



华北高速公路股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杨华森	董事	工作原因	彭顺义

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	63
第十节 内部控制.....	77
第十一节 财务报告.....	79
第十二节 备查文件目录.....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	华北高速公路股份有限公司
招商局集团	指	招商局集团有限公司
招商局华建公司	指	招商局华建公路投资有限公司
华祺投资	指	本公司控股子公司华祺投资有限公司
华正公司	指	本公司控股子公司天津华正高速公路开发有限公司
华宇公司	指	本公司控股子公司洋浦华宇路桥科技有限公司
华昌公司	指	本公司控股子公司山东华昌公路发展有限责任公司
科左后旗	指	本公司控股子公司国电科左后旗光伏发电有限公司
哈密常晖	指	本公司控股子公司哈密常晖光伏发电有限公司
吐鲁番协合	指	本公司控股子公司吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司
吐鲁番昱泽	指	本公司控股子公司吐鲁番昱泽光伏发电有限公司
吐鲁番中晖	指	本公司控股子公司吐鲁番市中晖光伏发电有限公司
伊犁矽美仕	指	本公司控股子公司伊犁矽美仕新能源有限公司
宁夏中利	指	本公司控股子公司宁夏中利腾晖新能源有限公司
丰县晖泽	指	本公司控股子公司丰县晖泽光伏能源有限公司
常州中晖	指	常州中晖光伏科技有限公司

## 重大风险提示

本公司已在年度报告中对公司面临的政策风险、通道竞争等因素进行了详细描述，具体详情请参见本报告“第四节 董事会报告”的“八、公司未来发展的展望”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	华北高速		
公司的外文名称（如有）	HUABEI EXPRESSWAY CO., LTD		
公司的法定代表人	郑海军		
注册地址	北京经济技术开发区东环北路 9 号		
注册地址的邮政编码	100176		
办公地址	北京经济技术开发区东环北路 9 号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司网址	<a href="http://www.hbgsgl.com.cn">http://www.hbgsgl.com.cn</a>		
电子信箱	hbgs000916@sina.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1999 年 09 月 06 日	国家工商行政管理总局	100000000032266 (2-2)	110224710925163	71092516-3
报告期末注册	2013 年 06 月 17 日	国家工商行政管理总局	100000000032266 (2-2)	110224710925163	71092516-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5 层
签字会计师姓名	张天福、侯雪峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	709,226,192.67	664,154,850.10	6.79%	631,932,865.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	227,524,881.92	269,622,964.94	-15.61%	202,597,732.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	220,241,761.80	256,108,593.53	-14.00%	186,084,724.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	416,810,854.33	230,615,659.06	80.74%	322,192,726.78
基本每股收益（元/股）	0.2087	0.2474	-15.64%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.2087	0.2474	-15.64%	0.19
加权平均净资产收益率	5.40%	6.74%	-1.34%	6.44%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	6,262,057,037.89	4,662,160,703.03	34.32%	4,251,608,207.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,336,634,031.13	4,105,784,691.05	5.62%	3,912,048,489.77

#### 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

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	227,524,881.92	269,622,964.94	4,336,634,031.13	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

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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	660,060.86	102,354.25	-82,497.89	
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）	1,620,000.03	1,200,000.00	7,600,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,473,418.16	11,303,768.16	8,898,630.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	473,665.12	99,640.86	888,864.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,350,327.53	5,370,444.66	4,711,694.83	
减：所得税影响额	2,090,735.63	4,407,569.90	5,504,082.74	
少数股东权益影响额（税后）	203,615.95	154,266.62	-399.84	
合计	7,283,120.12	13,514,371.41	16,513,008.18	--

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年是华北高速新一届董事会和管理层三年任期履职的第一年。管理层在董事会的正确领导下，全面宣贯“善行正道”企业文化，育善心，树正气，顺情绪，聚正能，团结并依靠全体员工的共同努力，较好地完成了年初确定的主要工作目标。在内部管理方面，深入挖掘管理资源，调整了组织架构，创新了运营管理模式，强化了综合业务管理能力，公路主业的经营实力得到了增强。在外部拓展方面，顺应大势，奋发图强，积极拓展光伏电站业务，募集资金全部投出，荣获了2014年中国光伏电站新锐企业大奖，为培育和发展新业务奠定了良好的基础。

2014年，公司总资产626,205.70万元，归属于上市公司股东的净资产433,663.40万元，实现营业收入70,922.62万元，归属于上市公司股东的净利润22,752.49万元，每股收益0.21元，经营活动产生的现金流量净额41,681.09万元，加权平均净资产收益率5.40%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2014年，国民经济增速渐缓，结构调整迫在眉睫，经济下行压力进一步加大。高速公路行业也面临着政策、环境变化等诸多困难与挑战。公司董事会、管理层及时调整了公司的发展战略，根据公司发展战略及外部形势的变化，积极探索寻找国家鼓励的新兴产业投资机会，为公司谋取新的利润增长点。在优化运营模式中提高主营业务运营管理效益，在改革创新中加快转型发展，多举措降低天津18公里高架桥项目对主营业务的负面影响，加强对光伏电站的运营管理，完成主营业务收入70,922.62万元。

2014年度华北高速公路与去年同期相比，通行费收入下降22.73%，出口车流量下降7.78%。最主要原因是自7月9日起本路90-108公里高架桥断交施工，车流量大幅下降。

(一) 由于本路断交，宜兴埠站、金钟路站全部封闭，因天津外环限时通行而绕行宜兴埠站和金钟路站的货车全部流失。受施工影响，车辆的行驶里程大大缩短，比去年同期下降15.16%；单车费额大幅下降，货车的单车费额比去年同期下降16.27%；客车的单车费额比去年同期下降10.92%。

(二) 全年共计通过“运送鲜活农产品”车辆24.19万辆次，同比下降11.13%，免征通行费约620.06万元，同比下降19.78%。

(三) 全年重大节假日处理免费车辆161万辆次，免征收入2054万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司立足于高速公路主业，通过优化运营管理模式提高高速公路业务的管理水平。同时积极拓展光伏电站业务，培育公司新的利润增长点。公司调整发展战略，在注重提升公路主业运营效益的同时，持续投资光伏电站项目，使公司业务逐渐形成高速公路和光伏电站的“双轮驱动”的发展模式。利用募集资金和自有资金，先后投资收购了科左后旗40MW光伏电站项目84.31%股权，新疆五个光伏电站共计110MW和宁夏中利100MW光伏电站项目100%股权，收购后科左后旗光伏电站项目新增建了二期20MW。公司目前已拥有光伏电站权益规模达272MW，募集资金已全部使用完毕。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

## 2、收入

说明

2014年，公司主营业务收入为70,366.24万元，同比增加6.56%。主要变动原因是公司收购科左后旗84.31%股权实现营业收入1,668.75万元，收购丰县晖泽50%股权实现营业收入6,089.96万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	80,624,411.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	99.07%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输		330,162,168.19	90.51%	284,884,325.74	96.19%	-5.68%
光伏发电		31,227,246.71	8.56%	0.00	0.00%	8.56%
其他		3,123,772.11	0.86%	8,679,606.74	3.81%	-2.95%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输		330,162,168.19	90.51%	284,884,325.74	96.19%	-5.68%

光伏发电		31,227,246.71	8.56%	0.00	0.00%	8.56%
其他		3,123,772.11	0.86%	8,679,606.74	3.81%	-2.95%

说明

公司主营业务成本与上年同期无重大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	0.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

#### 4、费用

报告期内，管理费用、财务费用、所得税无重大变化。

#### 5、研发支出

无

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	893,544,195.12	720,490,686.74	24.02%
经营活动现金流出小计	476,733,340.79	489,875,027.68	-2.68%
经营活动产生的现金流量净额	416,810,854.33	230,615,659.06	80.74%
投资活动现金流入小计	732,211,191.16	1,450,910,670.96	-49.53%
投资活动现金流出小计	1,828,157,235.52	1,880,257,521.57	-2.77%
投资活动产生的现金流量净额	-1,095,946,044.36	-429,346,850.61	151.18%
筹资活动现金流入小计	4,057,400.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	110,708,546.87	63,810,565.20	73.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-106,651,146.87	-63,810,565.20	67.14%
现金及现金等价物净增加额	-785,786,336.90	-262,541,756.75	199.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营性活动产生的现金流量净额增长73%：主要原因系2014年度较上年新增光伏类子公司，产生增量的经营性净现金流。
- 2、投资活动现金流入减少49%：由于增加光伏类投资，本年度投资短期银行理财产品较上年大幅减少。
- 3、投资活动产生的现金流量净额减少151%：本年新增购建光伏电站资产支出。
- 4、筹资活动现金流入增加100%：本年发生数为子公司收到少数股东的出资款。
- 5、筹资活动现金流出增加73%：本年支付华建公司2011年度、2012年度股利。
- 6、筹资活动现金流净额增加67%（实际上是大幅减少）：主要原因同上，为支付华建公司2011年度、2012年度股利。
- 7、现金及现金等价物净增加199%（实际上是大幅减少）：主要原因为本年大幅增加对光伏电站的投资。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	615,541,567.89	330,162,168.19	46.36%	-5.54%	15.89%	-9.92%
光伏发电	81,379,883.68	31,227,246.71	61.63%	100.00%	100.00%	61.63%
其他	6,740,913.43	3,123,772.11	53.66%	-22.34%	-72.33%	83.75%
分产品						
通行费	615,541,567.89	330,162,168.19	46.36%	-5.54%	15.89%	-9.92%
光伏发电	81,379,883.68	31,227,246.71	61.63%	100.00%	100.00%	61.63%
其他	6,740,913.43	3,123,772.11	53.66%	-22.34%	-72.33%	83.75%
分地区						
华北地区	615,541,567.89	330,162,168.19	46.36%	-5.54%	15.89%	-9.92%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	364,652,058.00	5.82%	1,159,588,394.90	24.87%	-19.05%	
应收账款	89,560,193.04	1.43%	39,859,688.83	0.85%	0.58%	
存货	2,224,500.90	0.04%	2,043,211.35	0.04%	0.00%	
长期股权投资	49,900,636.91	0.80%	56,570,684.25	1.21%	-0.41%	
固定资产	2,845,708,185.92	45.44%	1,939,772,665.46	41.61%	3.83%	
在建工程	1,146,909,936.94	18.32%	1,348,036.00	0.03%	18.29%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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（不含衍生金融资产）	2,418,729.00						9,943,481.90
3.可供出售金融资产	557,410,608.00						678,109,885.54
金融资产小计	559,829,337.00						688,053,367.44
上述合计	559,829,337.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

#### 五、核心竞争力分析

京津塘高速以其便捷的地理位置，较低的费率，成为京津地区的一条黄金通道。在京津冀交通一体化持续推进的背景下，随着路网的逐步完善，交通需求的日益增长，均成为本路段有利的竞争资本。

#### 六、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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
103,448,340.00	225,000,000.00	-54.02%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
国电科左后旗光伏发电有限公司	光伏电站建设、运营、维护及管理服务	84.31%
哈密常晖光伏发电有限公司	光伏电站建设、运营、维护及管理服务	100.00%
吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司	光伏电站建设、运营、维护及管理服务	100.00%
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	光伏电站建设、运营、维护及管理服务	100.00%
吐鲁番市中晖光伏发电有限公司	光伏电站建设、运营、维护及管理服务	100.00%
伊犁矽美仕新能源有限公司	光伏电站建设、运营、维护及管理服务	100.00%
宁夏中利腾晖新能源有限公司	光伏电站建设、运营、维护及管理服务	100.00%

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

###### (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	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	--------	-----------	--------	-----------	----------	--------	------

股票	000736	中房地产	1,657,654.95	0	0.00%	187,600	0.06%	1,804,712.00	146,228.21	交易性金融资产	二级市场购买
股票	600036	招商银行	2,248,337.07	176,100	0.00%	0			881,635.84	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			134,790.44	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%	0			373,609.50	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			6,303.40	交易性金融资产	二级市场购买
股票	603168	莎普申购	43,700.00	0		0			32,324.59	交易性金融资产	二级市场申购中签
股票	603111	康尼机电	6,890.00	0		0			12,410.40	交易性金融资产	二级市场申购中签
股票	300391	康跃科技	4,920.00	0		0			8,060.50	交易性金融资产	二级市场申购中签
股票	603806	福斯特	27,180.00	0		0			17,256.65	交易性金融资产	二级市场申购中签
股票	601872	招商轮船	3,272,414.80	0		0			312,657.33	交易性金融资产	二级市场购买
基金	217014	招商现金增值货币B	125,000.00						524,955.68	交易性金融资产	基金公司申购
基金	217014	招商现金增值货币A	8,000,000.00					8,138,769.90	138,769.90	交易性金融资产	
合计			141,908,356.82	276,100	--	187,600	--	9,943,481.90	2,589,002.44	--	--
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)											

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

本公司持有现代投资股份有限公司73,804,827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	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
招商银行天津分行		否	岁月流金51385号	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	2014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
光大银行朝内支行		否	结构性存款	15,400	2014年02月12日	2014年05月12日	保本型理财	15,400		211.75	211.75
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	6,000		143.72	143.72
招商银行天津分行		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	20,000		274.25	274.25
招商银行天津分行		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	15,000		130.11	130.11
招商银行天津分行		否	结构性存款	20,000	2014年07月11日	2014年09月09日	保本型理财	20,000		164.38	164.38
光大银行朝内支行		否	T计划	15,000	2014年07月15日	2014年08月15日	保本型理财	15,000		67.07	67.07

					日	日					
招商银行 天津分行		否	结构性存款	10,000	2014年 07月17 日	2014年 10月15 日	保本型理 财	10,000		125.75	125.75
光大银行 朝内支行		否	T计划	10,000	2014年 08月19 日	2014年 11月19 日	保本型理 财	10,000		131.07	131.07
招商银行 天津分行		否	结构性存款	5,000	2014年 08月20 日	2014年 11月24 日	保本型理 财	5,000		67.07	67.07
招商银行 天津分行		否	结构性存款	20,000	2014年 09月12 日	2014年 11月04 日	保本型理 财	20,000		139.4	139.4
招商银行 天津分行		否	结构性存款	5,500	2014年 10月13 日	2015年 01月12 日	保本型理 财			67.19	
光大银行 朝内支行		否	结构性存款	10,000	2014年 12月01 日	2015年 01月01 日	保本型理 财			34.27	
光大银行 朝内支行		否	T计划	12,000	2014年 12月24 日	2015年 01月23 日	保本型理 财			46.36	
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
招商银行 天津分行		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	31,500		431.94	431.94
招商银行 天津分行		否	结构性存款	31,500	2014年 07月11 日	2014年 09月10 日	保本型理 财	31,500		263.56	263.56
招商银行 天津分行		否	结构性存款	41,000	2014年 07月17 日	2014年 09月15 日	保本型理 财	41,000		336.99	336.99
招商银行 天津分行		否	结构性存款	10,000	2014年 07月17 日	2014年 08月18 日	保本型理 财	10,000		42.08	42.08
招商银行 天津分行		否	结构性存款	3,400	2014年 08月19 日	2014年 09月04 日	保本型理 财	3,400		6.86	6.86
招商银行 天津分行		否	结构性存款	6,600	2014年 08月19 日	2014年 09月12 日	保本型理 财	6,600		20.4	20.4
招商银行 天津分行		否	结构性存款	41,000	2014年 09月17 日	2014年 11月03 日	保本型理 财	41,000		253.41	253.41
合计				638,860	--	--	--	611,360		7,345.94	7,198.12
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										
涉诉情况（如适用）	不适用										
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**

适用  不适用

**(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	104,251.15
已累计投入募集资金总额	142,298.06
报告期内变更用途的募集资金总额	104,251.15
累计变更用途的募集资金总额	106,701.15
累计变更用途的募集资金总额比例	83.59%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(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) 收购江苏徐州丰县 23.8MW 光伏电站项目 50% 股权，投入募集资金总额为 22,500 万元。(2013 年度公司实际已投入资金 22,500 万元，其中使用募集资金 2,450 万元，自有资金 20,050 万元，该 20,050 万元已于 2014 年 1 月 8 日由募集资金专户转至公司自有账户)。(四) 收购内蒙科左后旗 40MW 光伏电站项目 84.31% 股权，投入募集资金总额为 6,744.83 万元。并向项目公司增资 29,767.88 万元。(五) 公司以全资子公司华祺投资有限责任公司做为收购主体垫资收购新疆 110 MW 光伏电站项目 100% 股权，投入募集资金总额为 47,688.44 万元。</p>	

**(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				--	--		--	--
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（分具体项目）	非公司可控原因									
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									
	报告期内发生 报告期内已变更 36,512.71 万元收购内蒙科左后旗 40MW 光伏电站项目 84.31% 股权并增资。报告期内已变更 47,688.44 万元以全资子公司华祺投资有限责任公司做为收购主体垫资收购新疆 110 MW 光伏电站项目 100% 股权。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	报告期内发生 报告期内已变更 36,512.71 万元收购内蒙科左后旗 40MW 光伏电站项目 84.31% 股权并增资。报告期内已变更 47,688.44 万元以全资子公司华祺投资有限责任公司做为收购主体垫资收购新疆 110 MW 光伏电站项目 100% 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 2,450 万元利息加自有资金 20,050 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	本年度尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户 29.99 万元。									
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
收购内蒙科左后旗 40MW 光伏电站项目 84.31% 股权并增资	投资京沈高速北京段	36,512.71	36,512.71	36,512.71	100.00%	2014 年 12 月 31 日	878.74	是	否
以全资子公司华祺投资有限责任公司做为收购主体垫资收购新疆 110 MW 光伏电站项目 100% 股权	投资京沈高速北京段	47,688.44	47,688.44	47,688.44	100.00%	2014 年 12 月 31 日	211.79	是	否
合计	--	84,201.15	84,201.15	84,201.15	--	--	1,090.53	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2014 年 9 月 4 日，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《公司变更部分募集资金投向，收购国电科左后旗光伏发电有限公司部分股权及增资的议案。并授权董事会签署相关协议及办理股权转让的过户事宜》。该议案详情参见 2014 年 9 月 5 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 11 月 21 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《公司关于改变募集资金投向和主体，以公司全资子公司华祺投资有限责任公司做为收购主体收购新疆 110 MW 光伏电站项目股权的议案。并授权董事会办理相关事宜》、《公司关于改变募集资金投向，加部分自有资金以垫资方式通过华祺投资有限责任公司向新疆 110 MW 光伏电站项目公司垫资的议案。并授权董事会办理相关事宜》。该议案详情参见 2014 年 11 月 22 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)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

