

本公司设立股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,下设京津塘运营分公司、天津商务信息咨询服务中心、综合事务部、工程管理部、投资发展部、人力资源部、计划财务部、审计部、党群工作部、信息技术部、董事会秘书办公室等部门。

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

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、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2014年6月30日的财务状况及2014年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、9“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别

财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之

和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

### (2) 外币财务报表的折算

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、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。金融工具不存在活跃市场的，本公司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、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面



文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减

值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、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。金融工具不存在活跃市场的，本公司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、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

#### （7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币1000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
1、账龄组合	除2之外的账龄
2、与债务相关联的债权组合	被合并方账面与债务相关联或对应的债权，见注。

注：本公司本年发生非同一控制下企业合并事项。上述“与债务相关联的债权组合”系指非同一控制下企业合并中被合并方账面的部分债权，该债权与被合并方账面指定债务有关联或存在对应关系，其能否收回取决于与上述指定债务是否支付。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
1、账龄组合	账龄分析法
2、与债务相关联的债权组合	单独分析

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	不计提	不计提
1-2年	5	5
2-3年	10	10
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

b. 组合中，采用单独分析计提坏账准备的，单独分析未发生减值的应收款项不计提坏账准备。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具有关联关系、与对方存在争议或涉及诉讼或仲裁、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务等特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值

损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	除 2 之外的账龄
与债务相关联的债权组合	其他方法	被合并方账面与债务相关联或对应的债权，本公司本年发生非同一控制下企业合并事项。上述"与债务相关联的债权组合"系指非同一控制下企业合并中被合并方账面的部分债权，该债权与被合并方账面指定债务有关联或存在对应关系，其能否收回取决于与上述指定债务是否支付。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具有关联关系、与对方存在争议或涉及诉讼或仲裁、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务等特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括周转材料、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法:

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位

各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有



的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、投资性房地产

### 15、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。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-30	5.00%	3.17%-3.80%
机器设备	12-14	5.00%	6.79%-7.92%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	10	5.00%	9.50%
公路及构筑物	30	0.00%	4.41%
收费设施	8-20	5.00%	4.75%-11.88%

监控设施	10	5.00%	9.50%
通讯设施	20	5.00%	4.75%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或

资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

### (2) 借款费用资本化期间

### (3) 暂停资本化期间

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命

有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

##### 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

##### 22、附回购条件的资产转让

##### 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司的光伏发电企业于会计期末按照与电力公司确认的上网电量和预计的电费单价确认取得的电费收入金额。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

## (3) 确认提供劳务收入的依据

### ①通行费收入

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

采取预收方式收取车辆通行费的在提供劳务时确认。

采取现金方式收取车辆通行费的于收取现金提供劳务时确认。

### ②劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。



## (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，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，并在相关资产的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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差

异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生

时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合

的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人的按应税收入的 3% 计算缴纳增值税。	17%

营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%， 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%-5% 计缴。	3%-5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

(1) 本公司下属的华跃高速（北京）广告有限公司符合小型微利企业条件，本年度按照 20% 的优惠税率计算缴纳企业所得税。

(2) 根据《企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 版）》（财税[2008]116 号）文之规定，本公司下属的丰县晖泽光伏能源有限公司和丰县中晖光伏能源有限公司自 2012 年起享受三免三减半的企业所得税优惠政策。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
华祺投 资有限 责任公 司	全资	天津	服务业	30,000, 000	以自有 资金对 国家允 许的行 业进行 投资等	30,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
天津华 正高速 公路开 发有限 公司	全资	天津	服务业	4,360,0 00	市政工 程养护 维修； 机械设 备租赁 ；汽车 配件等	4,801,3 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
洋浦华 宇路桥 科技有 限公司	控股	海南	工程	30,000, 000	路面再 生技术 开发与 应用， 路桥养 护工程 的设计 施工	20,100, 000.00		67.00%	67.00%	是	-285,90 0.00		
山东华 昌公路 发展有 限责任 公司	控股	山东	施工	150,000 ,000	公路及 公路沿 线设施 的投资 、建设 等	90,000, 000.00		60.00%	60.00%	是	58,620, 500.00		
天津高 速广告 有限责任 公司	全资	天津	服务业	500,000	设计、 制作、 发布路 牌、灯 箱、霓 虹灯广 告等	500,000 .00		100.00 %	100.00 %	是			
华跃高 速（北 京）广	全资	北京	服务业	500,000	设计、 制作、 代理广	500,000 .00		100.00 %	100.00 %	是			



告有限 公司					告：经 济信息 咨询等								
-----------	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：上表中天津高速广告有限责任公司、华跃高速（北京）广告有限公司均为天津华正高速公路开发有限公司之全资子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏

													损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
丰县晖泽光伏能源有限公司	控股	江苏丰县	电力	450,000,000	光伏电站投资、建设、运营、维护及管理服务等	225,000,000.00		50.00%	50.00%	是		234,740,000.00	
丰县中晖光伏能源有限公司	控股	江苏丰县	电力	20,000,000	光伏电站投资、建设、运营、维护及管理服务等	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
丰县中晖生态农业有限公司	控股	江苏丰县	农业	5,000,000	生态农业技术开发、推广等	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：上表中丰县中晖光伏能源有限公司系丰县晖泽光伏能源有限公司之全资子公司，丰县中晖生态农业有限公司系丰县中晖光伏能源有限公司之全资子公司。本公司通过控股丰县晖泽光伏能源有限公司间接持有以上两个公司100%的股权。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

