



华北高速公路股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 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。

公司负责人姜岩飞、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。

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
曹伟	董事	工作原因	肖志文
齐树平	董事	工作原因	陈元钧
李华杰	独立董事	工作原因	耿小平
吴秋兰	独立董事	工作原因	耿小平
陈巍	独立董事	工作原因	张圣怀

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 管理层讨论与分析”的“九、公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	50
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	151

## 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
招商公路	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
华利光晖	指	本公司控股子公司华利光晖新能源投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	姜岩飞		
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	010-58021202
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媒体的名称	《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

组织机构代码	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、姜静

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

## 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	932,665,351.39	709,226,192.67	31.50%	664,154,850.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	135,802,898.45	227,524,881.92	-40.31%	269,622,964.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	112,641,159.60	220,241,761.80	-48.86%	256,108,593.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	316,311,870.96	416,810,854.33	-24.11%	230,615,659.06
基本每股收益（元/股）	0.1246	0.2087	-40.30%	0.2474
稀释每股收益（元/股）	0.1246	0.2087	-40.30%	0.2474
加权平均净资产收益率	3.09%	5.40%	-2.31%	6.74%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	6,227,532,377.60	6,262,057,037.89	-0.55%	4,662,160,703.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,463,609,699.00	4,336,634,031.13	2.93%	4,105,784,691.05

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	209,143,888.80	258,337,652.59	262,239,122.39	202,944,687.61
归属于上市公司股东的净利润	68,958,906.65	81,367,564.24	24,219,782.17	-38,743,354.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,950,282.13	81,792,497.48	13,635,782.69	-39,737,402.71
经营活动产生的现金流量净额	53,659,936.05	56,845,591.37	107,389,586.69	98,416,756.85

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-570,741.31	660,060.86	102,354.25	固定资产处置利得
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）	1,208,196.83			政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,620,000.03	1,200,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	696,666.66	4,473,418.16	11,303,768.16	信托收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	633,612.03	473,665.12	99,640.86	交易性金融资产的公允价值变动及可供出售金融资产处置收益

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,249,602.31	2,350,327.53	5,370,444.66	高速公路运营补偿款、设施赔偿款等
减：所得税影响额	7,915,606.46	2,090,735.63	4,407,569.90	
少数股东权益影响额（税后）	139,991.21	203,615.95	154,266.62	
合计	23,161,738.85	7,283,120.12	13,514,371.41	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
承诺电量补偿	20,046,581.19	与公司正常经营业务直接相关，且该合同的有效期较长



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主要业务

公司主要业务为投资经营收费公路和光伏电站。

1、公路资产为京津塘高速公路，通行费为主营业务收入。高速公路执行的收费标准分为客车、小型货车按车型分类收费，大型货车实行计重收费；收费结算方式以现金结算为主，ETC（速通卡）电子支付为辅。

2、公司光伏业务在江苏、内蒙古、新疆、宁夏等地投资运营293.8兆瓦的光伏电站，光伏发电公司经营模式为通过太阳能组件发电，再通过接入设备等并网接入电网，电网公司按照国家规定的上网结算电价与光伏发电公司进行结算，光伏发电项目进入国家补贴名单后将获得相应的国家补贴。

#### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段

1、近年来，随着经济的持续稳步发展和国家政策的积极扶持，高速公路路网建设实现了跨越式发展，国家高速公路网总体上实现“东网、中联、西通”的目标。“十三五”期间，我国高速公路行业预计仍将保持较高的增长速度，路网状况将获得显著改善，路网效应将逐步显现，高速公路车流量将稳步增长。

2、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性机遇。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司全资子公司华祺投资和其他合作方共同设立了华利光晖，公司注册资本 10 亿元人民币，华祺投资持有 52% 股权。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

（一）京津塘高速投入运营二十多年，公司具有成熟的相适应的公路业务运营管理体系和丰富的管理经验，管理成本控制良好；京津塘高速公路的收费费率较低，具备较强的价格优势，有利于吸引车流；京津塘高速公路具有优越的地理位置，京津冀一体化战略的实施，围绕京津塘高速周边经济开发区的发展，都对车流量和效益提升具有积极作用。因此，京津塘高速公路得天独厚的地理位置、低廉的通行费和最佳的通行路径使其为区域经济发展的黄金走廊。