#### 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
华祺投资有限责任公司	子公司	服务业	投资咨询策划	300,000,000	2,316,651,393.40	406,546,166.35	3,980,884.45	1,074,318.84	4,185,142.33
天津华正高速公路开发有限公司	子公司	服务业	广告代理	4,360,000	12,567,802.00	9,274,562.91	6,362,755.43	1,121,676.82	814,950.65
洋浦华宇路桥科技有限公司	子公司	工程施工	工程施工	30,000,000	30,068,538.21	-3,430,132.52	378,158.00	-3,032,301.26	-1,179,622.95
山东华昌公路发展有限责任公司	子公司	公路管理	公路经营服务	150,000,000	146,577,617.83	146,524,995.83		-94,931.89	-94,931.89
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	513,017,319.74	485,627,259.74	60,899,586.59	36,405,459.71	35,627,259.74
国电科左后旗光伏发电有限公司	子公司	光伏发电	光伏发电、技术服务和信息咨询	80,000,000	686,097,615.44	98,548,136.91	16,687,521.31	9,315,546.02	8,787,427.14
黑龙江信通房地产开发有限公司	参股公司	房地产开发经营	商品房	100,000,000	1,025,918,897.37	64,091,841.30		-19,238,083.83	-19,057,278.11

#### 主要子公司、参股公司情况说明

(一) 公司子公司华祺公司对北京和信恒越投资中心(有限合伙)的投资款6000万元、北京和信恒丰投资中心(有限合伙)的投资款5000万元分别于2014年6月14日、2014年6月8日到期, 现已逾期。本公司之子公司华祺投资有限责任公司在征询律师意见后, 由北京和信恒轩投资中心(有限合伙)、北京和信恒瑞投资中心(有限合伙)对用款人提起诉讼, 目前诉讼仍在进行当中。根据设定的抵押物、担保措施以及目前了解的具体情况判断, 上述投资款预计可以收回。

(二) 公司子公司华祺公司于2014年4月16日投资济宁东海股权投资中心(有限合伙)5000万元, 期限一年, 将于2015年4月17日到期兑付。由于该基金所投资项目的实际控制人近期正在接受公安机关立案调查, 目前无法进一步了解所投资项目的经营情况及投资设定风险保障措施的当前状况, 投资收回存在较大的不确定性, 按该项目投资额的50%计提减值准备2500万元。

(三) 2014年, 公司和山东省交通厅、潍坊市公路局多次沟通, 与合作方山东宏昌路桥达成一致意见, 于4月份由公司、宏昌路桥集团与山东省交通厅签署了关于解除S325项目投资协议的合同。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
国电科左后旗光伏发电有限公司	公司转型发展	购买 84.31% 股权	科左后旗属新兴能源产业的光伏发电行业，是公司双轮驱动发展战略的重要组成部分，对稳步推进公司转型发展具有积极意义。
哈密常晖光伏发电有限公司	公司转型发展	购买 100% 股权	哈密常晖属新兴能源产业的光伏发电行业，是公司双轮驱动发展战略的重要组成部分，对稳步推进公司转型发展具有积极意义。
吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司	公司转型发展	购买 100% 股权	吐鲁番协合属新兴能源产业的光伏发电行业，是公司双轮驱动发展战略的重要组成部分，对稳步推进公司转型发展具有积极意义。
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	公司转型发展	购买 100% 股权	吐鲁番昱泽属新兴能源产业的光伏发电行业，是公司双轮驱动发展战略的重要组成部分，对稳步推进公司转型发展具有积极意义。
吐鲁番市中晖光伏发电有限公司	公司转型发展	购买 100% 股权	吐鲁番中晖属新兴能源产业的光伏发电行业，是公司双轮驱动发展战略的重要组成部分，对稳步推进公司转型发展具有积极意义。
伊犁矽美仕新能源有限公司	公司转型发展	购买 100% 股权	伊犁矽美仕属新兴能源产业的光伏发电行业，是公司双轮驱动发展战略的重要组成部分，对稳步推进公司转型发展具有积极意义。
宁夏中利腾晖新能源有限公司	公司转型发展	购买 100% 股权	宁夏中利属新兴能源产业的光伏发电行业，是公司双轮驱动发展战略的重要组成部分，对稳步推进公司转型发展具有积极意义。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宁夏中利	91,000	500	500	100.00%	0	2014年12月20日	
合计	91,000	500	500	--	--	--	--

## 七、2015年1-3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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

京津塘高速是连接京津经济的主动脉，与北京市区、天津市区、滨海新区直接相连，具有得天独厚的地理位置，是京津地区的一条黄金通道。较低的费率和最优的路线是本路段最有力的竞争资本。随着区域交通网的不断完善，周边道路对京津塘高速公路的分流影响逐步趋于稳定。未来京津冀一体化战略的实施，亦将对本路段车流量带来增长。

光伏发电作为国家战略性新兴产业中的新能源产业，近两年来持续受到国家政策的大力扶持。国家在新能源规划中明确制定了未来光伏发电在电力供应中所占的比例和发展目标，未来我国光伏电站规模将持续增大，电站开发投资企业迎来了发展的战略机遇期。

### 2、发展战略

立足于高速公路主业，提高高速公路业务的管理水平，在高速公路业务方面寻找发展机会；积极拓展光伏电站业务，建立战略性发展新业务版块。形成以高速公路主业和光伏产业“双轮驱动”的发展模式。

### 3、经营计划

今后一段时期工作的指导思想是：倡导并树立务实创新的工作精神与清新简朴的工作作风；按照市场经济规律和优秀企业的成功经验来思考问题并实施管理；增强员工的凝聚力和对公司发展的信心；以协同发展为目的，主动加强与股东之间的合作，争取股东在产业发展上的有力支持；以岗位价值评估为依据，调整和完善人事、薪酬、考核体系；以规范管理、控制风险为导向，持续加强内控体系建设；以提高效率、降本增效为目标，持续开展以创新为手段的精细化管理；以落实战略规划目标为根本，组建光伏产业管理平台；以支持产业发展为目的，多渠道发挥公司的融资功能；以国企改革政策为依据，探索实施员工长期激励计划，最终实现公司在“双轮驱动”战略指导下的持续、健康发展。

#### 4、可能面对的风险

##### (1) 公路业务风险

①高速公路企业的发展，受国家政策性影响比较明显。未来国家是否或如何对高速公路的收费政策进行调整，对公司主营收费业务的影响存在不确定性。

②随着京津间区域经济的快速发展，日益发达的高速网络，为人们出行提供了更多的选择，也加剧了高速公路同行业间的竞争。

##### (2) 光伏发电业务运营风险

运营风险主要是项目未来上网电量受政策性限电有可能达不到预期，以及组件、设备等可能出现质量问题。

##### (3) 应对措施

①搭建光伏投资运营管理平台，确保实现年度光伏电站发展目标；

②密切关注18公里高架桥等项目，确保顺利交付使用；

③以创新为手段，继续实施精细化管理；

④完善内控管理，防范经营风险；

⑤整体规划，分步实施，提高公司信息化管理水平；

⑥着力强化作风和文化建设，凝聚发展的正能量，提升团队执行力。

#### 5、公司未来发展所需的资金需求

通过2014年的光伏电站项目收购，公司募集资金已全部投出。公司将根据业务需要安排资金计划，融资过程中，公司将严格按照规定履行必要的审批和公告程序。

### 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

#### (1) 会计政策变更

##### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

此次会计政策变更依照财政部有有关规定和要求进行，对公司财务状况、经营成果和现金流无重大影响。具体需要调整的情况如下：根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》对公司资产负债表2014年年初相关科目列报进行调整：调整增加可供出售金融资产16,000万元、

其他综合收益13,518.24万元，调整减少长期股权投资余额16,000万元、资本公积13,518.24万元。

②其他会计政策变更，无。

(2) 会计估计变更

本公司未发生会计估计的变更。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2014年9月4日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《公司变更部分募集资金投向，收购国电科左后旗光伏发电有限公司部分股权及增资的议案。并授权董事会签署相关协议及办理股权转让的过户事宜》。该议案详情参见2014年9月5日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的相关公告。

2014年11月21日，公司2014年第四次临时股东大会审议通过了《公司关于改变募集资金投向和主体，以公司全资子公司华祺投资有限责任公司做为收购主体收购新疆110MW光伏电站项目股权的议案。并授权董事会办理相关事宜》、《公司关于改变募集资金投向，加部分自有资金以垫资方式通过华祺投资有限责任公司向新疆110MW光伏电站项目公司垫资的议案。并授权董事会办理相关事宜》。该议案详情参见2014年11月22日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的相关公告。

2014年12月18日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《公司全资子公司华祺投资有限责任公司收购宁夏中利腾晖新能源有限公司100%股权》的议案。该议案详情参见2014年12月20日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的相关公告。

截止到2014年12月31日，公司已完成科左后旗40MW光伏电站项目84.31%股权、新疆110MW光伏电站项目100%股权、宁夏中利100%股权的收购，已致公司合并报表范围发生变化。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、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年度利润分配方案已经于2014年4月29日召开的2013年度股东大会审议通过，并于2014年5月30日实施完毕。

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

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

2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本109,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.80元（含税），共计派发现金股利人民币8,720万元。

2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本109,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.80元（含税），共计派发现金股利人民币8,720万元。

2014年度利润分配预案为：以2014年末总股本109,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.80元（含税），共计派发现金股利人民币8,720万元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	87,200,000.00	227,524,881.92	38.33%	0.00	0.00%
2013 年	87,200,000.00	269,622,964.94	32.34%	0.00	0.00%
2012 年	87,200,000.00	202,597,732.18	43.04%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,090,000,000
现金分红总额（元）（含税）	87,200,000.00
可分配利润（元）	1,030,504,687.81
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为持续贯彻、落实监管部门有关现金分红的精神，在充分考虑公司目前及未来盈利水平、现金流量状况、资金需求等情况	

下，坚持以现金分红的方式回报全体股东。

## 十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、积极配合京津冀一体化进程，履行社会责任

为支持京津冀一体化进程，公司积极配合天津有关方面在18公路高架桥项目的实施。公司专门成立了项目协调小组，就施工期间的施工安全、断交区域相关设施的保护、施工出入口的管理制定相应的处置预案及应变措施，统筹安排，优化各种专项工作方案，确保资产安全。通过有效管理，在尽量减少因施工带来的负面影响的同时，积极配合施工方18公路高架桥项目的施工。

### 2、高度重视，充分准备，圆满完成黄金周、APEC及“两会”期间的保畅工作

完善了《站区拥堵预案》、《恶劣天气保障预案》等多项预案。收费站利用诱导标志牌、限高架、站区显示屏进行对外提示，并做好各收费站专用通道设置、ETC车道调试等工作。养护所加大道路清扫力度，及时清捡白色垃圾，做好备勤保障，快速处理突发事件。监控指挥中心通过完善软件，采用中间表的方式，第一时间向两地行业主管部门报送相关数据，既充分保证了数据的准确性、时效性，又大幅度提高了工作效率。

### 3、落实国家政策规定，服务社会经济发展

公司积极落实“绿色通道”政策规定，在公司所属每一个收费站设置“绿色通道”专用车道，根据《鲜活农产品目录》，对符合运输鲜活农产品的车辆，严格执行国家免费通行政策。全年共计通过“运送鲜活农产品”车辆24.19万辆次，免征通行费约620.06万元。

根据国务院《关于批转交通运输部等部门重大节假日免收小型客车通行费实施方案的通知》规定，2014年公司完善了《站区拥堵预案》，认真落实重大节假日小型客车免费通行政策，全年重大节假日处理免费车辆161万辆次，免征收入2054万元。

### 4、规范管理，关爱员工

2014年，公司本着规范管理、关爱员工的理念统一规范了福利项目，除法定福利外，还确定了16项自定福利。新增了重大疾病险，统一了人身意外险的保险标准，补充医疗保险零起付，并缩短了医疗费报销时间。保险公司依据约定条款为身患重大疾病的员工提供重大疾病保险理赔，为困境员工雪中送炭，有效缓解了患病员工家庭的经济压力。公司各级工会组织深入基层，走访生活困难员工，共计帮扶慰问、发放困难补助18万元。

### 5、继续倡导“善行正道”的企业文化

2014年，公司继续践行“善行正道”的企业文化，公司开展了选树先进典型，积极培育正能量作为企业文化及宣传主旋律的各项活动。运营分公司为进一步加强班组建设，为广大员工施展才能搭建舞台，总结自身的优良传统，通过借鉴同行业在文明服务、品牌建设上的经验，制定了工作业绩好、服务作风好、团队精神好、遵章守纪好、安全生产好的五好班组创建标准，旨在践行公司“善行正道”企业文化，激发一线员工的积极性和创造性，为公司运营发展提供坚实的保障。组织召开了先进典型事迹交流会，先进班组的事迹充分体现了善于作为、勇于担当、精于行业、乐于奉献的企业精神，为公司企业文化建设做出了积极的示范作用。

2014年运营分公司马驹桥管理所清障二班班长王长欣被中央企业团工委评为“中央企业青年岗位能手”，12月23日，北京电视台播出了王长欣的专题报道。王征获得“天津市善行义举好市民提名奖”。15名员工被北京经济技术开发区总工会、企业党委、企业协会评为“爱企业的好职工”。大羊坊收费站收费四班被北京市交通委员会评为先进集体。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
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
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
2014年07月03日	公司本部	实地调研	机构	宏源证券、嘉实基金、中信证券、中国平安、中国人寿、安邦资产	断路施工对通行费收入的影响、光伏项目的合作、发展情况
2014年07月04日	公司本部	电话沟通	个人	深圳股东	了解光伏项目的进展情况
2014年07月15日	公司本部	实地调研	机构	国泰君安、兴业证券、国金证券	光伏项目的合作方式、今后的融资方式，断路施工对通行费收入的影响
2014年07月24日	公司本部	电话沟通	个人	四川股东	断路施工对公司未来通行量造成的影响，服务区是否可以建设电站
2014年08月20日	公司本部	电话沟通	其他	媒体记者	在董事会上，董事投反对票的理由
2014年08月27日	公司本部	实地调研	机构	信达证券、安信证券	收购科左后旗40MW光伏电站的相关情况，公司与招商新能源签订的1GW合作协议将怎么实现
2014年09月10日	公司本部	实地调研	机构	国泰君安	科左光伏项目运营风险的应对措施有哪些，公司对投资光伏如何定位的、对于将来的融资需求是否有相应的规划
2014年09月17日	公司本部	电话沟通	个人	上海股东	了解智能交通工作和光伏项目的进展情况
2014年11月06日	公司本部	实地调研	机构	大成基金、东兴证券、宏愿证券、泰达宏利、海通证券、招商基金、中金基金、	了解光伏项目进展情况及融资需求
2014年11月17日	公司本部	实地调研	机构	海通证券、长江证券、方正富邦、华夏基金、万家基金、远策投资	了解公司发展规划，交流对光伏行业的前景
2014年12月09日	公司本部	实地调研	机构	安信证券	交流公司在光伏行业中发展的模式
2014年12月10日	公司本部	实地调研	机构	国信证券、盈峰资	交流京津冀一体化对公司

				本	的影响以及光伏项目的发展规划
接待次数					24
接待机构数量					13
接待个人数量					10
接待其他对象数量					1
是否披露、透露或泄露未公开重大信息				否	

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
江苏永能新能源投资有限公司	科左后旗40MW光伏电站84.31%的股权	6,744.83	已完成股权交割变更	对公司转型发展产生积极作用	878.74万元	3.57%	是		2014年08月20日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
常州中晖	哈密常晖	1,000	已完成股	对公司转	107.03万	0.43%	否		2014年11	中国证券

	30MW 光伏电站 100% 股权		权交割变更	型发展产生积极作用	元				月 06 日	报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
常州中晖	吐鲁番协合 20MW 光伏电站 100% 股权	500	已完成股权交割变更	对公司转型发展产生积极作用	-0.03 万元	0.00%	否		2014 年 11 月 06 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
常州中晖	吐鲁番昱泽 20MW 光伏电站 100% 股权	500	已完成股权交割变更	对公司转型发展产生积极作用	-0.03 万元	0.00%	否		2014 年 11 月 06 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
常州中晖	吐鲁番中晖 20MW 光伏电站 100% 股权	500	已完成股权交割变更	对公司转型发展产生积极作用	85.06 万元	0.35%	否		2014 年 11 月 06 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
常州中晖	伊犁矽美仕 20MW 光伏电站 100% 股权	100	已完成股权交割变更	对公司转型发展产生积极作用	19.79 万元	0.08%	否		2014 年 11 月 06 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
常熟新晖光伏电站开发有限公司	宁夏中利 100MW 光伏电站 100% 股权	1,000	已完成股权交割变更	对公司转型发展产生积极作用	0	0.00%	否		2014 年 12 月 20 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
联合光伏(常州)投资有限公司	同一实际控制人下属企业	共同对外投资	收购股权	市场价格	8,593.72	8,450.42		7,494.26			2014年09月04日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营业绩有积极影响。								

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
联合光伏(常州)投资有限公司	同一实际控制人下属企业	市场价格	国电科左后旗光伏发电有限公司	光伏发电、技术服务和信息咨询	8000 万元	68,609.76	9,854.81	878.74
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		二期 20MW 项目已经并网发电						

### 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、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

(一) 公司2014年6月27日召开2014年第二次临时股东大会,会议审议通过关于批准《京津塘高速公路北部新区段高架工程合作协议》的议案,并授权董事会与相关各方签署该项协议。

(二) 公司2014年7月21日召开第六届董事会第六次会议,会议审议通过了《关于公司向天津市公路管理局沥青油库采购沥青砼(道桥维护原材料)》的议案。

(三) 公司2014年9月4日召开2014年第三次临时股东大会,会议审议通过关于批准《公司变更部分募集资金投向,收购国电科左后旗光伏发电有限公司部分股权及增资》的议案,并授权董事会签署相关协议及办理股权转让的过户事宜。

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
《华北高速关联交易公告》、《华北高速 2014 年第二次临时股东大会决议公告》	2014 年 06 月 14 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2014 年 06 月 28 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《华北高速关联交易公告》	2014 年 07 月 22 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《华北高速关于变更募集资金用途收购资产暨关联交易公告》、《华北高速 2014 年第三次临时股东大会决议公告》	2014 年 08 月 20 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2014 年 09 月 05 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 八、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》。

2014年4月3日，经公司第六届董事会第二次会议审议，2014年-2016年《土地使用权租赁合同》继续执行原确定的原则和方案，以1999年公司上市时确定的100万元为基数，比例不变，每年的支付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。2014年-2016年《关联交易协议》继续执行公司第五届董事会第三次会议审议通过的原则和方案。

报告期内，公司分别支付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土地租赁费和关联交易费350.83万元、165.17万元、29.46万元。

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。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立 公司方名	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账	合同涉及 资产的评	评估机构 名称（如	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执

称			面价值 (万元) (如有)	估价值 (万元) (如有)	有)					行情况	
华北高速公路股份有限公司	天津城市道路管网配套建设投资有限公司、天津市市政工程建设公司	2014 年 06 月 27 日			华杰工程咨询有限公司		以京津塘高速公路 2013 年分月份、分车型各收费站之间的交通量及通行费收入及 2010-2013 年全年分车型各收费站之间的交通量及通行费收入为主要测算依据	19,350	是	天津市市政工程建设公司为天津市市政公路管理局下属单位，同时天津市市政公路管理局为公司股东单位天津京津塘高速公路公司的实际控制人。	公司本年按照实际断交天数分摊确认补偿收入 11,202.63 万元。

#### 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。

### 九、承诺事项履行情况

#### 1、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

承诺事由	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	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	2014 年 6 月 27 日	近年来，受各种主客观因素的影响，公司至今且在今后一段时间内仍无法具备实施管理层股权激励计划的条件。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,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。
	天津市京津塘高速公路公司	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	2006年04月18日	2014年6月27日	近年来,受各种主客观因素的影响,公司至今且在今后一段时间内仍无法