### 4、报告期内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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

### 8、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
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	33,945.18	--	--	4,693,068.49
人民币	--	--	33,945.18	--	--	4,693,068.49
银行存款：	--	--	1,460,487,709.85	--	--	1,151,745,026.25
人民币	--	--	1,460,487,709.85	--	--	1,151,745,026.25
其他货币资金：	--	--	1,969,333.69	--	--	3,150,300.16
人民币	--	--	1,969,333.69	--	--	3,150,300.16
合计	--	--	1,462,490,988.72	--	--	1,159,588,394.90

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：（1）期初、期末银行存款余额包含受限资金人民币915万元，系根据本公司控股子公司山东华昌公路发展有限责任公司与山东省运输厅签订S325胶王线安丘至青州段改建项目投资协议约定在中国银行开具履约保函，保函以定期存款单提供质押担保。

（2）期末其他货币资金为外埠存款及存出券商保证金等。

### 2、交易性金融资产

#### （1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	3,434,804.00	2,418,729.00
合计	3,434,804.00	2,418,729.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发

						生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定收益存款及理财产品	22,623,211.91	16,486,830.42	30,625,739.58	8,484,302.75
基金集合信托产品	382,619.18	2,459,298.63	2,278,356.16	563,561.65
有限合伙企业投资项目	5,343,972.60	6,106,027.40	5,100,000.00	6,350,000.00
合计	28,349,803.69	25,052,156.45	38,004,095.74	15,397,864.40

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	42,586,285.51	99.20%	3,616,462.16	8.49%	43,729,049.74	99.23%	3,869,360.91	8.85%
组合小计	42,586,285.51	99.20%	3,616,462.16	8.49%	43,729,049.74	99.23%	3,869,360.91	8.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	341,028.00	0.80%	341,028.00	100.00%	341,028.00	0.77%	341,028.00	100.00%
合计	42,927,313.51	--	3,957,490.16	--	44,070,077.74	--	4,210,388.91	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	31,972,667.41	75.08%		27,875,406.04	63.74%	
1 至 2 年	756,856.50	1.78%	28,842.83	623,652.50	1.43%	31,182.62
2 至 3 年	660,313.24	1.55%	66,031.32	7,467,362.84	17.08%	746,736.28
3 至 4 年	8,106,943.36	19.03%	2,432,083.01	6,673,123.36	15.26%	2,001,937.01
5 年以上	1,089,505.00	2.56%	1,089,505.00	1,089,505.00	2.49%	1,089,505.00
合计	42,586,285.51	--	3,616,462.16	43,729,049.74	--	3,869,360.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
房屋租金	341,028.00	341,028.00	100.00%	预计无法收回
合计	341,028.00	341,028.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 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：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
江苏省电力公司	非关联方	22,374,240.85	1 年以内	52.90%
北京速通科技有限公司	非关联方	6,343,819.29	1 年以内	14.99%
天津路桥建设工程有限公司	非关联方	5,091,129.75	3 至 4 年	12.04%
北京鑫旺路桥建设有限公司	非关联方	1,680,000.00	1 年以内	3.97%
英达科技有限公司	非关联方	1,583,820.00	3 至 4 年	3.74%
合计	--	37,073,009.89	--	87.64%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	



负债：

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	20,241,162.85	7.49%	239,447.88	4.56%	81,876,719.68	74.65%	2,604,040.14	3.18%
与债务相关联的债权组合	49,626,166.84	92.49%	1,299,237.44	2.01%	27,780,087.45	25.33%		
组合小计	69,867,329.69	99.98%	1,538,685.32	2.20%	109,656,807.13	99.98%	2,604,040.14	2.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,226.00	0.02%	22,226.00	100.00%	22,226.00	0.02%	22,226.00	100.00%
合计	69,889,555.69	--	1,560,911.32	--	109,679,033.13	--	2,626,266.14	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	19,751,336.59	97.58%		62,046,113.35	75.78%	
1 至 2 年	50,000.00	0.25%	2,500.00	9,990,639.33	12.20%	498,531.97
2 至 3 年				8,546,684.39	10.44%	854,668.44
3 至 4 年	289,826.26	1.43%	86,947.88	60,611.26	0.07%	18,183.38
4 至 5 年				30.00		15.00
5 年以上	150,000.00	0.74%	150,000.00	1,232,641.35	1.51%	1,232,641.35
合计	20,241,162.85	--	239,447.88	81,876,719.68	--	2,604,040.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
与债务相关联的债权组合	49,626,166.84	1,299,237.44
合计	49,626,166.84	1,299,237.44

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

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
诉讼费	22,226.00	22,226.00	100.00%	预计无法收回
合计	22,226.00	22,226.00	--	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京市首都公路发展集团有限公司	ETC 工程费		1,082,641.35	无法收回	否
合计	--	--	1,082,641.35	--	--

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
苏州工业园区中伏投资管理有限公司	非关联方	27,780,087.45	1 年以内	39.74%
北京市公路桥梁建设集团有限公司	非关联方	21,846,079.39	1 至 4 年	31.25%
联合光伏（常州）投资有限公司	关联方	15,000,000.00	1 年以内	21.46%
备用金	非关联方	940,000.00	1 年以内	1.34%
合计	--	65,566,166.84	--	93.79%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因
------	----------	------	------	--------	--------	--------	------------------