（二）经过逐步探索，公司在2015年成立了专业管理光伏电站收购与运营的控股子公司华利光晖，对公司目前所投资的光伏电站进行运营管理，公司具备了大型光伏电站投资收购及运营的管理经验。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，在公司董事会的领导下，按照年初确立的工作思路，以“善行正道”企业文化理念为指引，以公司发展战略为统领，通过全体员工的共同努力，完成了年度主要工作任务。

公司高度重视基础管理，充分发挥KPI考核导向作用，着力推动战略实施，持续优化用工模式，降低管理成本，继续提高公路业务管理水平，加强光伏电站业务的经营管理，平稳交接天津北部新区段高架工程并实现恢复通车，完成迎接全国干线公路大检查工作，初步发挥光伏业务投资运营平台作用，首次发行公司中期票据等等，在公路业务与光伏业务经营、内控建设与融资管理等方面取得了良好工作成效。

2015年，公司总资产622,753.24万元，归属于上市公司股东的净资产446,360.97万元，实现营业收入93,266.54万元，归属于上市公司股东的净利润13,580.29万元，每股收益0.1246元，经营活动产生的现金流净额31,676.19万元，加权平均净资产收益率3.09%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

(一) 公司主营业务之一是收取京津塘高速公路车辆通行费。2015年全年实现通行费收入59,845万元，比2014年下降2.77%。主要原因是自2014年7月9日至2015年5月8日本路段90-108公里高架桥断交施工，车流量减少所致。

1、2015年断路施工期间，车流量比去年同期下降17.05%，车辆的行驶里程大大缩短，单车费额相应下降，货车的单车费额比去年同期下降4.3%；客车的单车费额比去年同期下降1.74%。

2、2015年绿通车辆28万辆、免收通行费682万元，节假日小客车免费通行117万辆、免收通行费1,293万元。

3、按照天津总体规划京津塘高速十八公里高架桥于2015年5月8日施工结束，下半年车流量稳步回流，通行费收入也逐渐成回升状态；京津冀一体化战略的实施对车流量增长有积极作用，围绕京津塘高速周边经济技术开发区的发展，京津塘高速仍是最便捷黄金通道。但是随着天津城市外扩、外环线货车限行政策的继续实施，对京津塘高速车流量的增幅出现一定

的抑制作用。

(二) 光伏电站运营是公司的另一项重要业务。2015年全年累计完成上网电量35,366.84万kWh, 完成营业收入31,888.07万元, 完成净利润14,683.61万元。

其中:

2015年光伏项目情况		
全年上网电量	营业收入	净利润
35,366.84万kWh	31,888.07万元	14,683.61万元

2015年科左后旗电站情况		
全年上网电量	营业收入	净利润
8,955.86万kWh	7,527.31万元	3,561.33万元
运营情况说明: 全年设备运营正常, 并网发电达到计划指标。		

2015年晖泽电站情况		
全年上网电量	营业收入	净利润
2,697.9万kWh	5,845.94万元	3,311.84万元
运营情况说明: 全年设备运营正常, 并网发电达到计划指标。		

2015年吐鲁番中晖电站情况		
全年上网电量	营业收入	净利润
2,410.68万kWh	1,942.46万元	867.00万元
运营情况说明: 电站设备运营正常。2015年累计限电损失约7454.64kWh, 限电原因主要为: 新疆冬季供暖期间热电联产机组投运, 挤占新能源发电空间; 新疆区域内部电力消纳不足; 电网建设情况无法满足日益增长的新能源发电需求, 导致新疆电力外送通道拥堵, 调度为保障电网安全运作, 适当限制新能源发电。		