		股权激励计划。		<p>具备实施管理层股权激励计划的条件。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，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。</p>
--	--	---------	--	---

	北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	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	2014年6月27日	近年来，受各种主客观因素的影响，公司至今且在今后一段时间内仍无法具备实施管理层股权激励计划的条件。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，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。
	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	2014年6月27日	近年来，受各种主客观因素的影响，公司至今且在今后一段时间内仍无法具备实施管理层股权激励计划的条件。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，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。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				

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

适用  不适用

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张天福、侯雪峰

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年内部控制审计机构，2014 年度审计费用为 20 万元。

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

适用  不适用

## 十二、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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、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。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

(一) 公司子公司华祺投资对北京和信恒越投资中心(有限合伙)的投资款6000万元、北京和信恒丰投资中心(有限合伙)的投资款5000万元分别于2014年6月14日、2014年6月8日到期,现已逾期。华祺投资在征询律师意见后,由北京和信恒轩投资中心(有限合伙)、北京和信恒瑞投资中心(有限合伙)对用款人提起诉讼,目前诉讼仍在进行当中。根据设定的抵押物、担保措施以及目前了解的具体情况判断,上述投资款预计可以收回。

(二) 公司子公司华祺投资于2014年4月16日投资济宁东海股权投资中心(有限合伙)5000万元,期限一年,将于2015年4月17日到期兑付。由于该基金所投资项目的实际控制人近期正在接受公安机关立案调查,目前无法进一步了解所投资项目的经营情况及投资设定风险保障措施的当前状况,投资收回存在较大的不确定性,按该项目投资额的50%计提减值准备2500万元。

(三) 2014年,公司和山东省交通厅、潍坊市公路局多次沟通,与合作方山东宏昌路桥达成一致意见,于4月份由公司、宏昌路桥集团与山东省交通厅签署了关于解除S325项目投资协议合同。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	-169,650,000	-169,650,000	26,002	0.00%
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	-169,650,000	-169,650,000	0	0.00%
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	169,650,000	169,650,000	1,089,973,998	100.00%
1、人民币普通股	920,323,998	84.43%	0	0	0	169,650,000	169,650,000	1,089,973,998	100.00%
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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
招商局华建公路投资有限公司	64,467,000	64,467,000	0	0	股改承诺	2014年6月27日
天津市京津塘高速公路公司	64,399,140	64,399,140	0	0	股改承诺	2014年6月27日
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	33,081,750	33,081,750	0	0	股改承诺	2014年6月27日
河北省公路开发有限公司	7,702,110	7,702,110	0	0	股改承诺	2014年6月27日
合计	169,650,000	169,650,000	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	61,705	年度报告披露日前	56,473	报告期末表决权恢	0
----------	--------	----------	--------	----------	---

东总数		第 5 个交易日末普 通股股东总数		复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8）				
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%	292,367,9 35		0	292,367,9 35		
天津市京津塘高 速公路公司	国有法人	23.63%	257,596,5 60		0	257,596,5 60		
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%	132,327,0 00		0	132,327,0 00		
河北省公路开发 有限公司	国有法人	2.83%	30,808,44 0		0	30,808,44 0		
中国工商银行股 份有限公司—南 方稳健成长证券 投资基金	其他	0.63%	6,849,872		0	6,849,872		
中国工商银行— 南方稳健成长贰 号证券投资基金	其他	0.63%	6,849,851		0	6,849,851		
惠理基金管理香 港有限公司—中 华汇聚基金	境外法人	0.49%	5,356,720		0	5,356,720		
中国建设银行— 华富竞争力优选 混合型证券投资 基金	其他	0.46%	5,000,000		0	5,000,000		
湖南富兴投资发 展有限公司	境内非国有法人	0.32%	3,500,000		0	3,500,000		
DEUTSCHE BANK AKTIENGESEL LSCHAFT	境外法人	0.30%	3,260,982		0	3,260,982		
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	前十名股东中除南方稳健成长证券投资基金和南方稳健成长贰号证券投资基金均为南							

明	方基金管理有限公司发行管理的基金产品外，未发现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	292,367,935	人民币普通股	292,367,935
天津市京津塘高速公路公司	257,596,560	人民币普通股	257,596,560
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	132,327,000	人民币普通股	132,327,000
河北省公路开发有限公司	30,808,440	人民币普通股	30,808,440
中国工商银行股份有限公司－南方稳健成长证券投资基金	6,849,872	人民币普通股	6,849,872
中国工商银行－南方稳健成长贰号证券投资基金	6,849,851	人民币普通股	6,849,851
惠理基金管理香港有限公司－中华汇聚基金	5,356,720	人民币普通股	5,356,720
中国建设银行－华富竞争力优选混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
湖南富兴投资发展有限公司	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	3,260,982	人民币普通股	3,260,982
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	前十名股东中除南方稳健成长证券投资基金和南方稳健成长贰号证券投资基金均为南方基金管理有限公司发行管理的基金产品外，未发现有关联关系或构成一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
招商局华建公路投资有限公司	李晓鹏	1993 年 12 月 18 日	10171700-0	15 亿元	主要从事公路、桥梁、码头、港口、航道基础设施的投资、开发、建

					设和经营管理；投资管理；交通基础设施新技术、新产品、新材料的开发、研制和产品的销售；建筑材料、机电设备、汽车及配件、五金交电、日用百货的销售；经济信息咨询。
未来发展战略	加快主业扩张，调整优化资产结构，积极拓展创新业务，尽快将自身打造成为中国领先的高速公路投资运营商。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2013 年底，招商局华建公路投资有限公司投资经营的 74 条高速公路长达 6711 公里、9 座特大型桥梁 149 公里、6 条普通公路 560 公里，净资产突破 200 亿元，总资产突破 300 亿元，实现归属母公司所有者权益 170 余亿元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	招商局华建公路投资有限公司直接和间接投资参股管理 21 家公路经营性公司，包括沪港两地上市的宁沪高速、皖通高速、成渝高速、深高速，上交所上市的山东高速、龙江交通，深交所上市的华北高速、现代投资等 13 家国内公路上市公司以及招商局亚太等 H 股、A 股、S 股上市公司。				

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。

### 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
招商局集团有限公司	李建红	1986 年 10 月 01 日	10000522-0	100.5 亿元	水陆客货运输及代理,水陆运输工具、设备的租赁及代理,港口及仓储业务的投资和管理,海上救助、打捞、拖航;工业制造;船舶、海上石油钻探设备的建造、修理、检验和销售;钻井平台、集装箱的修理、检验;水陆建筑工程和海上石油开发工程的承包、施工及后勤服务;水陆交通运输设备及相关物资的采购、供应和销售;交通进出口业务;金融、保险、信托、证券、期货行业的投资和管理;投资管理旅游、酒店、饮食业及相关

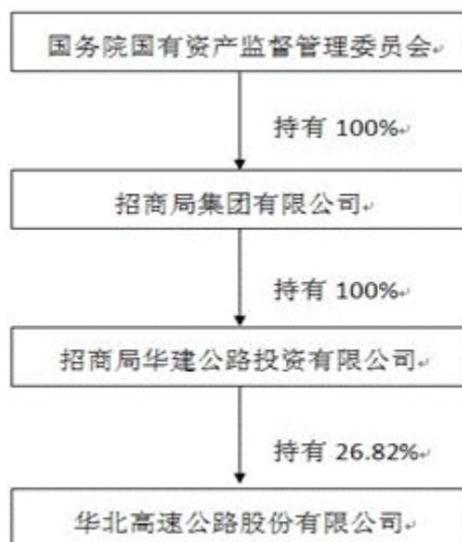
					服务业;房地产开发及物业管理、咨询业务;石油化工业务投资管理;交通基础设施投资及经营;境外资产经营。开发和经营管理深圳蛇口工业区、福建漳州开发区。
未来发展战略	建设具有国际竞争力的世界一流企业。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2013 年底,招商局集团拥有总资产 4533.5 亿元,管理总资产 4.42 万亿元,集团净资产 2100.35 亿元。2013 年,招商局集团保持平稳增长,盈利水平创历史新高。2013 年实现营业收入 723.58 亿元,利润总额 268.66 亿元,净利润 222.52 亿元,集团利润总额在各央企中排名列第 10 名。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	招商局集团有限公司直接和间接投资参股境内外上市公司包括沪港两地上市的宁沪高速、皖通高速、成渝高速、深高速,上交所上市的山东高速、龙江交通,深交所上市的华北高速、现代投资等 13 家国内公路上市公司以及招商局亚太、招商局国际、招商银行、招商证券、招商局中国基金、招商地产、招商轮船、深赤湾、中集集团、雅致集成房屋股份有限公司、招商局置地等 H 股、A 股、S 股上市公司。				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
天津市京津塘高速公路公 司	吴秉军	1987 年 09 月 01 日	23902864-6	131,878 万元	高速公路的建设与管理。
北京首发京津塘高速公路 投资管理有限公司	彭顺义	1987 年 04 月 01 日	10217032-6	150,000 万元	投资及资产管理；企业 管理服务；仓储服务； 房地产开发；会议服 务；承办展览展示；技 术咨询、技术推广、技 术培训。

#### 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

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
郑海军	董事长	现任	男	56	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
李惠杰	副董事长	离任	男	65	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
吴秉军	副董事长	现任	男	47	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
陈元钧	董事	现任	男	54	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
孟杰	董事	现任	男	37	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
王树行	董事	离任	男	64	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
陈长来	董事	现任	男	55	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
吕洪娟	董事	现任	女	46	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
徐术通	董事	离任	男	48	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
杨华森	董事	现任	男	41	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
彭顺义	董事	现任	男	50	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
李绪明	董事	离任	男	50	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
齐树平	董事	现任	男	47	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
王水	独立董事	现任	男	65	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
刘克增	独立董事	现任	男	65	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0

李英平	独立董事	现任	男	54	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
李华杰	独立董事	现任	男	50	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
陈巍	独立董事	现任	女	44	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
陈尚和	独立董事	离任	男	45	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
秦伟	独立董事	离任	男	35	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
徐毅	监事会主席	现任	男	62	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
马涛	监事	离任	女	37	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
刘振维	监事	离任	男	62	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
段杰	监事	离任	男	48	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
刘颖	监事	离任	女	47	2011年02月16日	2014年02月24日	0	0	0	0
胡煜	监事	现任	女	39	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
陈焱	监事	现任	女	42	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
焦永顺	监事	现任	男	52	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
王玉成	监事	现任	男	50	2014年02月24日	2017年02月24日	2,000	0	0	2,000
顾雪松	监事	现任	男	43	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
杨利军	总经理	现任	男	43	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
袁宇	常务副总经理	现任	男	47	2014年02月24日	2017年02月24日	32,670	0	0	32,670
郝继业	副总经理兼董事会秘书	现任	男	51	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
罗翼	财务总监	现任	女	42	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0

沈国平	副总经理	现任	男	48	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	34,670	0	0	34,670

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

郑海军先生：本公司董事长。硕士研究生学历，高级经济师。历任招商局集团行政部总经理、招商局集团（香港）有限公司董事、招商局集团（上海）有限公司董事、香港必力公司总经理、江苏扬子大桥股份有限公司副董事长、江苏广靖锡澄高速公路有限责任公司副董事长、江苏宁靖盐高速公路有限公司副董事长、福建发展高速公路股份有限公司副董事长。现任招商局华建公路投资有限公司党委书记兼常务副总经理，山东高速公路股份有限公司副董事长、黑龙江交通发展股份有限公司副董事长。

吴秉军先生：本公司副董事长。双硕士研究生，正高级工程师。历任天津市政公路工程有限公司总经理、天津城建滨海路桥有限公司董事长兼党委书记、天津市市政公路管理局副总工程师，本公司第五届董事会董事。现任天津市市政公路管理局副局长、天津市京津塘高速公路公司总经理。

陈元钧先生：工商管理硕士，高级经济师。历任交通部秦皇岛港务局，招商局集团有限公司企业部副主任、招商局国际有限公司交通基建部总经理，本公司第五届董事会董事。现任招商局华建公路投资有限公司副总经理，招商局亚太有限公司副总经理，招商局亚太投资（深圳）有限公司、招商局亚太企业管理（北京）有限公司董事、总经理。

孟杰先生：工学硕士、工商管理硕士、高级工程师、注册咨询工程师（投资）。历任招商局华建公路投资有限公司股权管理一部总经理，华北高速公路股份有限公司、广西五洲交通股份有限公司监事，本公司第四、五届董事会董事。现任招商局华建公路投资有限公司首席分析师，安徽皖通高速公路股份有限公司董事、副总经理，广西五洲交通股份有限公司、河南中原高速公路股份有限公司董事。

陈长来先生：大专学历，正高级工程师。历任天津市政工程局工程管理处、建设管理处、设施管理处处长。现任天津市市政公路管理局副总工程师、设施管理处处长。

吕洪娟女士：研究生学历，高级会计师。历任天津公路工程总公司总会计师，天津市市政公路管理局审计处副处长、财务处副处长，财务（收费）管理处副处长。现任天津市市政公路管理局财务（收费）管理处处长。

杨华森先生：工商管理硕士，工程师，高级物流师。历任中铁特货公司汽车物流合资项目筹备组组长，上海中铁达汽车物流有限公司总经理，中铁特货运输有限公司货运管理部副部长、常务副部长。现任北京市首都公路发展集团有限公司副总经理。

彭顺义先生：中专学历，助理工程师。历任华北高速股份有限公司综合事务部副经理，首发集团产业开发管理部副部长，北京首发投资发展有限公司书记、副总经理，京津塘高速公路北京市公司总经理，本公司第五届董事会董事。现任北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司总经理。

齐树平先生：研究生学历。历任河北省交通运输厅政策法规处处长。现任河北交通投资有限公司党委书记。

### 2、独立董事

王水先生：大学本科学历，高级工程师。历任安徽省高等级公路工程建设指挥部常务副

指挥、安徽省交通厅副厅长、安徽皖通高速公路股份有限公司董事长、安徽省高速公路控股集团有限公司总经理、党委书记，本公司第五届董事会独立董事。现任安徽省公路学会理事长。

刘克增先生：大学本科学历。历任天津市财政农业处处长、天津市财政局副局级巡视员，兼任天津渤海证券股份有限公司、天津农村商业银行股份有限公司独立董事，本公司第五届董事会独立董事。

李英平先生：大学本科学历，教授级高级工程师。历任北京市政工程局施工管理处副处长，北京市建委市政工程处副处长，北京逸群工程咨询有限公司总经理。现任北京逸群工程咨询有限公司董事长。

李华杰先生：大学本科学历，注册会计师。历任哈尔滨阀门厂会计主管、黑龙江省会计师事务所科长、黑龙江兴业会计师事务所科长、黑龙江兴业会计师事务所有限责任公司部门经理、利安达信隆会计师事务所有限责任公司黑龙江分公司副所长。曾任东北高速公路股份有限公司、秋林股份有限公司、中融国际信托有限公司独立董事，本公司第五届董事会独立董事。现任永拓会计师事务所副主任会计师。

陈巍女士：法律硕士学位。历任中国外运大连公司，美国飞驰公司。现任北京市通商律师事务所合伙人。

### 3、监事

徐毅先生：本公司监事会主席。硕士研究生，天津市首批思想政治工作研究员。历任天津市规划局副处长、天津市勘察院党委书记、天津市建设设计院党委书记、天津市市政公路管理局党委书记，本公司第五届监事会主席。

胡煜女士：大学本科学历，工商管理硕士在读。历任北京城市开发集团会计、上海三菱电梯有限公司北京分公司财务经理，招商局集团有限公司财务经理，广西五洲交通股份有限公司监事，四川成渝高速公路股份有限公司董事，本公司第二届监事会监事。现任招商局华建公路投资有限公司财务部总经理，江苏宁沪高速公路股份有限公司监事。

陈焱女士：研究生学历，会计师。历任北京首都高速公路发展有限公司计财部部长、北京首发投资有限公司财务总监、北京市首都公路发展集团有限公司财务管理部副部长、审计部部长，本公司第三届董事会董事，第四、五届监事会监事。现任北京市首都公路发展集团有限公司财务管理部部长。

焦永顺先生：研究生学历。历任河北省交通设计规划院院长。现任河北交通投资集团公司常务副总经理、河北省交通设计规划院院长。

王玉成先生：大学本科学历，高级工程师。历任天津市市政工程学校教师、天津市高速公路管理处副科长，公司养护管理分公司副总工程师、副经理兼总工程师、党总支副书记、公司工会委员、分公司工会主席。现任京津塘运营分公司党总支书记兼副经理。

顾雪松先生：研究生学历。历任天津市高速公路管理处团总支副书记，公司综合事务部职员，公司人力资源部副经理、经理，公司党委办公室副主任、主任，公司工会委员、团委书记。现任公司党群工作部部长、工会副主席。

### 4、高级管理人员

杨利军先生：硕士研究生，中国职业经理人。历任招商局国际从事集装箱码头管理工作，天津五洲国际集装箱码头公司筹备组副组长、副总经理并出任公司管理者代表，招商局蛇口工业区有限公司青岛项目部副总经理。现任本公司总经理。

袁宇先生：硕士研究生，教授级高级工程师。历任河北省交通规划设计院、河北省交通厅引资办干部，河北省交通厅股份制改造办公室副主任，本公司投资部经理、董事会秘书、副总经理。现任本公司常务副总经理，兼任现代投资股份有限公司董事。

郝继业先生：研究生学历，高级经济师。历任黑龙江省林业科学研究院干部，交通部人

事劳动司副处长、调研员，本公司人力资源部经理、第三届监事会职工监事、副总经理。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

罗翼女士：大学学历，会计师，非执业注册会计师。历任招商局集团（北京）有限公司财务部经理，招商局华建公路投资有限公司计划财务部经理，兼任山东高速公路股份有限公司董事，广西五洲交通股份有限公司监事、江苏宁沪高速公路股份有限公司监事，本公司第五届董事会董事、财务总监。现任本公司财务总监。

沈国平先生：大学本科学历，高级工程师。历任海南高速公路股份有限公司总工程师，洋浦华宇路桥科技有限公司总工程师、副总经理，北京交科工程咨询有限公司总工程师兼任洋浦华宇路桥科技有限公司顾问。现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郑海军	招商局华建公路投资有限公司	党委书记兼常务副总经理	2012年02月29日		是
陈元钧	招商局华建公路投资有限公司	副总经理	2013年02月28日		否
孟杰	招商局华建公路投资有限公司	首席分析师	2013年11月26日		是
吴秉军	天津市京津塘高速公路公司	总经理	2011年01月25日		是
彭顺义	北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	董事长兼总经理	2010年10月15日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑海军	山东高速公路股份有限公司	副董事长	2010年04月16日		是
郑海军	黑龙江交通发展股份有限公司	副董事长	2013年06月19日		是
陈元钧	招商局亚太有限公司	副总经理、营运总监	2004年12月01日		是
陈元钧	招商局亚太投资（深圳）有限公司	董事总经理	2005年09月01日		否
陈元钧	招商局亚太企业管理（北京）有限公司	董事总经理	2012年01月05日		否
孟杰	广西五洲交通股份有限公司	董事	2012年02月08日		是