							(如有)
--	--	--	--	--	--	--	------

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	543,419.51	100.00%	351,628.82	100.00%
合计	543,419.51	--	351,628.82	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司	非关联方	224,478.10	1 年以内	尚未到结算时间
天津市旺来道路修缮服务公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	尚未到结算时间
合计	--	324,478.10	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	1,786,575.60		1,786,575.60	2,043,211.35		2,043,211.35
合计	1,786,575.60		1,786,575.60	2,043,211.35		2,043,211.35

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
持有至到期的短期理财投资	6,000,000.00	178,000,000.00
税费	21,126,008.15	26,444,700.13
有限合伙企业投资款	230,000,000.00	130,000,000.00
合计	257,126,008.15	334,444,700.13

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	340,240,252.47	397,410,608.00
合计	340,240,252.47	397,410,608.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

注：本公司持有现代投资股份有限公司73,804,827.00股，初始投资成本为227,908,630.20元，公允价值按该公司股票的期末收盘价确认。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或	期末余额

			本				已收利息	
--	--	--	---	--	--	--	------	--

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	95,300,000.00	21,000,000.00
合计	95,300,000.00	21,000,000.00

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
黑龙江信通房地产开发有限公司	35.00%	35.00%	1,024,515,882.59	950,955,180.94	73,560,701.65	0.00	-9,723,017.76

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京速通科技有限公司	成本法		10,000,000.00		10,000,000.00	10.00%	10.00%				
招商湘江产业投资管理有限公司	成本法		150,000,000.00		150,000,000.00	12.96%	12.96%				
黑龙江信通房地产开发有限公司	权益法		56,570,684.25	-3,403,056.40	53,167,627.85	35.00%	35.00%				
合计	--		216,570,684.25	-3,403,056.40	213,167,627.85	--	--	--			

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,903,961,087.86	1,269,592.43		13,257,546.76	3,891,973,133.53
其中：房屋及建筑物	130,103,001.19				130,103,001.19
公路及构筑物	2,735,911,619.14				2,735,911,619.14
收费设施	282,901,358.72				282,901,358.72
监控设施	49,208,955.53				49,208,955.53
通讯设施	59,387,581.06				59,387,581.06
机械设施	99,686,589.48			5,718,000.00	93,968,589.48
运输设备	50,536,965.11	700,144.88		7,374,756.76	43,862,353.23
光伏电站	434,387,334.74	217,008.55			434,604,343.29
电子及其他设备	61,837,682.89	352,439.00		164,790.00	62,025,331.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额



二、累计折旧合计：	1,958,218,609.47		66,997,413.38	6,814,314.53	2,018,401,708.32
其中：房屋及建筑物	39,588,553.12		2,857,212.42		42,445,765.54
公路及构筑物	1,424,600,344.48		42,038,341.50		1,466,638,685.98
收费设施	217,480,974.54		7,030,276.92		224,511,251.46
监控设施	39,236,824.96		1,895,017.72		41,131,842.68
通讯设施	51,461,655.49		1,030,577.04		52,492,232.53
机械设施	75,621,755.55		1,324,263.03	1,805,613.70	75,140,404.88
运输设备	27,004,038.51		1,941,335.31	4,853,912.76	24,091,461.06
光伏电站	28,214,627.38		8,386,119.39		36,600,746.77
电子及其他设备	55,009,835.44		494,270.05	154,788.07	55,349,317.42
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,945,742,478.39		--		1,873,571,425.21
其中：房屋及建筑物	90,514,448.07		--		87,657,235.65
运输工具			--		1,269,272,933.16
公路及构筑物	1,311,311,274.66		--		1,269,272,933.16
收费设施	65,420,384.18		--		58,390,107.26
监控设施	9,972,130.57		--		8,077,112.85
通讯设施	7,925,925.57		--		6,895,348.53
机械设施	24,064,833.93		--		18,828,184.60
运输设备	23,532,926.60		--		19,770,892.17
光伏电站	406,172,707.36		--		398,003,596.52
电子及其他设备	6,827,847.45		--		6,676,014.47
四、减值准备合计	5,969,812.93		--		2,285,392.36
公路及构筑物			--		
收费设施			--		
监控设施			--		
通讯设施			--		
机械设施	4,607,712.93		--		1,763,446.18
运输设备	1,362,100.00		--		521,946.18
光伏电站			--		
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,939,772,665.46		--		1,871,286,032.85
其中：房屋及建筑物	90,514,448.07		--		87,657,235.65
公路及构筑物	1,311,311,274.66		--		1,269,272,933.16

收费设施	65,420,384.18	--	58,390,107.26
监控设施	9,972,130.57	--	8,077,112.85
通讯设施	7,925,925.57	--	6,895,348.53
机械设施	19,457,121.00	--	17,064,738.42
运输设备	22,170,826.60	--	19,248,945.99
光伏电站	406,172,707.36	--	398,003,596.52
电子及其他设备	6,827,847.45	--	6,676,014.47

本期折旧额 66,997,413.38 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联网发票项目	1,348,036.00		1,348,036.00	1,348,036.00		1,348,036.00
配电室加装无人值守自动设备项目	1,111,766.27		1,111,766.27			
合计	2,459,802.27		2,459,802.27	1,348,036.00		1,348,036.00

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例	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	期末数
联网发 票项目	1,450,000.00	1,348,036.00				92.97%	92.97%				自 筹	1,348,036.00
配电室 加装无 人值守 自动设 备项目	1,600,000.00		1,111,766.27			69.48%	69.48%				自 筹	1,111,766.27
合计	3,050,000.00	1,348,036.00	1,111,766.27			--	--			--	--	2,459,802.27