2015年吐鲁番昱泽电站情况		
全年上网电量	营业收入	净利润

2,189.04万kWh	1,472.83万元	1,079.87万元
<p>运营情况说明：电站设备运营正常。2015年累计限电损失806.77万kWh，限电原因主要为：新疆冬季供暖期间热电联产机组投运，挤占新能源发电空间，调度对新能源电站采取限电措施，从而保障热电联产机组最低运行负荷；新疆区域内部电力消纳不足；电网建设情况无法满足日益增长的新能源发电需求，导致新疆电力外送通道拥堵，调度为保障电网安全运作，适当限制新能源发电。</p>		

2015年吐鲁番协合电站情况		
全年上网电量	营业收入	净利润
1,467.48万kWh	1,506.31万元	1,239.63万元
<p>运营情况说明：电站设备运营正常。2015年累计限电损失789.12万kWh。限电原因主要为：新疆冬季供暖期间热电联产机组投运，挤占新能源发电空间，调度对新能源电站采取限电措施，从而保障热电联产机组最低运行负荷；新疆区域内部电力消纳不足；电网建设情况无法满足日益增长的新能源发电需求，导致新疆电力外送通道拥堵，调度为保障电网安全运作，适当限制新能源发电。</p>		

2015年伊犁矽美仕电站情况		
全年上网电量	营业收入	净利润
1,854.55万kWh	1,506.15万元	470.12万元
<p>运营情况说明：电站设备运营正常。2015年累计限电损失1327.31万kWh。限电原因主要为：项目处于新疆兵团网，兵团网内负荷消纳有限，无法满足新能源发电需求，同时由于网架结构问题，兵团网负荷无法有效送至国家电网，导致新能源发电量受限严重；取暖期热电联产机组投运，挤占部分出力空间；基于兵团网的局限性，电站无法参加电网组织的电量交易活动。</p>		

2015年哈密常晖电站情况		
全年上网电量	营业收入	净利润
3,243.84万kWh	2,466.10万元	879.45万元

运营情况说明：电站设备运营正常。2015年累计限电损失1513.44万kWh。限电原因主要为：由电网限电造成，在冬季取暖期（11月至次年4月）尤其严重。

2015年宁夏中利电站情况		
全年上网电量	营业收入	净利润
12,547.5万kWh	9,620.97万元	3,274.38万元
运营情况说明：电站设备运营正常。2015年累计限电损失1916.90万kWh。限电原因主要为：配合西北网调峰以及取暖期热电联产机组投运，自2015年9月下旬开始限电，挤占部分出力空间。		

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	932,665,351.39	100%	709,226,192.67	100%	31.50%
分行业					
交通运输	598,452,542.71	64.17%	615,541,567.89	86.80%	-2.78%
光伏发电	318,817,825.80	34.18%	81,379,883.68	11.47%	291.76%
其他	15,394,982.88	1.65%	12,304,741.10	1.73%	25.11%
分产品					
通行费	598,452,542.71	64.17%	615,541,567.89	86.80%	-2.78%
光伏发电	318,817,825.80	34.18%	81,379,883.68	11.47%	291.76%
其他	15,394,982.88	1.65%	12,304,741.10	1.73%	25.11%
分地区					
华北地区	613,784,607.99	65.81%	627,846,308.99	88.53%	-2.24%
西北地区	260,421,316.08	27.92%	20,668,405.76	2.91%	1,160.00%
华东地区	58,459,427.32	6.27%	60,711,477.92	8.56%	-3.71%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	598,452,542.71	371,921,652.56	37.85%	-2.78%	12.65%	-8.51%
光伏发电	318,817,825.80	152,340,302.07	52.22%	291.76%	387.84%	-9.41%
分产品						
通行费	598,452,542.71	371,921,652.56	37.85%	-2.78%	12.65%	-8.51%
光伏发电	318,817,825.80	152,340,302.07	52.22%	291.76%	387.84%	-9.41%
分地区						
华北地区	606,189,943.99	376,386,733.70	37.91%	-2.59%	12.93%	-8.45%
西北地区	260,421,316.08	130,928,372.85	49.72%	1,160.00%	1,338.54%	-6.24%
华东地区	58,396,509.72	21,411,929.22	63.33%	-3.81%	-3.23%	-0.23%