孟 杰	安徽皖通高速公路股份有限公司	董事	2011 年 08 月 12 日		是
孟 杰	安徽皖通高速公路股份有限公司	副总经理	2013 年 07 月 12 日		否
孟 杰	河南中原高速公路股份有限公司	董事	2011 年 07 月 26 日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司2013年年度股东大会审议通过了公司董事、监事津贴方案；公司第六届董事会第二会议审议通过的《经营业绩考核办法》（修订稿），确定了公司高级管理人员的薪酬标准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司2013年年度股东大会决议及《经营业绩考核办法》（修订稿）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照薪酬管理制度支付基本工资或津贴，根据年度业绩考核支付绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郑海军	董事长	男	56	现任	7.14	0	6
李惠杰	副董事长	男	65	离任	0.6	0	0.5
吴秉军	副董事长	男	47	现任	7.14	0	6
陈元钧	董事	男	54	现任	7.14	0	6
孟 杰	董事	男	37	现任	7.14	0	6
王树行	董事	男	64	离任	0.6	0	0.5
陈长来	董事	男	55	现任	6.55	0	5.5
吕洪娟	董事	女	46	现任	6.55	0	5.5
徐术通	董事	男	48	离任	0.6	0	0.5
杨华森	董事	男	41	现任	6.55	0	5.5
彭顺义	董事	男	50	离任	7.14	0	6
李绪明	董事	男	50	离任	0.6	0	0.5
齐树平	董事	男	47	现任	6.55	0	5.5
王 水	独立董事	男	65	现任	8.45	0	7.1
刘克增	独立董事	男	65	现任	8.45	0	7.1

李英平	独立董事	男	54	现任	7.86	0	6.6
李华杰	独立董事	男	50	现任	8.45	0	7.1
陈 巍	独立董事	女	44	现任	7.86	0	6.6
陈尚和	独立董事	男	45	离任	0.6	0	0.5
秦伟	独立董事	男	35	离任	0.6	0	0.5
徐 毅	监事会主席	男	62	现任	5.71	0	4.8
马 涛	监事	女	37	离任	0.48	0	0.4
刘振维	监事	男	62	离任	0.48	0	0.4
胡 煜	监事	女	39	现任	5.24	0	4.4
陈 焱	监事	女	42	现任	5.71	0	4.8
焦永顺	监事	男	52	现任	5.24	0	4.4
王玉成	监事	男	50	现任	23.38	0	16.33
顾雪松	监事	男	43	现任	21.84	0	15.1
杨利军	总经理	男	43	现任	81.69	0	60.02
袁 宇	常务副总经理	男	47	现任	65.35	0	47.77
郝继业	副总经理兼董 事会秘书	男	51	现任	65.35	0	47.77
罗 翼	财务总监	女	42	现任	65.35	0	47.77
沈国平	副总经理	男	48	现任	61.27	0	44.71
合计	--	--	--	--	513.66	0	388.17

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

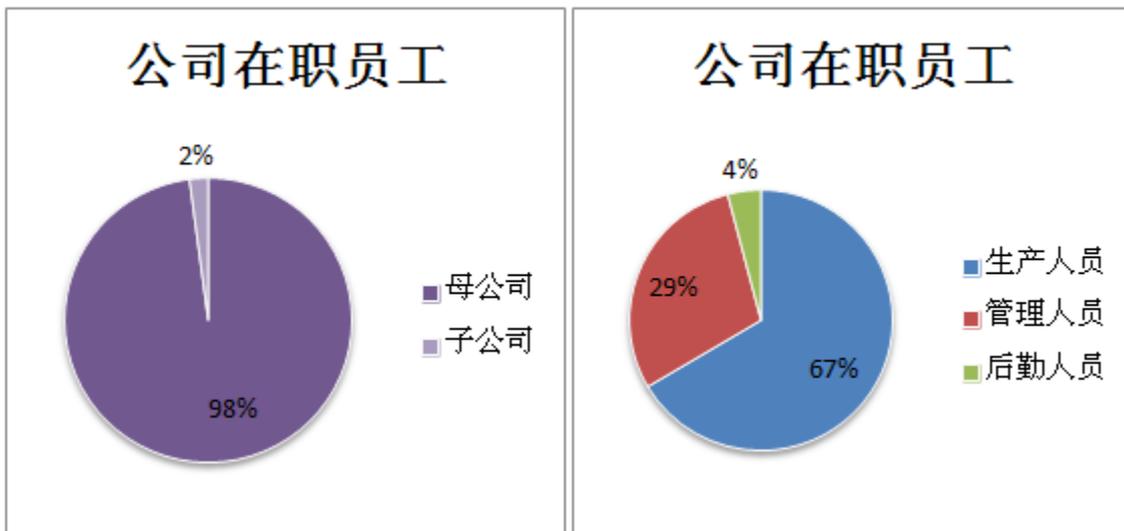
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术团队或关键技术人员无重大变化。

## 六、公司员工情况

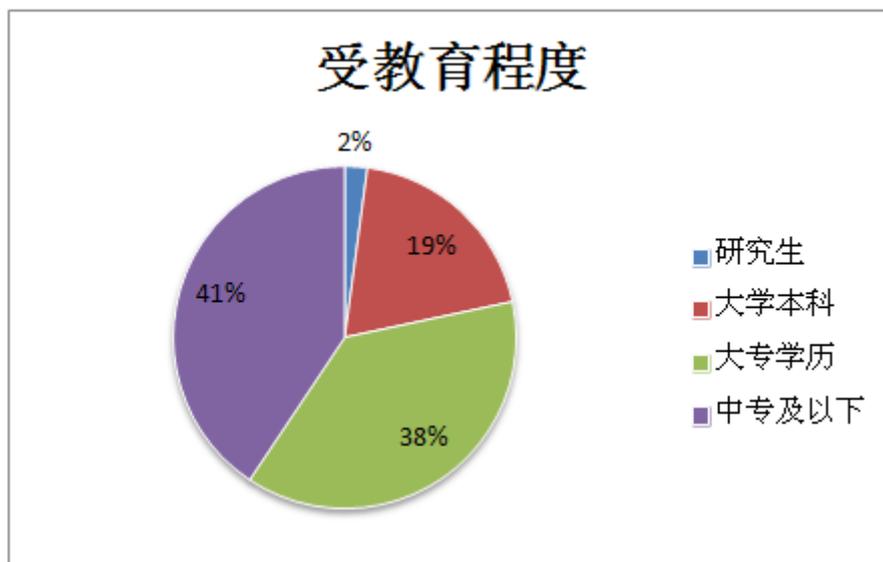
### （一）基本情况

本公司在职员工1003人，其中：母公司982人，子公司21人；生产人员667人（占67%），后勤人员41人（占4%），管理人员295人（占29%）。



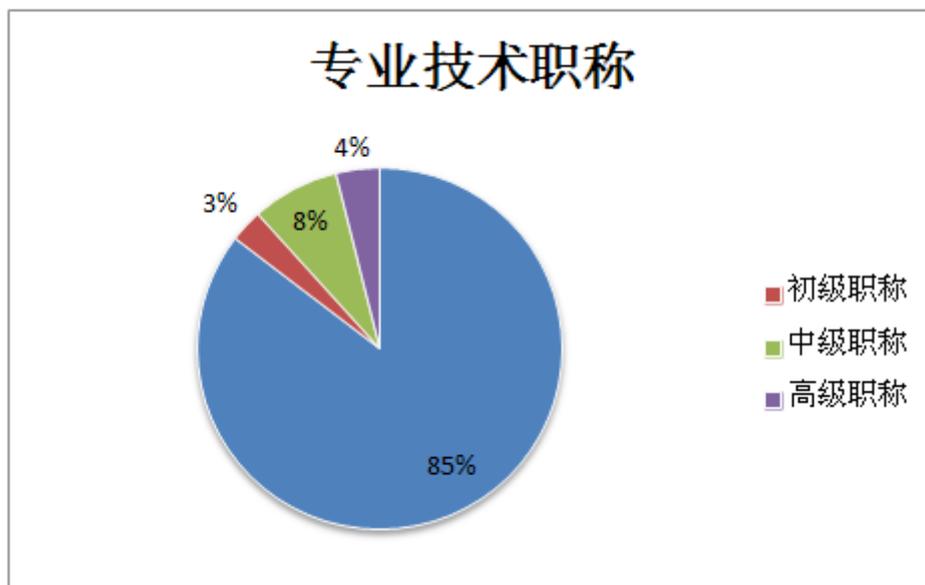
(二) 受教育程度

研究生以上学历21人(占2%)，大学本科学历196人(占20%)，大专学历378人(占38%)，中专学历及以下408人(40%)。



(三) 专业技术职称

高级职称(含高级职业资格)38人(占4%)，中级职称79人(占8%)，初级职称26人(占3%)。



#### （四）员工薪酬政策

公司薪酬政策建立的目的是建立合理的薪酬架构，保持劳动力市场竞争力，吸引并留住人才，保证公司永续发展。公司薪酬政策的属性是注重公司薪酬的外部竞争性、内部相对公平性。公司薪酬政策的管理原则是坚持工资与岗位责任相一致；坚持工资与公司经营业绩和个人工作业绩挂钩；坚持考核发放、分配公正、体现价值、规范操作；坚持工资制度改革与相关配套改革同步进行，逐步推进收入分配的市场化、规范化、合理化。

#### （五）培训计划

为提高员工素质和技能，按照适应发展需要、注重培训实效、实行分级分类培训的原则，结合培训预算制定并实施公司的年度培训计划。

2014年公司采用视频讲座、内部专题培训、购书自学等方式开展了管理素质、主营业务、职业技能、企业文化等系列培训。通过对培训有效性评价，总体达到了预期效果。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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，梳理公司制度，完善内控体系，不断提高法人治理、规范运作的管理水平。

公司在报告期内，分别召开了十二次董事会会议、九次监事会会议、五次股东大会会议、三次独立董事工作会议、两次董事会提名委员会会议、两次薪酬与考核委员会会议、四次审核委员会会议和三次战略决策委员会会议。

根据监管部门出台的各项法规的规定，结合公司内控体系建设的需要，本年度公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》等14项制度，并履行了相应的审议和披露程序。

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年3月26日，经公司第四届董事会第十七次会议审议通过《内幕信息知情人管理制度》，并予以执行。2011年10月25日，中国证监会颁布《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告[2011]30号），公司参照上述规定，于2014年4月3日召开的第六届董事会第二次会议上审议通过了修订的《内幕信息知情人登记管理规则》，并予以执行。公司一贯坚持、维护信息披露的公平原则，在中国证监会颁布管理规定后，公司董事会高度重视，组织董事会成员、管理层成员学习了新颁布的管理规定，并在学习、讨论的基础上，根据自身的运营和发展，修订了《内幕信息知情人登记管理规则》。同时，在公司的日常运营、投资发展、定期报告编制等重大活动过程中，严格执行内幕信息知情人登记管理制度，参与者均须签订《内幕信息知情人登记表》，承诺自身应履行的义务和责任，强化规范运作的意识。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
华北高速公路股份有限公司 2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 28 日	1、审议 2013 年董事会工作报告。2、审议 2013 年监事会工作报告。3、审议 2013 年财务决算报告。4、审议 2013 年利润分配预案。5、审议 2014 年财务预算报告。6、审议	1、审议 2013 年董事会工作报告。同意股份 719,717,235 股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。2、审议 2013 年监事会工作报告。同意股	2014 年 04 月 29 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

		<p>2013 年年度报告正文及摘要。7、审议《公司章程》等各项制度。(1) 公司章程 (2) 股东大会议事规则 (3) 董事会议事规则 (4) 监事会议事规则 (5) 独立董事工作规则 (6) 对外担保内部控制规则。8、审议第六届董事会董事津贴的议案: 第六届董事会非独立董事津贴标准为 5000 元/月 (税后), 独立董事津贴标准为 6000 元/月 (税后)。9、审议第六届监事会监事津贴的议案: 第六届监事会监事津贴标准为 4000 元/月 (税后)。10、审议续聘瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2014 年审计机构, 2014 年度审计费用为 50 万元。11、审议续聘瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2014 年内部控制审计机构, 2014 年度审计费用为 20 万元。</p>	<p>份 719,717,235 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%; 反对股份 0 股; 弃权股份 0 股。3、审议 2013 年财务决算报告。同意股份 719,717,235 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%; 反对股份 0 股; 弃权股份 0 股。4、审议 2013 年利润分配预案。本公司 2013 年度母公司净利润 242,349,934.38 元。根据《公司章程》规定, 提取 10% 的法定盈余公积金 24,234,993.44 元, 加上年初未分配利润 808,582,121.21 元, 减去 2013 年已分配 2012 年度利润 87,200,000.00 元, 本年度累计可供分配利润 939,497,062.15 元。2013 年度利润分配采取派发现金股利的方式。以 2013 年 12 月 31 日总股本 1,090,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元 (含税)。公司共分配现金股利 87,200,000.00 元, 剩余未分配利润 852,297,062.15 元, 结转下一年度分配。同意股份 719,717,235 股, 占出席会议所有股东</p>		
--	--	---	---	--	--

			<p>所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>5、审议 2014 年财务 预算报告。同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东 所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>6、审议 2013 年年度 报告及年度报告摘 要。同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东 所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>7、审议《公司章程》 等各项制度。(1) 公 司章程：同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东 所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>(2) 股东大会议事 规则：同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东 所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>(3) 董事会议事规 则：同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东 所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>(4) 监事会议事规 则：同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>(5) 独立董事工作 规则：同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东 所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>(6) 对外担保内部 控制规则：同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东 所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>上述议案由出席会 议的股东（或代理 人）所持表决权的三 分之二以上通过。8、 审议第六届董事会 董事津贴的议案：第 六届董事会非独立 董事津贴标准为 5000 元/月（税后）， 独立董事津贴标准 为 6000 元/月（税 后）。同意股份 719,717,235 股，占 出席会议所有股东 所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p> <p>9、审议第六届监事 会监事津贴的议案： 第六届监事会监事 津贴标准为 4000 元/ 月（税后）。同意股 份 719,717,235 股， 占出席会议所有股 东所持表决权的 100%；反对股份 0 股；弃权股份 0 股。</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>10、审议续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年审计机构。2014 年度审计费用为 50 万元。同意股份 719,717,235 股,占出席会议所有股东所持表决权的 100%; 反对股份 0 股; 弃权股份 0 股。</p> <p>11、审议续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年内部控制审计机构, 2014 年度审计费用为 20 万元。 同意股份 719,717,235 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%; 反对股份 0 股; 弃权股份 0 股。</p>		
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
华北高速公路股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 24 日	(一)经第五届董事会第二十三次会议审议推荐: 1、选举郑海军先生为公司第六届董事会董事; 2、选举吴秉军先生为公司第六届董事会董事; 3、选举陈元钧先生为公司第六届董事会董事; 4、选举孟杰先生为公司第六届董事会董事; 5、选举陈长来先生为公司第六届董事会董事; 6、选举吕洪娟女士为公司第六届董事会	(一)选举郑海军先生、吴秉军先生、陈元钧先生、孟杰先生、陈长来先生、吕洪娟女士、杨华森先生、彭顺义先生、齐树平先生为公司第六届董事会非独立董事的议案。 1、选举郑海军先生为公司第六届董事会非独立董事。 同意股份 725,157,832 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%; 反对股份 0 股; 弃权股份 0 股。	2014 年 02 月 25 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

		<p>董事； 7、选举杨华森先生为公司第六届董事会董事； 8、选举彭顺义先生为公司第六届董事会董事； 9、选举齐树平先生为公司第六届董事会董事。</p> <p>(二)经第五届董事会第二十三次会议审议推荐： 1、选举王水先生为公司第六届董事会独立董事； 2、选举刘克增先生为公司第六届董事会独立董事； 3、选举李英平先生为公司第六届董事会独立董事； 4、选举李华杰先生为公司第六届董事会独立董事； 5、选举陈巍女士为公司第六届董事会独立董事。</p> <p>(三)经第五届监事会第十七次会议审议推荐： 1、选举徐毅先生为公司第六届监事会监事； 2、选举胡煜女士为公司第六届监事会监事； 3、选举陈焱女士为公司第六届监事会监事； 4、选举焦永顺先生为公司第六届监事会监事。</p>	<p>2、选举吴秉军先生为公司第六届董事会非独立董事。 同意股份 725,157,832 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%； 反对股份 0 股； 弃权股份 0 股。</p> <p>3、选举陈元钧先生为公司第六届董事会非独立董事。 同意股份 725,157,832 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%； 反对股份 0 股； 弃权股份 0 股。</p> <p>4、选举孟杰先生为公司第六届董事会非独立董事。 同意股份 725,157,832 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%； 反对股份 0 股； 弃权股份 0 股。</p> <p>5、选举陈长来先生为公司第六届董事会非独立董事。 同意股份 725,157,832 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%； 反对股份 0 股； 弃权股份 0 股。</p> <p>6、选举吕洪娟女士为公司第六届董事会非独立董事。 同意股份 725,157,832 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%； 反对股份 0 股； 弃权股份 0 股。</p> <p>7、选举杨华森先生为公司第六届董事会非独立董事。 同意股份 725,157,832</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%; 反对股份 0 股; 弃权股份 0 股。</p> <p>8、选举彭顺义先生为公司第六届董事会非独立董事。 同意股份 725,157,832 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%; 反对股份 0 股; 弃权股份 0 股。</p>		
<p>华北高速公路股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会</p>	<p>2014 年 06 月 27 日</p>	<p>1、关于豁免公司实施股权激励计划承诺事项的议案。2、关于批准《京津塘高速公路北部新区段高架工程合作协议》的议案, 并授权董事会与相关各方签署该项协议。</p>	<p>1、关于豁免公司实施股权激励计划承诺事项的议案, 并授权公司董事会办理股份解禁等后续工作。根据《公司章程》中的有关规定, 审议股权激励计划时, 该议案须股东大会以特别决议方式通过, 即由出席会议的股东(或代理人)所持表决权的三分之二以上通过。 关联股东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对此项议案回避表决。 表决结果如下: 同意股份 32,424,642 股, 占出席会议股东所持有表决权股份的 94.67%; 反对股份 982,335 股; 弃权股份 841,400 股。 其中, 持有公司股份 5% 以下的中小股东</p>	<p>2014 年 06 月 28 日</p>	<p>中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)</p>

			<p>同意股份 32,424,642 股, 占出席会议持有公司股份 5%以下中小股东所持表决股份的 94.67%; 反对股份 982,335 股; 弃权股份 841,400 股。该项议案以由出席会议的股东(或代理人)所持表决权的三分之二以上同意获得通过。</p> <p>2、关于批准《京津塘高速公路北部新区段高架工程合作协议》的议案, 并授权董事会与相关各方签署该项协议。由于天津市市政工程建设公司为天津市市政公路管理局下属单位, 同时天津市市政公路管理局为公司股东单位天津京津塘高速公路公司的实际控制人。根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定, 本次交易构成关联交易, 关联股东天津市京津塘高速公路公司对此项议案回避表决。表决结果如下:</p> <p>同意股份 477,742,216 股, 占出席会议股东持有表决权股份的 97.55%; 反对股份 11,126,136 股; 弃权股份 883,400 股。其中, 持有公司股份 5%以下的中小股东同意股份</p>		
--	--	--	---	--	--