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	9,013,799.00			9,013,799.00
土地使用权	7,963,750.00			7,963,750.00
软件	1,050,049.00			1,050,049.00
二、累计摊销合计	2,156,480.18	133,324.98		2,289,805.16
土地使用权	1,977,125.06	79,637.52		2,056,762.58
软件	179,355.12	53,687.46		233,042.58
三、无形资产账面净值合计	6,857,318.82	-133,324.98		6,723,993.84
土地使用权				
软件				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	6,857,318.82	-133,324.98		6,723,993.84
土地使用权	5,986,624.94	-79,637.52		5,906,987.42
软件	870,693.88	-53,687.46		817,006.42

本期摊销额 133,324.98 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
一年以上房屋租金	210,000.00			210,000.00		出租方收回房屋
通行通道租赁费		136,752.14	68,376.06		68,376.08	

维修保养费		110,000.00	20,000.00		90,000.00	
送电线路运行维护费		412,500.00	75,000.00		337,500.00	
合计	210,000.00	659,252.14	163,376.06	210,000.00	495,876.08	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	131,588.50	403,662.96
辞退福利、预计负债	1,257,151.80	1,257,151.80
交易性金融资产的公允价值变动	124,768.27	81,652.02
小计	1,513,508.57	1,742,466.78
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	28,082,905.60	42,375,494.48
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,060.00	
小计	28,085,965.60	42,375,494.48

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	7,497,395.59	11,181,816.16
可抵扣亏损	39,253,942.21	40,638,190.80
合计	46,751,337.80	51,820,006.96

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,513,508.57	6,054,034.28	1,742,466.78	6,979,867.09
递延所得税负债	28,085,965.60	112,343,862.27	42,375,494.48	169,501,977.80

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	
一、坏账准备	6,836,655.05		235,612.22	1,082,641.35	5,518,401.48
七、固定资产减值准备	5,969,812.93		3,684,420.57		2,285,392.36
合计	12,806,467.98		3,920,032.79	1,082,641.35	7,803,793.84

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
中信盛景威固科技贷款集合资金信托	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	50,787,540.27	68,718,711.50
材料款	3,898,566.50	1,505,364.42
机械款	3,450.00	155,774.50
工程设计费	4,239,000.00	3,079,072.00
工程监理费	1,010,472.00	698,743.00
保证金	1,182,220.00	1,061,424.00
咨询费	100,000.00	185,000.00
环评款		500,000.00
路政管理费		173,000.00
劳务费	83,100.00	63,837.00



运营维护费		570,000.00
其他	345,509.00	170,735.76
合计	61,649,857.77	76,881,662.18

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
协鑫光伏系统有限公司	16,990,672.00	质保金尚未到期	否
天津路桥建设工程有限公司	5,517,297.00	尚未决算	否
中铁十三局集团有限公司	5,174,790.20	尚未决算	否
天津信兆工程技术服务有限公司	4,484,500.00	尚未决算	否
北京路驰沥青制品公司	3,898,566.50	尚未决算	否
天津强盛亿达市政建筑工程有限公司	2,124,508.00	尚未决算	否
中铁十六集团第二工程有限公司	1,909,148.00	尚未决算	否
天津市广斌市政工程有限公司	1,443,743.00	尚未决算	否
天津第一市政公路工程有限公司第三分公司	1,400,000.00	尚未决算	否
天津市城市规划设计研究院	1,050,000.00	尚未决算	否
合计	43,993,224.70		

### 33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预充值过路费	1,026,126.42	1,034,542.02
机械使用费	299,770.00	299,770.00
广告费	942,064.19	3,298,245.41
租赁费	741,967.00	
其他	19,776.67	19,776.67
合计	3,029,704.28	4,652,334.10

(2) 本报告期预收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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
预充值过路费	1,026,126.42	为配合速通卡推广，取消预付卡，卡内余额尚未清退完毕。
合 计	1,026,126.42	

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,762,242.45	40,092,635.30	41,138,568.40	2,716,309.35
二、职工福利费		5,522,992.54	5,522,992.54	
三、社会保险费	2,206,707.71	15,160,934.23	15,105,609.43	2,262,032.51
其中:1.医疗保险费	200,867.68	3,388,531.92	3,365,632.02	223,767.58
2.基本养老保险费	439,046.52	7,253,526.90	7,376,504.62	316,068.80
3.年金缴费	1,527,564.06	3,522,709.36	3,370,528.00	1,679,745.42
4.失业保险费	19,413.00	602,735.76	600,279.73	21,869.03
5.工伤保险	5,379.78	161,214.62	160,981.02	5,613.38
6.生育保险	14,436.67	232,215.67	231,684.04	14,968.30
四、住房公积金	8,319,864.62	7,138,390.12	8,540,325.04	6,917,929.70
五、辞退福利	4,333,902.88			4,333,902.88
六、其他	3,147,184.89	802,553.01	340,429.08	3,609,308.82
工会经费和职工教育经费	3,147,184.89	786,360.21	324,236.28	3,609,308.82
合计	21,769,902.55	68,717,505.20	70,647,924.49	19,839,483.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		84,903.60
营业税	2,055,691.53	3,059,394.52
企业所得税	13,212,617.33	14,261,305.57
个人所得税	109,655.40	234,077.32
城市维护建设税	172,114.00	214,403.40
教育费附加	101,621.60	226,893.39
其他	191,929.17	121,372.56
合计	15,843,629.03	18,202,350.36