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

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	通行费	371,921,652.56	70.34%	330,162,168.19	90.91%	12.65%
光伏发电	光伏发电	152,340,302.07	28.81%	31,227,246.71	8.56%	387.84%
其他	其他	4,465,081.14	0.85%	3,123,772.11	0.86%	42.94%

说明

光伏发电2015年较2014年成本同比增长387.84%，是公司于2014年底收购的新疆、宁夏电站和科左二期于2015年并网发电。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

2015年1月13日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于华祺投资有限责任公司与中利腾晖光伏科技有限公司、瑞阳（天津）股权投资基金管理有限公司共同成立光伏电站投资平台公司的议案》。该议案详情参见2015年1月14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2015年12月31日，已致公司合并报表范围发生变化。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	303,756,301.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	95.28%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国网宁夏电力公司	96,209,746.00	30.18%
2	国网内蒙古东部电力有限公司	75,273,076.89	23.61%
3	国网江苏省电力公司	58,396,509.72	18.32%
4	国网新疆电力公司吐鲁番供电公司	49,215,968.66	15.43%
5	国网新疆电力公司哈密供电公司	24,661,000.00	7.74%
合计	--	303,756,301.27	95.28%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

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

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
合计	--	0.00	0.00%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用



### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,413.00	24,052.00	-23.45%	
管理费用	66,958,327.39	62,581,587.92	6.99%	
财务费用	30,495,622.19	-49,788,626.89	161.25%	本期新增利息支出 3898 万元，因利息收入减少财务费用增加 4114 万元。

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	824,092,761.81	893,544,195.12	-7.77%
经营活动现金流出小计	507,780,890.85	476,733,340.79	6.51%
经营活动产生的现金流量净额	316,311,870.96	416,810,854.33	-24.11%
投资活动现金流入小计	276,789,307.77	732,211,191.16	-62.20%
投资活动现金流出小计	612,386,966.74	1,828,157,235.52	-66.50%
投资活动产生的现金流量净额	-335,597,658.97	-1,095,946,044.36	69.37%
筹资活动现金流入小计	710,250,000.00	4,057,400.00	17,405.05%
筹资活动现金流出小计	629,791,974.66	110,708,546.87	468.87%
筹资活动产生的现金流量净额	80,458,025.34	-106,651,146.87	117.72%
现金及现金等价物净增加额	61,172,237.33	-785,786,336.90	107.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、投资活动现金流入小计减少62.20%：主要系本期理财产品的交易金额减少及投资收益减少。
- 2、投资活动现金流出小计减少66.50%：主要系本期支付EPC工程款较上年度减少。
- 3、投资活动产生的现金流量净额增加69.37%：主要系同上。
- 4、筹资活动现金流入小计增加17405.05%：主要系本期新增流动资金贷款及发行中期票据。
- 5、筹资活动现金流出小计增加468.87%：主要系本期偿还流动资金贷款及支付融资相关款项。

6、筹资活动产生的现金流量净额增加117.72%：主要系同上。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	127,750,000.00	59.92%	计提基金减值准备	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	482,824,295.33	7.75%	364,652,058.00	5.82%	1.93%	
应收账款	337,448,067.17	5.42%	89,560,193.04	1.43%	3.99%	
存货	2,186,897.84	0.04%	2,224,500.90	0.04%	0.00%	
长期股权投资	44,658,813.98	0.72%	49,900,636.91	0.80%	-0.08%	
固定资产	3,779,460,246.13	60.69%	2,845,708,185.92	45.44%	15.25%	
在建工程	8,656,713.78	0.14%	1,146,909,936.94	18.32%	-18.18%	
短期借款	300,000,000.00	4.82%			4.82%	

#### 2、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产（不含衍生金融资产）	9,943,481.90					9,943,481.90	0.00

3.可供出售金融资产	518,109,885.54	101,112,612.99	391,313,868.33				619,222,498.53
金融资产小计	528,053,367.44						0.00
上述合计	528,053,367.44						619,222,498.53
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