			22,238,841 股, 占出席会议持有公司股份 5%以下中小股东所持表决股份的 64.93%; 反对股份 11,126,136 股; 弃权股份 883,400 股。该项议案获得通过。		
华北高速公路股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 04 日	公司变更部分募集资金投向, 收购国电科左后旗光伏发电有限公司部分股权及增资的议案。并授权董事会签署相关协议及办理股权转让的过户事宜。	公司变更部分募集资金投向, 收购国电科左后旗光伏发电有限公司部分股权及增资的议案。并授权董事会签署相关协议及办理股权转让的过户事宜。 根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定, 本次交易构成关联交易, 关联股东招商局华建公路投资有限公司对此项议案回避表决。 表决结果如下: 同意股份 304,533,916 股, 占出席会议股东所持表决权股份的 69.61%; 反对股份 132,978,500 股; 弃权股份 0 股。 其中, 持有公司股份 5%以下的中小股东同意股份 16,128,916 股, 占出席会议持有公司股份 5%以下中小股东所持表决股份的 96.12%; 反对股份 651,500 股; 弃权股份 0 股。	2014 年 09 月 05 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
华北高速公路股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 21 日	1、审议公司关于改变募集资金投向和主体, 以公司全资子公司华祺投资有限	1、审议公司关于改变募集资金投向和主体, 以公司全资子公司华祺投资有限	2014 年 11 月 22 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

		<p>责任公司做为收购主体收购新疆 110 MW 光伏电站项目股权的议案。并授权董事会办理相关事宜。2、审议公司关于改变募集资金投向,加部分自有资金以垫资方式通过华祺投资有限责任公司向新疆 110 MW 光伏电站项目公司垫资的议案。并授权董事会办理相关事宜。</p>	<p>责任公司做为收购主体收购新疆 110 MW 光伏电站项目股权的议案。并授权董事会办理相关事宜。表决结果如下: 同意股份 718,336,634 股, 占出席会议股东所持有表决权股份的 99.98%; 反对股份 114,196 股; 弃权股份 0 股。其中, 持有公司股份 5% 以下的中小股东同意股份 5,236,699 股, 占出席会议持有公司股份 5% 以下中小股东所持表决股份的 97.86%; 反对股份 114,196 股; 弃权股份 0 股。2、审议公司关于改变募集资金投向,加部分自有资金以垫资方式通过华祺投资有限责任公司向新疆 110 MW 光伏电站项目公司垫资的议案。并授权董事会办理相关事宜。 表决结果如下: 同意股份 718,266,334 股, 占出席会议股东所持有表决权股份的 99.97%; 反对股份 114,196 股; 弃权股份 70,300 股。其中, 持有公司股份 5% 以下的中小股东同意股份 5, 166,399 股, 占出席会议持有公司股份 5% 以下中小股东所</p>		<p>.com.cn)</p>
--	--	---	--	--	-----------------

			持表决股份的 96.55%；反对股份 114,196 股；弃权股 份 70,300 股。		
--	--	--	---	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
王 水	13	5	7	1	0	否
刘克增	13	4	7	2	0	否
李英平	11	5	6	0	0	否
李华杰	11	3	6	2	0	否
陈 巍	11	3	6	2	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

五位独立董事认真行使了广大中小投资者代言人的职责，根据其专业知识对公司的投资发展、制度完善、日常运营、内控管理等方面提出了很多宝贵的专业性意见和建议，对公司决策起到了监督的作用，未对审议事项提出异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审核委员会，除战略决策委员会外，其余各委员会委员中独立董事均过半数，且担任召集人职务。

报告期内，公司分别召开了三次战略决策委员会会议、两次董事会提名委员会会议、两次薪酬与考核委员会会议、四次审核委员会会议。各委员会在确定公司重大投资决策、审查并推荐董事候选人、审核公司经营业绩考核完成情况以及审计重点业务、内控体系建设与管理等方面提出了重要意见和建议，提高了董事会决策的科学性和客观性，维护了公司及中小股东的权益。

##### 一、战略决策委员会会议情况：

（一）2014年8月11日，公司召开董事会战略决策委员会2014年第一次会议。

会议审议通过了公司光伏项目发展及改变募集资金投向收购国电科左后旗光伏发电有限公司相关股权的议案。

（二）2014年10月29日，公司召开董事会战略决策委员会2014年第二次会议。

会议审议通过了如下议案：

- 1、审议通过公司2014-2016年发展战略规划。
- 2、审议通过投资科左二期项目。
- 3、审议通过收购新疆光伏项目。

（三）2014年12月12日，公司召开董事会战略决策委员会2014年第三次会议。

会议审议通过了关于收购宁夏石嘴山惠农100MW光伏电站项目的议案。

##### 二、提名委员会会议情况：

（一）2014年1月20日，公司召开董事会提名委员会2014年第一次会议。

会议审议通过了如下议案：

- 1、推荐第六届董事会非独立董事候选人的议案。
- 2、推荐第六届董事会独立董事候选人的议案。

第六届董事会非独立董事候选人及独立董事候选人的工作经历符合《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》关于董事任职资格和条件的相关规定，具备履行董事职责所必需的工作经验，任职资格不存在《公司法》第147条规定的情形，不存在被中国证监会确定为市场禁入者且尚未解除的情况，也未曾受到中国证监会和深圳证券交易所的任何处罚和惩戒，符合相关法律法规的规定。同意将推荐第六届董事会非独立董事候选人及独立董事候选人的议案提交公司第五届董事会第二十三次会议审议。

（二）2014年2月24日，公司召开董事会提名委员会2014年第二次会议。

会议审议通过了如下议案：

- 1、推荐杨利军先生作为公司总经理候选人的议案。
- 2、袁宇先生作为公司常务副总经理候选人的议案。
- 3、郝继业先生、沈国平先生作为公司副总经理候选人的议案。
- 4、推荐郝继业先生作为公司董事会秘书候选人的议案。
- 5、罗翼女士作为公司财务总监候选人的议案。

提名委员会委员认为：杨利军先生、袁宇先生、郝继业先生、罗翼女士、沈国平先生的任职条件和工作经历符合《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》及《公司章程》的有关规定，同意将杨利军先生作为公司总经理候选人的

议案，袁宇先生作为公司常务副总经理候选人的议案，郝继业先生、沈国平先生作为公司副总经理候选人的议案，罗翼女士作为公司财务总监候选人的议案提交公司第六届董事会第一次会议审议。

### 三、薪酬委员会会议情况

(一) 2014年1月22日，公司召开董事会薪酬与考核委员会2014年第一次会议。

会议审议通过了薪酬与考核委员会2013年度履职报告。

(二) 2014年3月27日，公司召开董事会薪酬与考核委员会2014年第二次会议。

会议审议通过了公司2013年度和第五届任期经营业绩考核完成情况。

委员们对公司2013年度高级管理人员薪酬发放情况进行了审查并予以确认。经审核，报告期内公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，基本完成了工作目标和经济效益指标，董事会薪酬与考核委员会委员们认为公司高级管理人员的薪酬方案符合公司经营业绩考核管理办法的规定，公司2013年年度报告中有关董事和高级管理人员的薪酬执行事项符合公司绩效考评和薪酬制度。

(三) 2014年4月2日，公司召开董事会薪酬与考核委员会2014年第三次会议。

会议审议通过了如下议案：

- 1、审议《经营业绩考核办法》修订稿。
- 2、公司2014年和第六届任期经营业绩考核指标。

### 四、审核委员会会议情况

(一) 2014年1月22日，公司召开董事会审核委员会2014年第一次会议。

会议审议通过了董事会审核委员会2013年度履职报告。

(二) 2014年2月24日，公司召开董事会审核委员会2014年第二次会议。

会议审议通过了如下议案：

- 1、听取总经理2013年经营汇报。
- 2、总经理通报京津塘高速北京段4-6环拓宽改造工程计划。
- 3、听取并同意瑞华会计师事务所年度报告进场工作计划。

各位委员听取了杨利军总经理2013年经营汇报，委员们认为工作报告反映的问题真实，对下一步要开展的工作思路清晰，对公司2013年度所做工作给与了肯定。

(三) 2014年3月27日，公司召开董事会审核委员会2014年第三次会议。

会议审议通过了如下议案：

- 1、听取并审议审计部2013年度工作汇报、2014年审计部工作计划，审议非财报定量标准。
- 2、审议2013年度董事会内控自我评价报告。
- 3、听取瑞华会计师事务所对公司2013年财务、内控审核意见。
- 4、审议对瑞华会计师事务所2013年度审计工作的总体评价。
- 5、审议推荐瑞华会计师事务所为公司2014年度财务审计机构及内控审计机构的议案。

各位委员听取了瑞华会计师事务所项目负责人有关公司2013年度报告审计工作的汇报，并对审计事项、审计重点等方面与会计师进行了沟通。

(四) 2014年10月17日，公司召开董事会审核委员会2014年第四次会议。

会议审议通过了如下议案：

- 1、审议2014年度内部控制自我评价工作实施方案。
- 2、审议通过修订的《内部审计规则》，并将该制度提请公司董事会予以批准。
- 3、审议通过制定的《内部审计质量控制实施办法》和《内部审计人员职业道德规范》，审议通过修订的《内部审计工作细则》。

委员们认为，公司管理层制定的2014年度内部控制自我评价工作实施方案，明确了公司组织架构和业务管理模式调整后的评价依据，确定了本年度内控自我评价的内容、范围、人员、时间安排等事项。上述方案的制定符合公司《内部控制评价管理制度》的规定，同意公司按照上述方案开展2014年度内部控制自我评价工作。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

由于股权相对分散，能够充分发挥制衡作用，公司与大股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面做到了彻底分开。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2013年，由于迈出发展步伐，公司开始对高级管理人员的考评及激励给予修订，明确了“年度考核存量，任期考核增量”的考核思路。

2014年公司以战略发展规划为导向，对《经营业绩考核办法》进行了完善性修订，报经董事会审议通过后实施。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规范要求，以防范风险和审慎经营为原则，始终根据战略发展规划调整结合业务流程变化不断完善内部控制体系。

公司董事会授权公司管理层建立并推行内部控制体系及相关制度，通过内、外部审计、内控测评等活动，定期对财务、经营和内部控制活动进行检查、监督与评价，发现缺陷及时整改，确保有关财务、经营、合规性和风险管理等所有重要监控程序的有效性，力求最大程度保障公司资产和股东权益。

2014年，公司继续将内控体系的规范化提升作为本年度重点工作之一，在调整管理架构，优化管理模式，修订战略发展规划，开展企业文化等工作的基础上，对公司制度体系进行了全面修订。本年度制度修订工作根据内控手册标准及内控评价提出的问题，本着强化基础、全面覆盖、确保规范、注重实效的原则，结合日常管理工作的需要，对所涉及的制度和流程进行了全面梳理和修订。通过制度修订，在公司治理、招标、合同、固定资产、人事、子公司管理、内控建设、廉政建设等管理工作中存在缺陷得到了有效的解决，进一步促进了内控体系的完善，同时公司内控管理的严肃性和自觉意识得到了明显的提升。

2014年公司开展了内部风险清单的修订。

2014年，公司内控评价工作得到较好的实施，公司定期对各个控制点进行全面测试，对发现的问题明确整改责任和措施，限定改进完成时间和后续检查。同时公司将内控测试结果纳入公司KPI绩效考核体系的内容之中，将内控执行情况直接与员工薪酬挂钩，此举使全体员工对内控工作给以高度重视，内控整改工作得到有效落实。基于公司2014年内部控制自我评价结果及2014年开展审计工作中的检查发现，公司内部控制制度涵盖了运营管理的各业务环节，基本符合公司管理层的管理需求。

综上所述，公司内部控制体系健全，执行有效，不存在重大内部控制缺陷。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司将《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套

指引》、《企业财务通则》、《企业会计准则》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》作为建立财务报告内部控制的依据。

公司建立了系统化的财务管理控制体系，对财务机构、财务人员、财务核算、财务报告的编制与审核、财务报告披露、财务报表分析等方面进行了规范，旨在使公司严格执行会计法律法规以及会计准则等制度，加强对财务核算、财报编制、财报披露以及财报分析进行全过程的管理，确保披露的财务报告合法合规、完整准确。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立内部控制并得到有效执行，达到公司内控目标，未发现重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华北高速公路股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年3月26日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]01590001 号
注册会计师姓名	张天福、侯雪峰

#### 审计报告正文

华北高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华北高速公路股份有限公司（以下简称“华北高速公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华北高速公路股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：张天福  
中国注册会计师：侯雪峰  
二〇一五年三月二十六日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	364,652,058.00	1,159,588,394.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,943,481.90	2,418,729.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	89,560,193.04	39,859,688.83
预付款项	486,819.91	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	9,868,873.20	28,349,803.69
应收股利		
其他应收款	70,268,527.99	107,052,766.99
买入返售金融资产		
存货	2,224,500.90	2,043,211.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	315,140,000.00	393,140,000.01
其他流动资产	512,458,998.77	334,444,700.13
流动资产合计	1,374,603,453.71	2,067,248,923.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	678,109,885.54	557,410,608.00
持有至到期投资		

长期应收款	114,898,580.00	21,000,000.00
长期股权投资	49,900,636.91	56,570,684.25
投资性房地产		
固定资产	2,845,708,185.92	1,939,772,665.46
在建工程	1,146,909,936.94	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	8,339,935.00	6,857,318.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,884,322.98	210,000.00
递延所得税资产	7,466,100.89	1,742,466.78
其他非流动资产	7,236,000.00	10,000,000.00
非流动资产合计	4,887,453,584.18	2,594,911,779.31
资产总计	6,262,057,037.89	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	937,549,756.76	76,881,662.18
预收款项	5,011,213.22	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	16,306,263.17	21,769,902.55
应交税费	19,528,475.76	18,202,350.36
应付利息		
应付股利	34,240,369.69	46,778,869.60

其他应付款	173,585,989.87	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	98,231,290.51	
其他流动负债		
流动负债合计	1,284,453,358.98	223,013,843.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	246,411,818.93	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	655,739.29	694,704.32
递延收益	7,066,666.64	7,386,666.67
递延所得税负债	72,587,078.12	42,375,494.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	326,721,302.98	50,456,865.47
负债合计	1,611,174,661.96	273,470,709.07
所有者权益：		
股本	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,338,333,855.61	1,338,333,855.61
减：库存股		
其他综合收益	225,706,847.80	135,182,389.64
专项储备		
盈余公积	530,800,163.67	510,999,316.37
一般风险准备		

未分配利润	1,151,793,164.05	1,031,269,129.43
归属于母公司所有者权益合计	4,336,634,031.13	4,105,784,691.05
少数股东权益	314,248,344.80	282,905,302.91
所有者权益合计	4,650,882,375.93	4,388,689,993.96
负债和所有者权益总计	6,262,057,037.89	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,266,244.54	1,137,957,110.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,567,400.93	6,077,500.65
预付款项	179,278.11	301,216.74
应收利息	1,026,715.75	22,592,045.24
应收股利		
其他应收款	4,143,562.00	3,615,919.28
存货	1,585,892.91	1,448,962.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	315,140,000.00	294,140,000.00
其他流动资产	120,000,000.00	172,000,000.00
流动资产合计	662,909,094.24	1,638,132,754.93
非流动资产：		
可供出售金融资产	528,109,885.54	407,410,608.00
持有至到期投资		
长期应收款	845,020,000.00	21,000,000.00
长期股权投资	737,150,276.91	676,371,984.25
投资性房地产		
固定资产	1,413,234,512.69	1,525,392,166.86
在建工程	2,455,769.58	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	6,590,668.86	6,857,318.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,125,287.39	1,560,001.26
其他非流动资产	297,678,762.59	
非流动资产合计	3,831,365,163.56	2,639,940,115.19
资产总计	4,494,274,257.80	4,278,072,870.12
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,263,400.76	43,907,226.12
预收款项	3,450,932.42	1,034,542.02
应付职工薪酬	15,191,643.15	21,332,408.46
应交税费	6,680,484.34	13,787,303.86
应付利息		
应付股利	23,389,434.80	46,778,869.60
其他应付款	58,258,138.53	104,861,081.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	131,234,034.00	231,701,431.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	85,200,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	655,739.29	694,704.32
递延收益		
递延所得税负债	72,550,313.86	42,375,494.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	158,406,053.15	43,070,198.80
负债合计	289,640,087.15	274,771,630.59
所有者权益：		
股本	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,335,409,823.37	1,335,409,823.37
减：库存股		
其他综合收益	225,706,847.80	135,182,389.64
专项储备		
盈余公积	523,012,811.67	503,211,964.37
未分配利润	1,030,504,687.81	939,497,062.15
所有者权益合计	4,204,634,170.65	4,003,301,239.53
负债和所有者权益总计	4,494,274,257.80	4,278,072,870.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	709,226,192.67	664,154,850.10
其中：营业收入	709,226,192.67	664,154,850.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	428,941,634.07	346,667,467.37
其中：营业成本	364,780,289.37	296,175,398.33
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	24,303,649.63	23,827,132.14
销售费用	24,052.00	
管理费用	62,581,587.92	71,519,042.76
财务费用	-49,788,626.89	-47,189,996.48
资产减值损失	27,040,682.04	2,335,890.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	473,665.12	99,640.86
投资收益（损失以“－”号填列）	27,662,648.91	34,633,586.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,670,047.34	-3,334,457.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	308,420,872.63	352,220,610.27
加：营业外收入	10,145,949.77	12,740,483.25
其中：非流动资产处置利得	2,057,470.26	1,500,460.52
减：营业外支出	5,515,561.35	6,067,684.34
其中：非流动资产处置损失	1,397,409.40	1,398,106.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	313,051,261.05	358,893,409.18
减：所得税费用	66,734,997.24	94,481,559.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	246,316,263.81	264,411,849.61
归属于母公司所有者的净利润	227,524,881.92	269,622,964.94
少数股东损益	18,791,381.89	-5,211,115.33
六、其他综合收益的税后净额	90,524,458.16	11,136,233.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	90,524,458.16	11,136,233.84
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	90,524,458.16	11,136,233.84
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	90,524,458.16	11,136,233.84
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	336,840,721.97	275,548,083.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	318,049,340.08	280,759,198.78
归属于少数股东的综合收益总额	18,791,381.89	-5,211,115.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2087	0.2474
（二）稀释每股收益	0.2087	0.2474

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	620,917,286.89	655,475,243.36
减：营业成本	330,162,168.19	284,884,325.74
营业税金及附加	24,115,606.36	23,347,860.99
销售费用		
管理费用	54,970,079.04	60,766,614.20
财务费用	-49,570,080.61	-47,065,157.26