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
应付利息说明		

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
招商局华建公路投资有限公司	23,389,434.80	46,778,869.60	
天津市京津塘高速公路公司	20,607,724.80		
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	10,586,160.00		
河北省公路开发有限公司	2,464,675.20		
合计	57,047,994.80	46,778,869.60	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	6,397,892.00	11,171,328.00

住房周转金	3,628,335.89	3,628,335.89
质保金	526,655.85	1,080,581.00
应付往来款	40,867,499.50	35,248,747.96
押金	198,720.00	1,201,800.00
代收代付款	1,780,313.48	1,077,701.37
董事、监事津贴	89,000.00	208,000.00
土地租赁费及关联交易费	5,822,271.00	
其他	263,089.66	1,112,230.59
合计	59,573,777.38	54,728,724.81

(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：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
合作经营海口项目部	11,340,405.60	项目部亏损	否
北京市住房资金管理中心	3,628,335.89	尚未交付	否
天津路桥建设工程有限公司	2,000,000.00	尚未到结算期	否
中铁十六局集团第二工程公司保税区项目部	1,800,000.00	尚未到结算期	否
天津市水利工程有限公司结算中心	1,000,000.00	尚未到结算期	否
北京经济技术开发区财务结算中心	500,000.00	尚未到结算期	否
北京开发区基建办公室	500,000.00	尚未到结算期	否
合计	20,768,741.49		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
合作经营海口项目部	18,883,841.95	项目部亏损
苏州盈通投资有限公司	10,000,000.00	晖泽光伏并入的往来款
赵飞	4,400,000.00	晖泽光伏并入的往来款
北京市住房资金管理中心	3,628,335.89	住房周转金
天津市武清区公路工程服务站	2,000,000.00	工程保证金
中铁十六局集团第二工程公司保税区项目部	1,800,000.00	工程保证金
合计	40,712,177.84	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	694,704.32			694,704.32
合计	694,704.32			694,704.32

预计负债说明

其他为退休人员补贴。

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

#### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,226,666.66	7,386,666.67
合计	7,226,666.66	7,386,666.67

其他非流动负债说明

注：子公司丰县晖泽光伏能源有限公司于2011年、2012年合计收到丰县财政局拨付的23.8兆瓦光伏电站建设引导资金800万元，系与资产相关的政府补助，按电站折旧年限（25年）分期计入损益。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

47、股本

单位：元

	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	
股份总数	1,090,000,000.00	0.00	0.00	0.00			1,090,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,315,103,693.99			1,315,103,693.99
其他资本公积	158,412,551.26		42,877,766.65	115,534,784.61
合计	1,473,516,245.25		42,877,766.65	1,430,638,478.60

资本公积说明

注：“可供出售金融资产公允价值变动”减少42,877,766.65元系本公司持有现代投资股份有限公司股份本年公允价值变动金额。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	421,482,390.30			421,482,390.30
任意盈余公积	89,516,926.07			89,516,926.07
合计	510,999,316.37			510,999,316.37

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,031,269,129.43	--
调整后年初未分配利润	1,031,269,129.43	--



加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,553,941.75	--
应付普通股股利	87,200,000.00	
期末未分配利润	1,105,623,071.18	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	356,906,911.00	302,458,373.61
其他业务收入	2,467,360.00	1,658,390.00
营业成本	147,505,367.71	133,203,642.38

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输	320,971,971.39	134,132,118.79	297,897,200.56	131,215,281.38
光伏发电	31,543,103.61	11,397,356.84		
其他	4,391,836.00	1,975,892.08	4,561,173.05	1,699,417.94
合计	356,906,911.00	147,505,367.71	302,458,373.61	132,914,699.32

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

通行费	320,971,971.39	134,132,118.79	297,897,200.56	131,215,281.38
光伏发电	31,543,103.61	11,397,356.84		
其他	4,391,836.00	1,975,892.08	4,561,173.05	1,699,417.94
合计	356,906,911.00	147,505,367.71	302,458,373.61	132,914,699.32

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	325,363,807.39	136,108,010.87	302,458,373.61	132,914,699.32
华东地区	31,543,103.61	11,397,356.84		
合计	356,906,911.00	147,505,367.71	302,458,373.61	132,914,699.32

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,854,662.39	9,367,389.27	
城市维护建设税	707,015.76	659,189.78	
教育费附加	505,000.47	470,849.77	
河道费	8,775.42	7,887.64	
防洪基金	53,350.29	48,761.01	

文化事业发展费	76,206.53	94,346.00	
合计	11,205,010.86	10,648,423.47	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	25,200.00	
合计	25,200.00	

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,423,325.42	20,184,070.70
折旧费	2,220,165.97	4,629,252.02
机动车使用费	2,137,676.26	1,384,421.74
中介机构费	1,422,233.57	811,692.50
董事会费	856,727.77	853,315.54
业务招待费	481,237.80	883,066.41
水电费	856,727.77	702,304.32
监控中心大楼服务费	1,009,241.50	867,613.00
煤燃料费	490,288.48	701,954.04
差旅费	426,371.40	351,434.90
其他	1,729,526.75	1,419,555.68
合计	32,053,522.69	32,788,680.85

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	31,358,924.27	21,298,255.51
手续费	9,522.82	20,828.60
合计	-31,349,401.59	-21,277,426.91

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-160,225.00	-140,235.30
合计	-160,225.00	-140,235.30

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,403,056.40	-1,083,056.57
处置长期股权投资产生的投资收益		-10,600.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,677,294.40	6,550,725.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	533,772.78	2,286,813.32
其他	12,350,865.44	7,394,763.68
合计	15,158,876.22	15,138,645.43