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
308,078,762.59	103,448,340.00	-70.22%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华利光晖新能源投资有限公司	光伏电站	新设	10,400,000.00	52.00%	自筹	中利腾晖光伏科技有限公司、瑞阳（天津）股权投资基金管理有限公司	2015.5.7 至 2015.5.6	电力设施投资及管理	2%（5.2 亿实际出资 1040 万元）	0.00	-3,028,699.89	否	2015 年 01 月 14 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	10,400,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,028,699.89	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000736	中房地产	1,657,654.95	公允价值计量	1,804,712.00	-147,057.05		1,249,186.16	3,687,510.19	633,612.03	0.00	交易性金融资产	自有资金
基金	217014	招商现金增值货币 A	8,000,000.00	公允价值计量	8,138,769.90				8,432,076.15	293,306.25	0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			9,657,654.95	--	9,943,481.90	-147,057.05	0.00	1,249,186.16	12,119,586.34	926,918.28	0.00	--	--
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）													

#### (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。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	子公司	投资策划咨询	300,000,000	2,332,065,308.94	359,558,321.64	185,148,239.19	-69,477,388.46	-56,587,844.71
华正公司	子公司	广告代理	4,360,000	12,662,353.17	8,707,676.82	3,834,124.38	-410,444.59	-566,886.09
华宇公司	子公司	工程施工	30,000,000	25,137,581.53	84,827.15	4,034,876.90	3,638,666.12	3,514,959.67
华昌公司	子公司	公路经营管理	150,000,000	146,494,177.59	146,441,555.59	0.00	-83,440.24	-83,440.24
丰县晖泽	子公司	光伏电站建设、运营管理服务	450,000,000	505,712,265.21	473,671,866.97	58,459,427.32	37,551,382.39	33,118,363.94
科左后旗	子公司	光伏电站建设、运营管理服务	377,678,800	659,682,836.39	431,840,240.31	75,273,076.89	35,623,640.81	35,613,340.81

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
华利光晖新能源投资有限公司	华祺投资和其他合作方共同设立的公司，华祺投资持有 52% 股权。	设立专业的光伏板块投资管理平台，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。
华利光晖（北京）新能源投资有限公司	华利光晖设立的全资子公司。	设立专业的光伏板块投资管理平台，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。

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司华祺投资因发生基金项目计提减值准备，对公司合并经营业绩造成重大影响。

（详见第五节“公司子公司重大事项”）

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

详情请见本报告第十节 财务报告“九、在其他主体中的权益”。

## 九、公司未来发展的展望

### （一）发展战略

公司实行收费高速公路和光伏发电“双轮驱动”的发展战略。公司立足于高速公路主业，致力提高高速公路业务的管理水平和运营效益，同时积极在高速公路业务方面寻找发展机会。公司继续巩固光伏业务运营平台，努力提高电站经营能力，准确把握发展机遇，建立战略性新业务板块。

### （二）经营计划

2016年工作指导思想：在公司发展战略引领下，践行“善行正道”文化理念，调动一切积极因素，充分发挥员工积极性，以“稳定经营，强化管理，优化资产，整固基础”为总思路，以强烈的责任感与时不我待的紧迫感为动力，以内控建设、人才培养和安全环境为保障，以全体员工共同奋斗为基础，使管理效能总体得到强化，使公路业务运营管理继续稳步提升，使光伏业务管理进一步得到补强，使基金追讨、资产优化初见成效，树立公司新气象，为公司长远发展实现良好开端。

### （三）可能面对的风险

#### 1、公路业务风险

高速公路行业发展，受国家政策性影响比较明显。未来国家如何对高速公路的收费政策进行调整，对公司主营的收费业务影响存在不确定性。随着京津冀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

运营风险主要体现在：受区域性限电影响，光伏电站未来上网电量可能达不到预期；以及组件、设备等可能出现质量问题，国家可再生能源电价附加资金补助目录审批可能延迟，地方土地税费政策调整所带来的影响等。

#### 3、应对措施

- （1）加强队伍建设，提高管理效能，实现公路及其相关业务平稳运营。
- （2）研判市场形势，构建有效管理，加强电力营销，为光伏板块健康发展打牢基础。
- （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) 优化考核与薪酬机制，激发员工工作积极性。