资产减值损失	14,668.05	20,118,397.47
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）	2,238,692.70	11,755,242.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,670,047.34	-3,334,457.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	263,463,538.56	325,178,444.53
加：营业外收入	5,736,951.13	11,444,720.86
其中：非流动资产处置利得	10,271.65	229,070.10
减：营业外支出	3,861,830.07	5,121,760.87
其中：非流动资产处置损失	1,371,797.00	1,206,421.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	265,338,659.62	331,501,404.52
减：所得税费用	67,330,186.66	89,151,470.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	198,008,472.96	242,349,934.38
五、其他综合收益的税后净额	90,524,458.16	11,136,233.84
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	90,524,458.16	11,136,233.84
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	90,524,458.16	11,136,233.84
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	288,532,931.12	253,486,168.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	713,366,440.30	664,919,472.83
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	180,177,754.82	55,571,213.91
经营活动现金流入小计	893,544,195.12	720,490,686.74
购买商品、接受劳务支付的现金	165,406,213.28	87,949,770.03
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	146,544,359.56	193,617,196.45

支付的各项税费	105,477,799.56	117,514,883.34
支付其他与经营活动有关的现金	59,304,968.39	90,793,177.86
经营活动现金流出小计	476,733,340.79	489,875,027.68
经营活动产生的现金流量净额	416,810,854.33	230,615,659.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	697,828,893.95	1,416,751,462.13
取得投资收益收到的现金	30,756,422.81	32,586,017.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,616,879.57	1,558,706.60
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	8,994.83	14,484.93
投资活动现金流入小计	732,211,191.16	1,450,910,670.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,072,775,404.43	29,000,654.01
投资支付的现金	639,740,628.73	1,609,887,050.42
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	98,141,202.36	220,358,158.74
支付其他与投资活动有关的现金	17,500,000.00	21,011,658.40
投资活动现金流出小计	1,828,157,235.52	1,880,257,521.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,095,946,044.36	-429,346,850.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,057,400.00	
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	4,057,400.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,708,546.87	63,810,565.20
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	110,708,546.87	63,810,565.20
筹资活动产生的现金流量净额	-106,651,146.87	-63,810,565.20
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	-785,786,336.90	-262,541,756.75
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	364,652,058.00	1,150,438,394.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	612,462,119.12	654,003,092.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	103,806,245.37	136,957,736.73
经营活动现金流入小计	716,268,364.49	790,960,829.56
购买商品、接受劳务支付的现金	133,982,218.28	85,806,467.51
支付给职工以及为职工支付的现金	139,757,106.87	185,568,589.85
支付的各项税费	99,219,559.55	112,207,014.15
支付其他与经营活动有关的现金	25,157,930.24	28,875,219.65
经营活动现金流出小计	398,116,814.94	412,457,291.16
经营活动产生的现金流量净额	318,151,549.55	378,503,538.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	422,000,000.00	1,249,020,000.00
取得投资收益收到的现金	8,800,575.66	14,196,111.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	611,943.65	931,256.79
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	29,500,000.00	
投资活动现金流入小计	460,912,519.31	1,264,147,367.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,574,040.55	27,893,970.98
投资支付的现金	426,742,697.07	1,654,070,300.00

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	1,142,698,762.59	21,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,593,015,500.21	1,702,964,270.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,132,102,980.90	-438,816,903.06
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	110,589,434.80	63,810,565.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	110,589,434.80	63,810,565.20
筹资活动产生的现金流量净额	-110,589,434.80	-63,810,565.20
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	-924,540,866.15	-124,123,929.86
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	204,266,244.54	1,128,807,110.69

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,090,000,000.00				1,338,333,855.61		135,182,389.64		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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,090,000.00				1,338,333,855.61		135,182,389.64		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)							90,524,458.16		19,800,847.30		120,524,034.62	31,343,041.89	262,192,381.97
(一)综合收益总额							90,524,458.16				227,524,881.92	18,791,381.89	336,840,721.97
(二)所有者投入和减少资本												12,551,660.00	12,551,660.00
1. 股东投入的普通股												12,551,660.00	12,551,660.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									19,800,847.30		-107,000,847.30		-87,200,000.00
1. 提取盈余公积									19,800,847.30		-19,800,847.30		
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													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,090,000.00				1,338,333,855.61		225,706,847.80		530,800,163.67		1,151,793,164.05	314,248,344.80	4,650,882,375.93

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,090,000.00				1,338,156,853.11		124,046,155.80		486,764,322.93		873,081,157.93	64,543,720.74	3,976,592,210.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,090,000.00				1,338,156,853.11		124,046,155.80		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）					177,002.50		11,136,233.84		24,234,993.44		158,187,971.50	218,361,582.17	412,097,783.45
(一) 综合收益总额							11,136,233.84				269,622,964.94	-5,211,115.33	275,548,083.45
(二) 所有者投入和减少资本					177,002.50							223,572,697.50	223,749,700.00
1. 股东投入的普												223,572,697.50	223,572,697.50

普通股												,697.50	,697.50
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					177,002.50								177,002.50
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,090,000,000.00				1,338,333,855.61		135,182,389.64		510,999,316.37		1,031,269,129.43	282,905,302.91	4,388,689,993.96

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,090,000,000.00				1,335,409,823.37		135,182,389.64		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、本年期初余额	1,090,000,000.00				1,335,409,823.37		135,182,389.64		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）							90,524,458.16		19,800,847.30	91,007,625.66	201,332,931.12
（一）综合收益总额							90,524,458.16			198,008,472.96	288,532,931.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									19,800,847.30	-107,000,847.30	-87,200,000.00
1. 提取盈余公积									19,800,847.30	-19,800,847.30	
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,200,000.00	-87,200,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,090,000,000.00				1,335,409,823.37		225,706,847.80		523,012,811.67	1,030,504,687.81	4,204,634,170.65

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,090,000,000.00				1,335,409,823.37		124,046,155.80		478,976,970.93	808,582,121.21	3,837,015,071.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,090,000,000.00				1,335,409,823.37		124,046,155.80		478,976,970.93	808,582,121.21	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	130,914,940.94	166,286,168.22
（一）综合收益总额							11,136,233.84			242,349,934.38	253,486,168.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 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. 对所有者（或股东）的分配									-87,200,000.00	-87,200,000.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,090,000,000.00				1,335,409,823.37		135,182,389.64	503,211,964.37	939,497,062.15	4,003,301,239.53	

### 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。

本公司设立股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，下设运营分公司、天津商务信息咨询服务中心、办公室、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、安全保障部、运营管理中心、信息技术部、董事会秘书办公室等部门。

公司注册及办公地址：北京市经济技术开发区东环北路9号，法定代表人：郑海军；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。

本公司2014年度纳入合并范围的一级子公司共6户、二级子公司9户、三级子公司1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加7户，未发生减少，详见本附注七“合并范围的变更”。公司及子公司主要从事高速公路及光伏电站的运营业务。

2014年9月4日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《公司变更部分募集资金投向，收购国电科左后旗光伏发电有限公司部分股权及增资的议案。并授权董事会签署相关协议及办理股权转让的过户事宜》。该议案详情参见2014年9月5日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的相关公告。

2014年11月21日，公司2014年第四次临时股东大会审议通过了《公司关于改变募集资金投向和主体，以公司全资子公司华祺投资有限责任公司做为收购主体收购新疆110MW光伏电站项目股权的议案。并授权董事会办理相关事宜》、《公司关于改变募集资金投向，加部分自有资金以垫资方式通过华祺投资有限责任公司向新疆110MW光伏电站项目公司垫资的议案。并授权董事会办理相关事宜》。该议案详情参见2014年11月22日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的相关公告。

2014年12月18日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《公司全资子公司华祺投资有限责任公司收购宁夏中利腾晖新能源有限公司100%股权》的议案。该议案详情参见2014年12月20日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的相关公告。

截止到2014年12月31日，公司已完成内蒙科左后旗40MW光伏电站项目93.68%股权、新疆110MW光伏电站项目100%股权、宁夏中利腾晖100%股权的收购，已致公司合并报表范围发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014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、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事高速公路及光伏电站经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

### 1、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12月31日的财务状况及2014年度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2014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。

### 2、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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（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、11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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、11长期股权投资”或本附注四、8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、11、（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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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）金融资产的分类、确认和计量

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。

#### 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；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。

交易性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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）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。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债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负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，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负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
与债务相关联的债权组合	其他方法

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 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。
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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括周转材料、备品备件、工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股

权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，

其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
公路及构筑物	年限平均法	30	0.00%	4.41[注]
收费设施	年限平均法	8-20	5.00%	4.75-11.88
监控设施	年限平均法	10	5.00%	9.50
通讯设施	年限平均法	20	5.00%	4.75
机械设备	年限平均法	12-14	5.00%	6.79-7.92
房屋及建筑物	年限平均法	25-30	5.00%	3.17-3.80
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
光伏电站	年限平均法	20-25	5.00%	3.80-4.75

注：本公司从2007年1月1日起对公路及构筑物折余价值按剩余收费年限（不预留残值）采用年限平均法计提折旧。本公司经营的京津塘高速公路总收费年限为30年，截至2006年12

月31日剩余收费年限为22.67年，故从2007年1月1日起公路及构筑物的年折旧率为4.41%。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 14、在建工程

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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

## 15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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) 内部研究开发支出会计政策

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。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

## 17、长期资产减值

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。

## 18、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。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 20、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。

## 21、收入

### （1）商品销售收入

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上网电量和电费单价确认电费收入金额。

### （2）提供劳务收入

#### 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其他劳务

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。

### （3）建造合同收入

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。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。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）融资租赁的会计处理方法

#### ①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。

## ②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。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

此次会计政策变更依照财政部有有关规定和要求进行，对公司财务状况、经营成果和现金流无重大影响。具体需要调整的情况如下：根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》对公司资产负债表2014年年初相关科目列报进行调整：调整增加可供出售金融资产16,000万元、其他综合收益13,518.24万元，调整减少长期股权投资余额16,000万元、资本公积13,518.24万元。

②其他会计政策变更，无。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局2013年9月23日下发的财税[2013]66号《关于光伏发电增值税政策的通知》，自2013年10月1日至2015年12月31日，对企业销售自产的利用太阳能生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

(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以财税〔2008〕116号文发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》中“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,225.12	4,693,068.49
银行存款	354,649,226.17	1,151,745,026.25
其他货币资金	9,979,606.71	3,150,300.16
合计	364,652,058.00	1,159,588,394.90

其他说明

注：（1）年初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）年末其他货币资金为外埠存款及存出券商保证金等。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	9,943,481.90	2,418,729.00
权益工具投资	9,943,481.90	2,418,729.00
权益工具投资		2,418,729.00
合计	9,943,481.90	2,418,729.00

其他说明：

注：交易性权益工具为本公司持有的A股股票投资。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,807,502.69	99.64%	4,247,309.65	4.53%	89,560,193.04	43,729,049.74	99.23%	3,869,360.91	8.85%	39,859,688.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	341,028.00	0.36%	341,028.00	100.00%		341,028.00	0.77%	341,028.00	100.00%	
合计	94,148,530.69	100.00%	4,588,337.65	4.87%	89,560,193.04	44,070,077.74	100.00%	4,210,388.91	9.55%	39,859,688.83

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	83,950,741.09		
3 至 4 年	2,244,133.24	673,239.97	30.00%
4 至 5 年	6,523,123.36	3,261,561.68	50.00%
5 年以上	312,508.00	312,508.00	100.00%
合计	93,030,505.69	4,247,309.65	4.57%

确定该组合依据的说明：

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：

组合中，采用单独分析法计提坏账准备的应收账款：

项目名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
北京城建亚泰建设工程有限公司	776,997.00		未计提

合 计	776,997.00	
-----	------------	--

注：“与债务相关联的债权组合”按单独分析法计提坏账准备。应收北京城建亚泰建设工程有限公司款项经单独分析不存在减值情况，未计提坏账准备。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,753,451.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,375,502.59 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本年无实际核销的应收账款

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额76,385,409.53 元，占应收账款年末余额合计数的比例为81.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,545,564.88 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**4、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	486,819.91	100.00%	351,628.82	100.00%

合计	486,819.91	--	351,628.82	--
----	------------	----	------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为417,216.65 元，占预付账款年末余额合计数的比例为85.70%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定收益存款及理财产品	1,058,178.76	22,623,211.91
基金集合信托产品	10,694.44	382,619.18
有限合伙企业投资项目	8,800,000.00	5,343,972.60
合计	9,868,873.20	28,349,803.69

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
北京和信恒越投资中心 (有限合伙)	3,600,000.00	2014 年 06 月 14 日	用款人资金周转困难	根据担保措施预计可以收回，未发生减值。
北京和信恒丰投资中心 (有限合伙)	2,750,000.00	2014 年 06 月 08 日	用款人资金周转困难	根据担保措施预计可以收回，未发生减值。
合计	6,350,000.00	--	--	--

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,452,660.08	99.97%	3,184,132.09	4.33%	70,268,527.99	109,656,807.13	99.98%	2,604,040.14	2.37%	107,052,766.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,226.00	0.03%	22,226.00	100.00%		22,226.00	0.02%	22,226.00	100.00%	
合计	73,474,886.08	100.00%	3,206,358.09	4.36%	70,268,527.99	109,679,033.13	100.00%	2,626,266.14	2.39%	107,052,766.99

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	40,376,785.40		
1 至 2 年	65,000.00	3,250.00	5.00%
2 至 3 年	195,745.18	19,574.52	10.00%
3 至 4 年	229,215.00	68,764.50	30.00%
4 至 5 年	60,611.26	30,305.63	50.00%
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00%
合计	41,027,356.84	221,894.65	0.54%

确定该组合依据的说明：

注：账龄组合按账龄分析法计提坏账准备。

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

组合中，采用单独分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
苏州工业园区中伏投资管理有限公司	10,579,223.85		
北京市公路桥梁建设集团有限公司（海南项目垫款）	21,846,079.39	2,962,237.44	13.56
合计	32,425,303.24	2,962,237.44	9.14

注：“与债务相关联的债权组合”按单独分析法计提坏账准备。其中：应收苏州工业园区中伏

投资管理有限公司与相关债务绑定，不存在减值情况；应收北京市公路桥梁建设集团有限公司款项按照公司对“海口至洋浦一小时交通圈西线高速公司白莲立交至白马井立交段改建工程”项目垫款减已计提项目亏损后的余额计提。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,763,625.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 100,892.14 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,082,641.35

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	67,018,829.93	97,590,257.74
代垫社保款	1,421,405.57	1,102,215.98
备用金	1,123,835.64	513,279.26
垫付及暂付款	890,195.18	276,337.87
收费周转金	704,000.00	749,000.00
押金、保证金	690,800.00	7,362,709.10
代垫生育津贴款	582,649.04	717,252.32
银行兑换零钞备用金	300,000.00	
其他	743,170.72	1,367,980.86
合计	73,474,886.08	109,679,033.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
联合光伏(常州)投资有限公司	晖泽光伏少数股东的无息借款	29,500,000.00	1 年以内	40.15%	
北京市公路桥梁建设集团有限公司	海南项目垫付款	21,846,079.39	1-4 年	29.73%	2,962,237.44
苏州工业园区中伏投资管理有限公司	往来款	10,579,223.85	1-2 年	14.40%	
国电奈曼风电有限公司	往来款	2,800,000.00	1 年以内	3.81%	
北京鑫旺路桥建设集团有限公司	往来款	1,680,000.00	1 年以内	2.29%	
合计	--	66,405,303.24	--	90.38%	2,962,237.44

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	1,585,892.91		1,585,892.91	2,043,211.35		2,043,211.35
备品备件	44,358.97		44,358.97			
低值易耗品	594,249.02		594,249.02			
合计	2,224,500.90		2,224,500.90	2,043,211.35		2,043,211.35

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	315,140,000.00	294,140,000.00
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）		99,000,000.01
合计	315,140,000.00	393,140,000.01

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有至到期的短期理财投资	126,000,000.00	178,000,000.00
可抵扣增值税进项税	181,413,148.36	26,444,700.13
预缴其他税费	16,670.00	
预缴所得税	29,180.41	
有限合伙企业投资款	230,000,000.00	130,000,000.00
减：有限合伙企业投资减值准备	-25,000,000.00	
合计	512,458,998.77	334,444,700.13

其他说明：

有限合伙企业投资款明细

项目	年末余额	年初余额
北京和信恒丰投资中心（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00

北京和信恒越投资中心（有限合伙）	60,000,000.00	60,000,000.00
石家庄乐久投资管理中心（有限合伙）	70,000,000.00	
济宁东海股权投资中心（有限合伙）	50,000,000.00	
北京和信和丰投资中心（有限合伙）		20,000,000.00
合计	230,000,000.00	130,000,000.00

注：①北京和信恒越投资中心（有限合伙）投资款6000万元、北京和信恒丰投资中心（有限合伙）投资款5000万元分别于2014年6月14日、2014年6月8日到期，本公司之子公司华祺投资有限责任公司在征询律师意见后，由北京和信恒轩投资中心（有限合伙）、北京和信恒瑞投资中心（有限合伙）对用款人提起诉讼，目前诉讼仍在进行当中。根据设定的抵押物、担保措施以及目前了解的具体情况判断，上述投资款预计可以收回。

②公司子公司华祺公司于2014年4月16日投资济宁东海股权投资中心（有限合伙）5000万元，期限一年，将于2015年4月17日到期兑付。由于该基金所投资项目的实际控制人近期正在接受公安机关立案调查，目前无法进一步了解所投资项目的经营情况及投资设定风险保障措施的当前状况，投资收回存在较大的不确定性，按该项目投资额的50%计提减值准备2500万元。

### 10、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	678,109,885.54		678,109,885.54	557,410,608.00		557,410,608.00
按公允价值计量的	518,109,885.54		518,109,885.54	397,410,608.00		397,410,608.00
按成本计量的	160,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00
合计	678,109,885.54		678,109,885.54	557,410,608.00		557,410,608.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具		518,109,885.54	290,201,255.34	
合计		518,109,885.54	290,201,255.34	

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									比例	
北京快通 高速路电 子收费系 统有限公 司	10,000,000 .00			10,000,000 .00					10.00%	
招商湘江 产业投资 有限公司	150,000,00 0.00			150,000,00 0.00					12.96%	2,981,849. 61
合计	160,000,00 0.00			160,000,00 0.00					--	2,981,849. 61

#### (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	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	40,598,580.00		40,598,580.00				
山东宏昌路桥集 团有限公司	56,800,000.00		56,800,000.00				
黑龙江信通房地 产开发有限公司	332,640,000.0 0		332,640,000.0 0	315,140,000.0 0		315,140,000.0 0	
减：一年内到期 部分的账面价值	-315,140,000.0 0		-315,140,000.0 0	-294,140,000.0 0		-294,140,000.0 0	
合计	114,898,580.0		114,898,580.0	21,000,000.00		21,000,000.00	--

	0	0			
--	---	---	--	--	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

注(1)“融资租赁风险金”系下属公司宁夏中利腾晖新能源有限公司融资租赁设备款向租赁公司支付的风险金，到期日为2016年10月10日。

(2) 山东华昌公路发展有限责任公司2014年1月5日起按股东出资比例向本公司(持股60%)、山东宏昌路桥集团有限公司(持股40%)提供两年期无息借款，到期日为2016年1月4日。