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
黑龙江信通房地产开发有限公司	-3,403,056.40	-1,083,056.57	
合计	-3,403,056.40	-1,083,056.57	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-235,612.22	3,710,727.62

合计	-235,612.22	3,710,727.62
----	-------------	--------------

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,057,470.26	28,900.28	
其中：固定资产处置利得	2,057,470.26	28,900.28	
政府补助	160,000.00	1,200,000.00	
路损赔偿收入	249,723.80	697,431.20	
其他	3,910,426.23	92,447.91	
合计	6,377,620.29	2,018,779.39	

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府引导资金	160,000.00	1,200,000.00	与收益相关	是
合计	160,000.00	1,200,000.00	--	--

### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	182,932.96	306,060.67	
其中：固定资产处置损失	182,932.96	306,060.67	
路产修复支出	1,367,768.18	1,574,165.31	
其他		421,546.30	
合计	1,550,701.14	2,301,772.28	

营业外支出说明

### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,963,938.21	39,541,869.97
递延所得税调整	230,604.09	44,970.22
合计	48,194,542.30	39,586,840.19

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1482	0.1482	0.1119	0.1119
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1455	0.1455	0.1121	0.1121

### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

#### ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	161,553,941.75	121,971,762.34
其中：归属于持续经营的净利润	161,553,941.75	121,971,762.34
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	158,620,602.80	122,289,183.48
其中：归属于持续经营的净利润	158,620,602.80	122,289,183.48

归属于终止经营的净利润		
-------------	--	--

1. 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-57,170,355.53	-47,601,929.55
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-14,292,588.88	-11,900,482.38
小计	-42,877,766.65	-35,701,447.17
合计	-42,877,766.65	-35,701,447.17

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	44,611,589.44
补偿、赔偿收入	5,356,200.80
保证金	2,000,000.00
代收代付等往来款项	28,768,762.96
押金、质保金等	100,000.00
政府补助及课题专项经费	
其他现金收入	916,502.79
合计	81,753,055.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款	17,500,000.00
代收代付等往来款项	46,945,724.62
工程质保金	2,500,000.00
路产修复支出	1,367,768.18
机动车使用费	2,137,676.26
中介机构费	1,422,233.57
董事会费	667,000.00
监控中心大楼服务费	1,009,241.50
水电费	671,997.43
业务招待费	481,237.80
宣传费	28,340.00
劳务费	462,460.38
差旅交通费	426,371.40
其他	1,857,698.12
合计	77,477,749.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
证券保证金利息收入	2,843.03
合计	2,843.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明



(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	171,801,211.62	120,171,293.25
加：资产减值准备	-235,612.22	3,710,727.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,162,203.38	60,839,947.45
无形资产摊销	133,324.98	120,837.00
长期待摊费用摊销	163,376.06	35,000.00
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）	-1,969,891.45	277,160.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	160,225.00	140,235.30
财务费用（收益以“-”号填列）	-59,543.27	-9,717.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,132,870.29	-15,138,645.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	228,958.21	44,970.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,289,528.88	
存货的减少（增加以“-”号填列）	256,635.75	289,705.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	624,660.49	-67,167,993.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,342,223.87	-70,332,902.14
其他	-5,690,025.23	
经营活动产生的现金流量净额	193,810,900.28	32,980,617.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,453,340,988.72	1,154,296,537.75
减：现金的期初余额	1,150,438,394.90	1,412,980,151.65
现金及现金等价物净增加额	302,902,593.82	-258,683,613.90

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,453,340,988.72	1,150,438,394.90
其中：库存现金	33,945.18	4,693,068.49
可随时用于支付的银行存款	1,451,337,709.85	1,142,595,026.25
可随时用于支付的其他货币资金	1,969,333.69	3,150,300.16
三、期末现金及现金等价物余额	1,453,340,988.72	1,150,438,394.90

现金流量表补充资料的说明

注：现金及现金等价物的期初、期末余额与资产负债表货币资金期初、期末余额的差异为915万元，系公司办理履约保函质押的银行定期存款。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------	--------------	----------	--------

							股比例	例		
招商局华建公路投资有限公司	控股股东	有限公司	北京市朝阳区	李建红	交通运输辅助业	150,000 万元	26.82%	26.82%	招商局集团有限公司	10171700-0

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
华祺投资有限责任公司	控股子公司	全资	天津	杨利军	服务业	30,000 万元	100.00%	100.00%	76049230-0
天津华正高速公路开发有限公司	控股子公司	全资	天津	郝继业	服务业	436 万元	100.00%	100.00%	10376467-9
洋浦华宇路桥科技有限公司	控股子公司	控股	海南	何波	工程	3,000 万元	67.00%	67.00%	72129090-2
山东华昌公路发展有限责任公司	控股子公司	控股	山东	焦建华	施工	15,000 万元	60.00%	60.00%	56900222-X
天津高速广告有限责任公司	控股子公司	全资	天津	焦建华	服务业	50 万元	100.00%	100.00%	10377115-8
华跃高速（北京）广告有限公司	控股子公司	全资	北京	焦建华	服务业	50 万元	100.00%	100.00%	58083440-6

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
黑龙江信通房地产开发有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	刘玉生	房地产开发	10,000 万元	35.00%	35.00%	联营企业	57867908-0

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津市京津塘高速公路公司	本公司发起股东	23902864-6
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	本公司发起股东	10217032-6
河北省公路开发有限公司	本公司发起股东	10436006-X
黑龙江信通房地产开发有限公司	联营企业	57867908-0
山东宏昌路桥集团有限公司	子公司华昌公司的参股股东	73064876-5

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
天津市京津塘高速公路公司	本公司	土地、部分办公用房及设备	1999 年 09 月 01 日		董事会决议	3,744,802.00
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	本公司	土地、部分办公用房及设备	1999 年 09 月 01 日		董事会决议	1,762,985.00
河北省公路开发有限公司	本公司	土地、部分办公用房及设备	1999 年 09 月 01 日		董事会决议	314,484.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
山东华昌公路发展有限责任公司	56,800,000.00	2014 年 01 月 05 日	2016 年 01 月 04 日	
黑龙江信通房地产开发有限公司	21,000,000.00	2013 年 07 月 11 日	2015 年 09 月 20 日	
黑龙江信通房地产开发有限公司	17,500,000.00	2014 年 05 月 14 日		

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：					
山东宏昌路桥集团有限公司				56,800,000.00	
联合光伏（常州）投资有限公司		15,000,000.00			
一年内到期的长期应收款：					
黑龙江信通房地产开发有限公司		294,140,000.00		294,140,000.00	
长期应收款：					
山东华昌公路发展有限责任公司		56,800,000.00			
黑龙江信通房地产开发有限公司		38,500,000.00		38,500,000.00	
应付股利：					
招商局华建公路投资有限公司		23,389,434.80		46,778,869.60	
天津市京津塘高速公路公司		20,607,724.80			
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司		10,586,160.00			
河北省公路开发有限公司		2,464,675.20			
其他应付款：					
天津市京津塘高速公路公司		3,744,802.00			
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司		1,762,985.00			
河北省公路开发有限公司		314,484.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

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

本公司已就上述交易与三家发起股东签订了《关联交易协议》、《土地使用权租赁合同》及补充规定。根据该等合同及补充规定，本公司自上市起至2002年每年支付关联交易费和土地使用权费200万元，根据本公司第二届董事会第五次会议通过的《关于调整关联交易、土地

租赁费用的议案》，2003年在原定200万元基础上增加5%，以后年度支付额在上年支付发起人股东的关联交易费、土地租赁费的付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动。2011年4月，根据本公司第五届董事会第三次会议审议，协议各方同意延长《关联交易协议》期限至2013年，并将《关联交易协议》中所约定的关联交易费用调整为300万元/年，以后每年的金额在上年付费基础上与公司上年净资产收益率同比例浮动。《土地使用权租赁合同》维持原付费规定。2014年4月，根据本公司第六届董事会第二次会议审议，协议各方同意延长《关联交易协议》、《土地使用权租赁合同》期限至2016年，付费标准继续沿用本公司第五届董事会第三次会议审议通过的协议内容。

截止2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元



3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,418,729.00	1,016,075.00			3,434,804.00
3.可供出售金融资产	397,410,608.00		-57,170,355.53		340,240,252.47
金融资产小计	399,829,337.00	1,016,075.00	-57,170,355.53		343,675,056.47
上述合计	399,829,337.00	1,016,075.00	-57,170,355.53		343,675,056.47
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

为落实中央京津冀协同发展战略，配合天津市对公司负责运营管理的京津塘高速公路部分路段实施高架工程，经公司第六届董事会第五次会议审议并提交公司2014年第二次临时股东大会审议批准，公司与天津城市道路管网配套建设投资有限公司和天津市市政工程建设公司于2014年6月27日签署《京津塘高速公路北部新区段高架工程合作协议》。公司主营资产京津塘高速公路天津部分路段（杨村收费站至机场收费站）已于2014年7月9日起断交施工，工期拟定为10个月，补偿金额1.935亿元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
	7,586,926.56	100.00%			6,077,500.65	100.00%		
组合小计	7,586,926.56	100.00%			6,077,500.65	100.00%		
合计	7,586,926.56	--		--	6,077,500.65	--		--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	7,586,926.56	100.00%		6,077,500.65	100.00%	
合计	7,586,926.56	--		6,077,500.65	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

### (4) 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：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
北京速通科技有限公司	非关联方	6,343,819.29	1年以内	83.61
天津高速公路电子收费管理中心	非关联方	1,243,107.27	1年以内	16.39
合计		7,586,926.56		100.00

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	4,330,356.69	100.00%	123,100.00	2.84%	4,827,317.10	100.00%	1,211,397.82	100.00%
组合小计	4,330,356.69	100.00%	123,100.00	2.84%	4,827,317.10	100.00%	1,211,397.82	100.00%
合计	4,330,356.69	--	123,100.00	--	4,827,317.10	--	1,211,397.82	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,153,356.69	95.92%		3,146,816.42	65.18%	
1 至 2 年				420,829.33	8.72%	21,041.47
2 至 3 年				77,000.00	1.60%	7,700.00
3 至 4 年	77,000.00	1.77%	23,100.00			
4 至 5 年				30.00		15.00
5 年以上	100,000.00	2.31%	100,000.00	1,182,641.35	24.50%	1,182,641.35
合计	4,330,356.69	--	123,100.00	4,827,317.10	--	1,211,397.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
备用金	非关联方	940,000.00	1 年以内	21.70%
招商银行天津分行营业部	非关联方	300,000.00	1 年以内	6.92%
合计	--	1,240,000.00	--	28.62%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	成本法	20,100,000.00	20,100,000.00		20,100,000.00	67.00%	67.00%		20,100,000.00		
天津华正高速公路开发有限公司	成本法	3,751,000.00	4,801,300.00		4,801,300.00	100.00%	100.00%				
华祺投资有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	100.00%	100.00%				