(3) 本公司持有黑龙江信通房地产开发有限公司(以下简称信通公司)35%的股权，由于项目建设需要，各股东按出资比例向信通公司提供无息借款。至本报告期末，公司累计向其提供无息借款33,264万元，其中31,514万元的到期日为2015年9月20日。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江信通房地产开发有限公司	56,570,684.25			-6,670,047.34						49,900,636.91	
小计	56,570,684.25			-6,670,047.34						49,900,636.91	
合计	56,570,684.25			-6,670,047.34						49,900,636.91	

其他说明

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
----	--------	------	------	------	----	----

1.期初余额	130,103,001.19	925,860,480.53	50,536,965.11	61,549,021.89	2,735,911,619.14	3,903,961,087.86
2.本期增加金额		1,079,163,045.04	7,476,126.88	806,016.59	-30,938.00	1,087,414,250.51
(1) 购置		20,551,994.67	6,130,044.25	675,384.42		27,357,423.34
(2) 在建工程转入		142,407,642.53			-30,938.00	142,376,704.53
(3) 企业合并增加		916,203,407.84	1,346,082.63	130,632.17		917,680,122.64
3.本期减少金额		48,234,322.42	13,272,852.76	216,407.57		61,723,582.75
(1) 处置或报废		48,234,322.42	13,272,852.76	216,407.57		61,723,582.75
4.期末余额	130,103,001.19	1,956,789,203.15	44,740,239.23	62,138,630.91	2,735,880,681.14	4,929,651,755.62
1.期初余额	39,588,553.12	412,110,810.60	27,081,579.64	54,837,321.63	1,424,600,344.48	1,958,218,609.47
2.本期增加金额	5,714,424.84	57,774,920.64	3,859,255.99	1,030,504.91	84,076,683.00	152,455,789.38
(1) 计提	5,714,424.84	46,030,772.25	3,722,972.48	1,017,169.85	84,076,683.00	140,562,022.42
(2) 企业合并增加		11,744,148.39	136,283.51	13,335.06		11,893,766.96
3.本期减少金额		22,550,128.56	6,261,861.21	204,231.74		29,016,221.51
(1) 处置或报废		22,550,128.56	6,261,861.21	204,231.74		29,016,221.51
4.期末余额	45,302,977.96	447,335,602.68	24,678,974.42	55,663,594.80	1,508,677,027.48	2,081,658,177.34
1.期初余额		4,607,712.93	1,362,100.00			5,969,812.93
3.本期减少金额		2,844,266.75	840,153.82			3,684,420.57
(1) 处置或报废		2,844,266.75	840,153.82			3,684,420.57
4.期末余额		1,763,446.18	521,946.18			2,285,392.36
1.期末账面价值	84,800,023.23	1,507,690,154.29	19,539,318.63	6,475,036.11	1,227,203,653.66	2,845,708,185.92
2.期初账面价值	90,514,448.07	509,141,957.00	22,093,285.47	6,711,700.26	1,311,311,274.66	1,939,772,665.46

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联网发票项目	1,348,036.00		1,348,036.00	1,348,036.00		1,348,036.00
机场空港泗村店 站系统后备电源 双机热备工程	538,858.58		538,858.58			
京津塘高速公路 ETC 全国联网收 费系统	568,875.00		568,875.00			
宁夏中利腾晖新 能源有限公司 100 兆瓦电站	819,393,506.92		819,393,506.92			
吐鲁番协合太阳 能发电有限公司 20 兆瓦电站	162,558,679.29		162,558,679.29			
吐鲁番昱泽光伏 发电有限公司 20 兆瓦电站	162,501,981.15		162,501,981.15			
合计	1,146,909,936.94		1,146,909,936.94	1,348,036.00		1,348,036.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
联网发票项目	1,450,000.00	1,348,036.00				1,348,036.00	92.97%	92.97%				其他
机场空港泗村店站系统后备电源双机热备工程	570,000.00		538,858.58			538,858.58	94.54%	94.54%				其他
京津塘高速公路 ETC 全国联网收费系统	600,000.00		568,875.00			568,875.00	94.81%	94.81%				其他
宁夏中利腾晖新能源有限公司 100 兆瓦电站	819,393,506.92		819,393,506.92			819,393,506.92	100.00%	100.00%				其他
吐鲁番协合太阳能发电有限公司 20 兆瓦电站	170,058,679.29		162,558,679.29			162,558,679.29	95.59%	95.59%				其他
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司 20 兆瓦电站	169,956,981.15		162,501,981.15			162,501,981.15	95.61%	95.61%				其他
合计	1,162,029,167.36	1,348,036.00	1,145,561,900.94			1,146,909,936.94	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	7,963,750.00			1,050,049.00	9,013,799.00
2.本期增加金额	7,927,510.11			26,649.57	7,954,159.68
(3) 企业合并增加	7,927,510.11			26,649.57	7,954,159.68
3.本期减少金额	6,175,946.00				6,175,946.00
其中：转至长期待摊费用	6,175,946.00				6,175,946.00
4.期末余额	9,715,314.11			1,076,698.57	10,792,012.68
1.期初余额	1,977,125.06			179,355.12	2,156,480.18
2.本期增加金额	434,314.12			110,049.01	544,363.13
(1) 计提	434,314.12			109,869.52	544,183.64
(2) 合并增加				179.49	179.49
3.本期减少金额	248,765.63				248,765.63
其中：转至长期待摊费用	248,765.63				248,765.63
4.期末余额	2,162,673.55			289,404.13	2,452,077.68
1.期末账面价值	7,552,640.56			787,294.44	8,339,935.00
2.期初账面价值	5,986,624.94			870,693.88	6,857,318.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
一年以上房屋租金	210,000.00			210,000.00	
科左公司土地补偿款及相关税费		28,098,338.74	1,385,454.23		26,712,884.51
网络服务费		123,000.00	3,416.67		119,583.33
宁夏光伏土地租金		997,500.00			997,500.00
晖泽公司办公楼室内外装修		999,220.00			999,220.00
其他		55,135.14			55,135.14
合计	210,000.00	30,273,193.88	1,388,870.90	210,000.00	28,884,322.98

其他说明

注：“一年以上房屋租金”减少系公司处置租赁房产。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,506,678.52	6,376,669.63	1,624,651.82	403,662.96
辞退福利、预计负债	4,357,725.02	1,089,431.26	5,028,607.20	1,257,151.80
交易性金融资产的公允价值变动			326,608.07	81,652.02
合计	29,864,403.54	7,466,100.89	6,979,867.09	1,742,466.78

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	290,201,255.34	72,550,313.84	169,501,977.80	42,375,494.48
交易性金融资产的公允价值变动	147,057.05	36,764.28		
合计	290,348,312.39	72,587,078.12	169,501,977.80	42,375,494.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,466,100.89		1,742,466.78
递延所得税负债		72,587,078.12		42,375,494.48

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

注：子公司洋浦华宇路桥科技有限公司由于所得税核定征收，计提的资产减值准备和经营亏损未确认递延所得税资产；子公司山东华昌公路发展有限责任公司由于不能判断日后是否能产生足够的应纳税所得额，可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中信盛景天津区域发展集合资金信托 3 期 A1 期		99,000,000.01
中信盛景威固科技贷款集合资金信托	7,000,000.00	10,000,000.00
预付购车款	236,000.00	
减：一年内到期部分		-99,000,000.01
合计	7,236,000.00	10,000,000.00

其他说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

工程款	919,095,725.99	68,718,711.50
材料款	2,122,404.00	1,505,364.42
机械款	1,737,921.80	155,774.50
工程设计费	4,082,972.00	3,079,072.00
工程监理费	2,280,734.00	698,743.00
咨询费	638,000.00	185,000.00
环评款	1,230,000.00	500,000.00
路政管理费	648,000.00	173,000.00
运营维护费	3,425,282.33	570,000.00
其他	2,288,716.64	1,295,996.76
合计	937,549,756.76	76,881,662.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市广斌市政工程有限公司	7,338,751.00	尚未决算
北京路驰沥青制品公司	3,744,724.30	尚未决算
中铁十六集团第二工程有限公司	1,909,148.00	尚未决算
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
河南省大道路业有限公司	1,217,604.59	尚未决算
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	1,054,000.00	尚未决算
天津市城市规划设计研究院	1,050,000.00	尚未决算
合计	17,714,227.89	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预充值过路费	1,019,857.42	1,034,542.02
机械使用费	299,770.00	299,770.00
广告费	821,552.47	3,298,245.41
通行费补偿款	1,425,000.00	

管控租赁款	306,075.00	
动力服务区租赁款	438,958.33	
土地租赁款	700,000.00	
其他		19,776.67
合计	5,011,213.22	4,652,334.10

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预充值过路费	1,019,857.42	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	1,019,857.42	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,449,976.09	120,282,574.87	125,426,182.08	10,306,368.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,986,023.58	22,294,220.12	21,982,335.14	2,297,908.56
三、辞退福利	4,333,902.88	246,606.22	878,523.37	3,701,985.73
合计	21,769,902.55	142,823,401.21	148,287,040.59	16,306,263.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,762,242.45	88,207,757.74	89,609,333.77	2,360,666.42
2、职工福利费		9,491,637.26	9,491,637.26	

3、社会保险费	220,684.13	8,057,347.47	8,278,031.60	
其中：医疗保险费	200,867.68	7,122,329.65	7,323,197.33	
工伤保险费	5,379.78	390,476.10	395,855.88	
生育保险费	14,436.67	544,541.72	558,978.39	
4、住房公积金	8,319,864.62	11,644,692.54	15,685,900.14	4,278,657.02
5、工会经费和职工教育经费	3,147,184.89	2,881,139.86	2,361,279.31	3,667,045.44
合计	15,449,976.09	120,282,574.87	125,426,182.08	10,306,368.88

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	439,046.52	14,619,255.39	15,058,301.91	
2、失业保险费	19,413.00	1,244,264.55	1,263,677.55	
3、企业年金缴费	1,527,564.06	6,430,700.18	5,660,355.68	2,297,908.56
合计	1,986,023.58	22,294,220.12	21,982,335.14	2,297,908.56

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年度月平均工资的养老保险比例为单位20%、个人8%、北京失业单位1%、个人0.2%；河北失业单位2%、个人1%；天津失业单位1%、个人1%每月向该等计划缴存费用。本公司与泰康养老保险股份有限公司签订《华北高速公路股份有限公司企业年金计划受托管理合同》，本公司按员工上年度月平均工资单位8%，个人2%每月向该计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,906.13	84,903.60
营业税	1,855,694.89	3,059,394.52
企业所得税	7,669,269.81	14,261,305.57
个人所得税	521,525.15	234,077.32
城市维护建设税	156,613.48	214,403.40
教育费附加	91,322.09	226,893.39
耕地占用税	8,852,428.24	
契税	175,245.00	

其他	133,470.97	121,372.56
合计	19,528,475.76	18,202,350.36

其他说明：

### 23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	34,240,369.69	46,778,869.60
合计	34,240,369.69	46,778,869.60

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 24、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	117,945,883.97	20,848,747.96
股权转让款	15,705,642.93	
子公司与原股东往来款	14,400,000.00	14,400,000.00
保证金	11,637,335.50	11,171,328.00
住房周转金	3,644,396.63	3,628,335.89
滞纳金及赔偿金	3,604,786.92	
电站消缺款	1,973,556.00	
押金	1,305,393.60	1,201,800.00
代收代付款	808,793.71	1,077,701.37
质保金	795,611.85	1,080,581.00
董事、监事津贴		208,000.00
土地承包及租赁款	221,333.33	
其他	1,543,255.43	1,112,230.59
合计	173,585,989.87	54,728,724.81

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

合作经营海口项目部	18,883,841.95	项目部费用
北京市住房资金管理中心	3,628,335.89	尚未交付
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
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
天津路桥建设工程有限公司	1,000,000.00	尚未到结算期
合计	26,312,177.84	--

其他说明

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	98,231,290.51	
合计	98,231,290.51	

其他说明：

## 26、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	344,643,109.44	
减：一年内到期部分	98,231,290.51	
合计	246,411,818.93	

其他说明：

## 27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	655,739.29	694,704.32	其他指退休人员补贴，形成原因：以前年度政策原因形成
合计	655,739.29	694,704.32	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,386,666.67		320,000.03	7,066,666.64	电站引导资金
合计	7,386,666.67		320,000.03	7,066,666.64	--

涉及政府补助的项目：

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
政府补助	7,386,666.67		320,000.03		7,066,666.64	与资产相关
合计	7,386,666.67		320,000.03		7,066,666.64	--

其他说明：

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。

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,090,000,000.00						1,090,000,000.00

其他说明：

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,338,333,855.61			1,338,333,855.61
合计	1,338,333,855.61			1,338,333,855.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	135,182,389.64	120,699,277.54		30,174,819.38	90,524,458.16		225,706,847.80
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	8,055,906.32						8,055,906.32
可供出售金融资产公允价值变动损益	127,126,483.32	120,699,277.54		30,174,819.38	90,524,458.16		217,650,941.48
其他综合收益合计	135,182,389.64	120,699,277.54		30,174,819.38	90,524,458.16		225,706,847.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：“可供出售金融资产公允价值变动”增加90,524,458.16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。

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	421,482,390.30	19,800,847.30		441,283,237.60
任意盈余公积	89,516,926.07			89,516,926.07
合计	510,999,316.37	19,800,847.30		530,800,163.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,031,269,129.43	873,081,157.93
调整后期初未分配利润	1,031,269,129.43	873,081,157.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	227,524,881.92	269,622,964.94
减：提取法定盈余公积	19,800,847.30	24,234,993.44
应付普通股股利	87,200,000.00	87,200,000.00
期末未分配利润	1,151,793,164.05	1,031,269,129.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	703,662,365.00	364,513,187.01	660,319,810.10	296,175,398.33
其他业务	5,563,827.67	267,102.36	3,835,040.00	
合计	709,226,192.67	364,780,289.37	664,154,850.10	296,175,398.33

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	21,440,328.96	20,998,628.98
城市维护建设税	1,513,921.99	1,482,187.66
教育费附加	1,082,658.61	1,061,564.57
河道费	15,039.88	14,629.88
防洪基金	133,081.98	109,204.90
文化事业发展费	118,618.21	160,916.15
合计	24,303,649.63	23,827,132.14

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、1税项。

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流货运费	24,052.00	
合计	24,052.00	

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,848,013.20	39,514,288.51
中介机构费	4,498,308.41	1,927,257.85
折旧费	4,215,753.39	9,099,646.00
机动车使用费	4,152,459.48	3,729,448.54
董事会费	1,663,003.19	1,785,922.86
监控中心大楼服务费	1,498,744.00	1,435,986.00
水电费	1,408,246.26	1,444,347.11
煤燃料费	1,116,612.38	1,170,178.76
差旅费	1,096,849.49	904,853.40
业务招待费	990,523.25	1,622,757.03
其他	5,093,074.87	8,884,356.70
合计	62,581,587.92	71,519,042.76

其他说明：

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	49,927,411.93	47,235,415.50
手续费	138,785.04	45,419.02
合计	-49,788,626.89	-47,189,996.48

其他说明：

### 39、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	2,040,682.04	2,335,890.62
十四、其他	25,000,000.00	
合计	27,040,682.04	2,335,890.62

其他说明：

### 40、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	473,665.12	99,640.86
合计	473,665.12	99,640.86

其他说明：

#### 41、投资收益

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	-6,670,047.34	-3,334,457.86
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,659,144.01	6,550,724.25
持有或处置交易性金融资产取得的投资收益	2,115,337.32	1,827,737.65
投资银行理财产品取得的投资收益	3,495,937.10	8,879,642.00
投资信托产品取得的投资收益	3,021,806.42	12,368,896.81
投资有限合伙企业取得的投资收益	17,040,471.40	8,341,043.83
合计	27,662,648.91	34,633,586.68

其他说明：

#### 42、营业外收入

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	1,500,460.52	2,057,470.26
其中：固定资产处置利得	2,057,470.26	1,500,460.52	2,057,470.26
政府补助	1,620,000.03	1,200,000.00	1,620,000.03
路损赔偿收入	1,278,801.80	2,092,187.76	1,278,801.80
其他补偿收入	2,110,000.00	7,500,000.00	2,110,000.00
其他	1,039,677.68	447,834.97	1,039,677.68
利息及延期补偿	50,000.00		50,000.00
处置丽江资产赔偿款	1,990,000.00		1,990,000.00
合计	10,145,949.77	12,740,483.25	10,145,949.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京经济开发区科技创新专	1,300,000.00	1,200,000.00	与收益相关

项资金			
电站建设引导资金	320,000.03		与资产相关
合计	1,620,000.03	1,200,000.00	--

其他说明:

### 43、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	1,397,409.40	1,398,106.27	1,397,409.40
其中: 固定资产处置损失	1,397,409.40	1,398,106.27	1,397,409.40
路产修复支出	2,485,951.64	3,425,691.77	2,485,951.64
法院裁决利息费用		714,000.00	
其他	4,081.43	529,886.30	4,081.43
土地赔偿款	1,100,000.00		1,100,000.00
滞纳金	528,118.88		528,118.88
合计	5,515,561.35	6,067,684.34	5,515,561.35

其他说明:

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	72,421,867.09	94,403,956.88
递延所得税费用	-5,686,869.85	77,602.69
合计	66,734,997.24	94,481,559.57

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	313,051,261.05
所得税费用	66,734,997.24

其他说明

## 45、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	70,327,969.37	31,602,430.11
保证金	13,759,113.35	6,034,375.94
代收代付等往来款项	90,528,209.94	14,731,991.71
押金、质保金等	694,883.00	176,642.00
政府补助及课题专项经费		1,200,000.00
其他现金收入	4,867,579.16	1,825,774.15
合计	180,177,754.82	55,571,213.91

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	本期发生额	上期发生额
华昌公司对山东宏昌路桥集团公司拆出资金		56,800,000.00
代收代付等往来款项	30,384,833.99	4,617,004.91
工程质保金	8,638,852.50	6,100,000.00
路产修复支出	1,939,067.58	3,385,453.20
机动车使用费	3,332,059.51	3,025,831.65
中介机构费	3,983,370.31	1,896,057.85
董事会费	1,618,206.19	1,785,922.86
监控中心大楼服务费	1,498,744.00	1,435,986.00
水电费	1,216,988.24	1,416,299.57
业务招待费	722,904.96	1,397,104.13
煤燃料费	973,692.38	1,170,178.76
宣传费	214,039.48	880,166.10
劳务费	558,070.03	799,710.56
差旅交通费	848,977.07	669,122.20
赔偿款	889,897.25	
其他	2,485,264.90	5,414,340.07

合计	59,304,968.39	90,793,177.86
----	---------------	---------------

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	本期发生额	上期发生额
证券保证金利息收入	8,994.83	14,484.93
合计	8,994.83	14,484.93

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	本期发生额	上期发生额
向联营公司黑龙江信通房地产开发有限公司提供借款	17,500,000.00	21,000,000.00
处置固定资产支付的现金净额		11,658.40
合计	17,500,000.00	21,011,658.40