山东华昌公路发展有限责任公司	成本法	45,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	60.00%	60.00%				
北京速通科技有限公司	成本法	3,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10.00%	10.00%				
黑龙江信通房地产开发有限公司	权益法	52,902,014.04	56,570,684.25	-3,403,056.40	53,167,627.85	35.00%	35.00%				
丰县晖泽光伏能源有限公司	成本法	225,000,000.00	225,000,000.00		225,000,000.00	50.00%	50.00%				
合计	--	649,753,014.04	706,471,984.25	-3,403,056.40	703,068,927.85	--	--	--	20,100,000.00		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	320,971,971.39	297,897,200.56
其他业务收入	2,467,360.00	1,658,390.00
合计	323,439,331.39	299,555,590.56
营业成本	134,132,118.79	131,346,881.38

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输	320,971,971.39	134,132,118.79	297,897,200.56	131,346,881.38
合计	320,971,971.39	134,132,118.79	297,897,200.56	131,346,881.38

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通行费	320,971,971.39	134,132,118.79	297,897,200.56	131,346,881.38
合计	320,971,971.39	134,132,118.79	297,897,200.56	131,346,881.38

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	320,971,971.39	134,132,118.79	297,897,200.56	131,346,881.38
合计	320,971,971.39	134,132,118.79	297,897,200.56	131,346,881.38

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例

营业收入的说明

本公司客户均为高速公路通行单位或个人，金额较小。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,403,056.40	-1,083,056.57
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,677,294.40	6,550,725.00
其他	1,141,911.40	1,382,931.20
合计	3,416,149.40	6,850,599.63

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因



(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
黑龙江信通房地产开发有限公司	-3,403,056.40	-1,083,056.57	
合计	-3,403,056.40	-1,083,056.57	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	140,146,725.10	119,125,411.71
加：资产减值准备	-5,656.47	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,980,611.48	60,014,186.60
无形资产摊销	133,324.98	120,837.00
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）	162,659.38	277,160.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,416,149.40	-6,850,599.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	272,074.46	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,292,588.88	
存货的减少（增加以“-”号填列）	256,635.75	276,601.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,018,381.83	-10,772,781.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,466,720.38	16,887,799.52
其他	-9,150,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	190,572,738.61	179,078,615.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,419,123,447.78	1,136,577,440.00
减：现金的期初余额	1,128,807,110.69	1,252,931,040.55
现金及现金等价物净增加额	290,316,337.09	-116,353,600.55

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,914,537.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	160,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-160,225.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	752,381.85	
减：所得税影响额	1,166,673.54	
少数股东权益影响额（税后）	566,681.66	
合计	2,933,338.95	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	161,553,941.75	121,971,762.34	4,137,260,866.15	4,105,784,691.05
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	161,553,941.75	121,971,762.34	4,137,260,866.15	4,105,784,691.05
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.92%	0.1482	0.1482
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.1455	0.1455

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

会计科目	期末数	期初数	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
交易性金融资产	3,434,804.00	2,418,729.00	1,016,075.00	42.01	主要系子公司华祺公司增持股票所致。
应收利息	15,397,864.40	28,349,803.69	-12,951,939.29	-45.69	主要系公司本期收到到期银行存款及银行理财产品利息所致。
其他应收款	68,328,644.37	107,052,766.99	-38,724,122.62	-36.17	主要系子公司华昌公司对股东借款5,680万元调入长期应收款所致。
长期应收款	95,300,000.00	21,000,000.00	74,300,000.00	353.81	主要系本期将子公司华昌公司其他应收款5,680万元转入及本公司对信通公司借款所致。
在建工程	2,459,802.27	1,348,036.00	1,111,766.27	82.47	主要系公司本期新增专项工程所致。
预收款项	3,029,704.28	4,652,334.10	-1,622,629.82	-34.88	主要系子公司华正公司本期广告费预收款减少所致。
递延所得税负债	28,085,965.60	42,375,494.48	-14,289,528.88	-33.72	主要系公司可供出售金融资产的公允价值变动影响

					所致。
--	--	--	--	--	-----

(2) 利润表、现金流量表项目

会计科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例(%)	变动原因
财务费用	-31,349,401.59	-21,277,426.91	-10,071,974.68	47.34	主要系公司本期存款利息收入增加所致。
营业外收入	6,377,620.29	2,018,779.39	4,358,840.90	215.91	主要系子公司华宇公司处置固定资产收入增加以及子公司华祺公司租赁合同被提前解除收到违约金所致。
收到其他与经营活动有关的现金	81,753,055.99	20,598,180.09	61,154,875.90	296.89	主要系公司本期银行存款利息收入增加及子公司晖泽公司代收代付往来款项增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	73,907,046.54	128,049,066.66	-54,142,020.12	-42.28	主要系公司上期支付职工货币化住房补贴所致。
取得投资收益收到的现金	15,959,039.65	10,135,337.56	5,823,702.09	57.46	主要系子公司华祺公司收到有限合伙和信托收益等增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,451,520.56	17,536,294.71	-14,084,774.15	-80.32	主要系本期购建固定资产支出较上期减少所致。
投资支付的现金	252,194,646.30	757,736,372.92	-505,541,726.62	-66.72	主要系本期购买理财产品及对外股权投资减少所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、文件存放地点：本公司董事会秘书办公室。

法定代表人：郑海军

华北高速公路股份有限公司

二〇一四年八月八日