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**46、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	246,316,263.81	264,411,849.61
加：资产减值准备	27,040,682.04	2,335,890.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,562,022.42	121,297,349.77
无形资产摊销	544,183.64	243,755.33
长期待摊费用摊销	1,388,870.90	70,000.00
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）	-660,060.86	-102,354.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-473,665.12	-99,640.86
财务费用（收益以“-”号填列）		-14,484.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,662,648.91	-34,633,586.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,723,634.11	77,602.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-181,289.55	479,355.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-230,725,600.17	-58,828,515.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	266,385,730.24	-64,621,562.12
经营活动产生的现金流量净额	416,810,854.33	230,615,659.06
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	364,652,058.00	1,150,438,394.90
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	-785,786,336.90	-262,541,756.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	98,448,340.00
其中：	--
国电科左后旗光伏发电有限公司	67,448,340.00
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	5,000,000.00
伊犁矽美仕新能源有限公司	1,000,000.00
哈密常晖光伏发电有限公司	10,000,000.00
吐鲁番市中晖光伏发电有限公司	5,000,000.00

吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司	5,000,000.00
宁夏中利腾晖新能源有限公司	5,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	307,137.64
其中：	--
国电科左后旗光伏发电有限公司	9,529.49
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	60,999.61
伊犁矽美仕新能源有限公司	13,535.79
哈密常晖光伏发电有限公司	17,689.98
吐鲁番市中晖光伏发电有限公司	20,349.04
吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司	47,746.84
宁夏中利腾晖新能源有限公司	137,286.89
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	98,141,202.36

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	364,652,058.00	1,150,438,394.90
其中：库存现金	23,225.12	4,693,068.49
可随时用于支付的银行存款	354,649,226.17	1,142,595,026.25
可随时用于支付的其他货币资金	9,979,606.71	3,150,300.16
三、期末现金及现金等价物余额	364,652,058.00	1,150,438,394.90

其他说明：

#### 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	727,737.82	子公司洋浦华宇公司车辆由于涉诉被冻结
合计	727,737.82	--

其他说明：

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
国电科左后旗光伏发电有限公司	2014年09月05日	67,448,340.00	84.31%	收购	2014年09月05日	取得实际控制权	16,687,500.00	8,787,400.00
宁夏中利腾晖新能源有限公司	2014年12月26日	10,000,000.00	100.00%	收购	2014年12月26日	取得实际控制权		
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	2014年12月03日	5,000,000.00	100.00%	收购	2014年12月03日	取得实际控制权		-300.00
伊犁矽美仕新能源有限公司	2014年12月04日	1,000,000.00	100.00%	收购	2014年12月04日	取得实际控制权	755,500.00	197,900.00
吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司	2014年12月03日	5,000,000.00	100.00%	收购	2014年12月03日	取得实际控制权		300.00
哈密常晖光伏发电有限公司	2014年12月08日	10,000,000.00	100.00%	收购	2014年12月08日	取得实际控制权	1,812,500.00	1,070,300.00
吐鲁番市中晖光伏发电有限公司	2014年12月04日	5,000,000.00	100.00%	收购	2014年12月04日	取得实际控制权	1,413,000.00	850,600.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

项 目	国电科左后旗光伏发电有限公司	宁夏中利腾晖新能源有限公司	吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司
合并成本：				
其中：现金	67,448,340.00	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他				
合并成本合计	67,448,340.00	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	67,448,340.00	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额				

(续表)

项 目	哈密常晖光伏发电有限公司	鲁番市中晖光伏发电有限公司	伊犁矽美仕新能源有限公司
合并成本：			
其中：现金	10,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00
其他			
合并成本合计	10,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额			

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	国电科左后旗光伏发电有限公司		宁夏中利腾晖新能源有限公司		吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	389,426,591.32	389,426,591.32	896,293,536.54	896,293,536.54	180,321,199.61	180,321,199.61

货币资金	9,529.49	9,529.49	137,286.89	137,286.89	60,999.61	60,999.61
应收款项	41,286,317.25	41,286,317.25	40,679,248.38	40,679,248.38		
其他流动资产	967,919.46	967,919.46	34,620,399.25	34,620,399.25	18,643,018.85	18,643,018.85
固定资产	323,189,842.24	323,189,842.24	346,011.77	346,011.77		
在建工程	1,464,114.65	1,464,114.65	819,393,506.92	819,393,506.92	161,617,181.15	161,617,181.15
无形资产	1,761,831.54	1,761,831.54				
长期待摊费用	20,747,036.69	20,747,036.69	1,117,083.33	1,117,083.33		
负债：	309,426,591.32	309,426,591.32	886,293,536.54	886,293,536.54	175,321,199.61	175,321,199.61
借款						
应付款项	309,426,591.32	309,426,591.32	886,293,536.54	886,293,536.54	175,321,199.61	175,321,199.61
净资产	80,000,000.00	80,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
减：少数股东权益	12,551,660.00	12,551,660.00				
取得的净资产	67,448,340.00	67,448,340.00	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

(续表)

项 目	伊犁矽美仕新能源有限公司		吐鲁番协合太阳能发电有限公司		哈密常晖光伏发电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	180,105,573.90	180,105,573.90	181,247,746.84	181,247,746.84	278,530,136.81	278,530,136.81
货币资金	13,535.79	13,535.79	47,746.84	47,746.84	17,689.98	17,689.98
应收款项	969,049.40	969,049.40			4,383,900.00	4,383,900.00
其他流动资产	18,418,823.80	18,418,823.80	18,641,320.71	18,641,320.71	25,732,091.28	25,732,091.28
固定资产	160,704,164.91	160,704,164.91			248,396,455.55	248,396,455.55
在建工程			162,558,679.29	162,558,679.29		
负债：	179,105,573.90	179,105,573.90	176,247,746.84	176,247,746.84	268,530,136.81	268,530,136.81
借款						
应付款项	179,105,573.90	179,105,573.90	176,247,746.84	176,247,746.84	268,530,136.81	268,530,136.81
净资产	1,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

减：少数股东权益						
取得的净资产	1,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

(续表)

项 目	吐鲁番市中晖光伏发电有限公司					
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	183,816,998.15	183,816,998.15				
货币资金	20,349.04	20,349.04				
应收款项	2,084,642.00	2,084,642.00				
其他流动资产	18,322,835.67	18,322,835.67				
固定资产	163,389,171.44	163,389,171.44				
在建工程						
负债：	178,816,998.15	178,816,998.15				
借款						
应付款项	178,816,998.15	178,816,998.15				
净资产	5,000,000.00	5,000,000.00				
减：少数股东权益						
取得的净资产	5,000,000.00	5,000,000.00				

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
一级子公司：						
华祺投资有限责任公司	北京	天津	投资	100.00%		出资设立
天津华正高速公路开发有限公司	天津	天津	高速公路服务	100.00%		出资设立
洋浦华宇路桥科技有限公司	海南	海南	工程施工	67.00%		出资设立
山东华昌公路发展有限责任公司	山东	山东	公路投资	60.00%		出资设立
丰县晖泽光伏能源有限公司	江苏	江苏	光伏发电	50.00%		股权收购
国电科左后旗光伏发电有限公司	内蒙古	内蒙古	光伏发电	84.31%		股权收购
二级子公司：						
天津高速广告有限责任公司	天津	天津	广告发布		100.00%	出资设立
华跃高速（北京）广告有限公司	北京	北京	广告发布		100.00%	出资设立
丰县中晖光伏能源有限公司	江苏	江苏	光伏发电		50.00%	股权收购
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	股权收购
伊犁矽美仕新能源有限公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	股权收购
哈密常晖光伏发电有限公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	股权收购
宁夏中利腾晖新	宁夏	宁夏	光伏发电		100.00%	股权收购

能源有限公司						
吐鲁番市中晖光伏发电有限公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	股权收购
吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	股权收购
三级子公司:						
丰县中晖生态农业有限公司	江苏	江苏	农业种植		50.00%	股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国电科左后旗光伏发电有限公司	15.69%	1,405,000.34		13,956,660.33
丰县晖泽光伏能源有限公司	50.00%	17,813,629.87		242,813,629.87
洋浦华宇路桥科技有限公司	33.00%	-389,275.57		-1,131,943.73
山东华昌公路发展有限责任公司	40.00%	-37,972.76		58,609,998.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国电科左后旗	181,034,992.59	495,469,478.91	676,504,471.50	289,870,715.94	297,678,762.59	587,549,478.53						

光伏发电有限公司													
丰县晖泽光伏能源有限公司	122,233,078.68	390,784,241.06	513,017,319.74	20,323,393.36	7,066,666.64	27,390,060.00	83,908,730.25	406,172,707.36	490,081,437.61	32,694,770.94	7,386,666.67	40,081,437.61	
洋浦华宇路桥科技有限公司	27,907,001.51	2,161,536.70	30,068,538.21	33,498,670.73		33,498,670.73	32,590,462.26	4,902,598.88	37,493,061.14	39,743,570.71		39,743,570.71	
山东华昌公路发展有限责任公司	3,798,449.47	142,779,168.36	146,577,617.83	52,622.00		52,622.00	145,756,124.28	916,425.44	146,672,549.72	52,622.00		52,622.00	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国电科左后旗光伏发电有限公司	16,687,521.31	8,787,427.14	8,787,427.14	47,053,923.39				
丰县晖泽光伏能源有限公司	60,899,586.59	35,627,259.74	35,627,259.74	30,953,980.72				
洋浦华宇路桥科技有限公司	378,158.00	-1,179,622.95	-1,179,622.95	-824,907.93	2,470,273.00	-12,993,622.73		-2,929,590.06
山东华昌公路发展有限责任公司		-94,931.89	-94,931.89	42,325.19		-2,969,142.54		-142,400,455.46

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黑龙江信通房地产开发有限公司	哈尔滨	黑龙江	房地产	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	1,025,339,509.98	984,191,233.23
非流动资产	579,387.39	474,451.64
资产合计	1,025,918,897.37	984,665,684.87
流动负债	11,647,056.07	1,116,565.46
非流动负债	950,180,000.00	900,400,000.00
负债合计	961,827,056.07	901,516,565.46
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	64,091,841.30	83,149,119.40
所有者权益合计	64,091,841.30	83,149,119.40
按持股比例计算的净资产份额	22,432,144.46	29,102,191.79
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	22,432,144.46	29,102,191.79
营业收入		
净利润	-19,057,278.11	-9,527,022.46

其他综合收益		
综合收益总额	-19,057,278.11	-9,527,022.46
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**十、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
招商局华建公路投资有限公司	北京市朝阳区	交通运输辅助业	150,000 万元	26.82%	26.82%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是招商局。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
招商局华建公路投资有限公司	本公司发起股东， 第一大股东
天津市京津塘高速公路公司	本公司发起股东， 第二大股东
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， 第三大股东
河北省公路开发有限公司	本公司发起股东， 第四大股东
山东宏昌路桥集团有限公司	子公司华昌公司的参股股东
联合光伏（常州）投资有限公司	子公司晖泽公司、 科左的参股股东
国电奈曼风电有限公司	子公司科左公司的参股股东
天津市公路管理局沥青油库	与天津市京津塘高速公路公司为同一实质控制人

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市公路管理局沥青油库	采购沥青	34,974,274.00	9,146,725.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津市京津塘高速公路公司	土地、部分办公用房及设备	3,744,802.00	3,508,340.00
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	土地、部分办公用房及设备	1,762,985.00	1,651,663.00
河北省公路开发有限公司	土地、部分办公用房及设备	314,484.00	294,626.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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				
联合光伏（常州）投资有限公司	29,500,000.00	2014 年 06 月 13 日	2015 年 06 月 12 日	无息
黑龙江信通房地产开发 有限公司	17,500,000.00	2014 年 05 月 01 日		无息

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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		56,800,000.00	
	联合光伏（常州）投资有限公司	29,500,000.00			
	国电奈曼风电有限公司	2,800,000.00			
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	315,140,000.00		294,140,000.00	
长期应收款	黑龙江信通房地产开发 有限公司	17,500,000.00		21,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

应付账款	天津市公路管理局沥青油库	2,306,545.00	6,317,032.00
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

## 7、关联方承诺

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。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》期限至2016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。

## 8、其他

### 十一、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

除本附注九、7、关联方承诺外，截至2014年12月31日本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	87,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	87,200,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月26日本公司第六届董事会召开第十四次会议，批准2014年度利润分配预案，分配现金股利人民币8,720万元。该利润分配方案尚未经过公司股东会批准。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,567,400.93	100.00%			16,567,400.93	6,077,500.65	100.00%			6,077,500.65
合计	16,567,400.93	100.00%			16,567,400.93	6,077,500.65	100.00%			6,077,500.65

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,567,400.93		
合计	16,567,400.93		

确定该组合依据的说明：

注：账龄组合按账龄分析法计提坏账准备。

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前三名应收账款汇总金额16,567,400.93元，占应收账款年末余额合计数的比例100.00%。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,286,986.52	100.00%	143,424.52	3.35%	4,143,562.00	4,827,317.10	100.00%	1,211,397.82	25.09%	3,615,919.28
合计	4,286,986.52	100.00%	143,424.52	3.35%	4,143,562.00	4,827,317.10	100.00%	1,211,397.82	25.09%	3,615,919.28

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,899,241.34		
1 至 2 年	15,000.00	750.00	5.00%
2 至 3 年	195,745.18	19,574.52	10.00%
3 至 4 年	77,000.00	23,100.00	30.00%
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00%
合计	4,286,986.52	143,424.52	3.00%

确定该组合依据的说明：

注：账龄组合按账龄分析法计提坏账准备。

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,668.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,082,641.35

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫社保款	1,383,842.70	1,113,909.05
代垫生育津贴款	582,649.04	717,252.32
备用金	393,887.00	191,027.00
收费周转金	704,000.00	749,000.00
垫付及暂付款	666,705.18	511,147.87
押金、保证金	222,000.00	177,000.00
银行兑换零钞备用金	300,000.00	
其他	33,902.60	1,367,980.86
合计	4,286,986.52	4,827,317.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	707,349,640.00	20,100,000.00	687,249,640.00	639,901,300.00	20,100,000.00	619,801,300.00
对联营、合营企业投资	49,900,636.91		49,900,636.91	56,570,684.25		56,570,684.25
合计	757,250,276.91	20,100,000.00	737,150,276.91	696,471,984.25	20,100,000.00	676,371,984.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
洋浦华宇路桥科技有限责任公司	20,100,000.00			20,100,000.00		20,100,000.00
天津华正高速公路开发有限公司	4,801,300.00			4,801,300.00		
华祺投资有限责任公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
山东华昌公路发展有限责任公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
丰县晖泽光伏能源有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
国电科左后旗光伏发电有限公司		67,448,340.00		67,448,340.00		
合计	639,901,300.00	67,448,340.00		707,349,640.00		20,100,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江信 通房地产 开发有限 公司	56,570,68 4.25			6,670,047 .34						49,900,63 6.91	
小计	56,570,68 4.25			6,670,047 .34						49,900,63 6.91	
合计	56,570,68 4.25			6,670,047 .34						49,900,63 6.91	

### (3) 其他说明

注：公司拟转让持有的洋浦华宇路桥科技有限公司67%的股权，该事项已于2015年3月19日经公司第六届董事会第十三次会议审议批准。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	615,541,567.89	330,162,168.19	651,640,203.36	284,884,325.74
其他业务	5,375,719.00		3,835,040.00	
合计	620,917,286.89	330,162,168.19	655,475,243.36	284,884,325.74

其他说明：

## 5、投资收益

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	-6,670,047.34	-3,334,457.86
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,677,294.40	6,550,724.25
投资银行理财产品取得的投资收益	3,231,445.64	8,538,975.92
合计	2,238,692.70	11,755,242.31

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	660,060.86	
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）	1,620,000.03	
委托他人投资或管理资产的损益	4,473,418.16	
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	473,665.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,350,327.53	
减：所得税影响额	2,090,735.63	
少数股东权益影响额	203,615.95	
合计	7,283,120.12	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.40%	0.2087	0.2087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23%	0.2021	0.2021

### 3、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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	227,524,881.92	269,622,964.94	4,336,634,031.13	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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,422,130,151.65	1,159,588,394.90	364,652,058.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	129,467,053.44	2,418,729.00	9,943,481.90
应收账款	21,724,485.72	39,859,688.83	89,560,193.04
预付款项	1,429,125.27	351,628.82	486,819.91
应收利息	6,142,117.94	28,349,803.69	9,868,873.20
其他应收款	20,961,687.30	107,052,766.99	70,268,527.99
存货	2,522,567.14	2,043,211.35	2,224,500.90
一年内到期的非流动资产		393,140,000.01	315,140,000.00
其他流动资产	6,080,000.00	334,444,700.13	512,458,998.77
流动资产合计	1,610,457,188.46	2,067,248,923.72	1,374,603,453.71

非流动资产：			
可供出售金融资产	542,562,296.20	557,410,608.00	678,109,885.54
长期应收款	294,140,000.00	21,000,000.00	114,898,580.00
长期股权投资	52,905,142.11	56,570,684.25	49,900,636.91
固定资产	1,640,498,130.84	1,939,772,665.46	2,845,708,185.92
在建工程		1,348,036.00	1,146,909,936.94
无形资产	6,851,314.15	6,857,318.82	8,339,935.00
长期待摊费用	280,000.00	210,000.00	28,884,322.98
递延所得税资产	1,820,069.47	1,742,466.78	7,466,100.89
其他非流动资产	102,094,066.67	10,000,000.00	7,236,000.00
非流动资产合计	2,641,151,019.44	2,594,911,779.31	4,887,453,584.18
资产总计	4,251,608,207.90	4,662,160,703.03	6,262,057,037.89
流动负债：			
应付账款	79,446,474.80	76,881,662.18	937,549,756.76
预收款项	3,965,422.90	4,652,334.10	5,011,213.22
应付职工薪酬	18,531,409.56	21,769,902.55	16,306,263.17
应交税费	15,904,090.08	18,202,350.36	19,528,475.76
应付股利	23,389,434.80	46,778,869.60	34,240,369.69
其他应付款	94,379,918.01	54,728,724.81	173,585,989.87
一年内到期的非流动 负债			98,231,290.51
流动负债合计	235,616,750.15	223,013,843.60	1,284,453,358.98
非流动负债：			
长期应付款			246,411,818.93
预计负债	735,830.72	694,704.32	655,739.29
递延收益		7,386,666.67	7,066,666.64
递延所得税负债	38,663,416.52	42,375,494.48	72,587,078.12
非流动负债合计	39,399,247.24	50,456,865.47	326,721,302.98
负债合计	275,015,997.39	273,470,709.07	1,611,174,661.96
所有者权益：			
股本	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00
资本公积	1,338,156,853.11	1,338,333,855.61	1,338,333,855.61
其他综合收益	124,046,155.80	135,182,389.64	225,706,847.80
盈余公积	486,764,322.93	510,999,316.37	530,800,163.67

未分配利润	873,081,157.93	1,031,269,129.43	1,151,793,164.05
归属于母公司所有者权益合计	3,912,048,489.77	4,105,784,691.05	4,336,634,031.13
少数股东权益	64,543,720.74	282,905,302.91	314,248,344.80
所有者权益合计	3,976,592,210.51	4,388,689,993.96	4,650,882,375.93
负债和所有者权益总计	4,251,608,207.90	4,662,160,703.03	6,262,057,037.89

## 5、其他

## 第十二节 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  
二〇一五年三月二十六日