(6) 着力强化作风和文化建设，凝聚发展正能量，提升团队执行力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 15 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-16/1200551431.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-16/1200551431.PDF</a>
2015 年 01 月 23 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-26/1200579584.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-26/1200579584.PDF</a>
2015 年 02 月 11 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-02-12/1200632169.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-02-12/1200632169.PDF</a>
2015 年 02 月 13 日	电话沟通	个人	了解公司 2014 年经营完成情况
2015 年 03 月 19 日	电话沟通	个人	了解 18 公里高架桥对公司经营业绩的影响，光伏项目的运营情况
2015 年 04 月 01 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-03/1200787112.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-03/1200787112.PDF</a>
2015 年 04 月 08 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-09/1200804398.PDF?COLLCC=1362827749&amp;">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-09/1200804398.PDF?COLLCC=1362827749&amp;</a>
2015 年 04 月 21 日	电话沟通	个人	了解公司光伏项目是否继续投资
2015 年 05 月 15 日	电话沟通	个人	询问京津塘高速恢复全线通车后，车流量的恢复情况
2015 年 06 月 11 日	电话沟通	个人	公司是否有重组
2015 年 07 月 22 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-23/1201336688.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-23/1201336688.PDF</a>
2015 年 08 月 31 日	电话沟通	个人	咨询公司上半年经营情况，了解光伏电站限电情况
2015 年 09 月 24 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-09-24/1201634579.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-09-24/1201634579.PDF</a>
2015 年 11 月 02 日	电话沟通	个人	了解基金项目对公司经营业绩的影响
2015 年 11 月 10 日	电话沟通	个人	了解京津塘高速公路的运营情况，18 公路高架桥后期补偿情况
2015 年 11 月 26 日	电话沟通	个人	询问基金项目的追讨过程及结果
2015 年 12 月 01 日	电话沟通	个人	了解公司发展规划，交流对光伏行业的前景，了解光伏项目的进展情况
2015 年 12 月 09 日	电话沟通	个人	了解信通公司借款事项，公司近期有无新的投资项目落地
2015 年 12 月 25 日	电话沟通	个人	询问公司 2016 年光伏项目发展规划
接待次数			20
接待机构数量			8
接待个人数量			12
接待其他对象数量			0
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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司制定了《华北高速公路股份有限公司未来三年股东回报规划（2015-2017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2014年度利润分配方案已经于2015年4月17日召开的2014年度股东大会审议通过，并于2015年5月26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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

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年度利润分配方案为：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。

2015年度利润分配预案为：以2015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（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	87,200,000.00	135,802,898.45	64.21%	0.00	0.00%
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%



公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、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)	0.8
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)	1,068,204,786.66
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无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 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
由于计提资产减值准备, 2015 年公司净利润较 2014 年下滑 40.31%。为持续贯彻、落实监管部门有关现金分红的精神, 保持公司利润分配的连续性和稳定性, 公司董事会拟定现金分红总额维持 2014 年度水平, 回报全体股东。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

### 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

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事 (如有) 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

## 六、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

华北高速公路股份有限公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了变更会计估计的议案。

随着公司对外投资项目的增加，不同业务形成的应收款项呈现出新的特点，为更恰当的反映公司信用风险特征组合分类，公司对应收款项会计估计相关的计提方法进行变更。

本次会计估计变更日期：自2015年1月1日起予以执行。

## 七、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。

## 八、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

2015年1月13日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于华祺投资有限责任公司与中利腾晖光伏科技有限公司、瑞阳（天津）股权投资基金管理有限公司共同成立光伏电站投资平台公司的议案》。该议案详情参见2015年1月14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2015年12月31日，已致公司合并报表范围发生变化。

## 九、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）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张天福、姜静

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2015年内部控制审计机构，2015年度审计费用为25万元。

## 十、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

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司2015年4月17日召开第六届董事会第十七次会议，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。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
华北高速公路股份有限公司第六届董事会第十七次会议决议	2015年04月18日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

## 十七、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394.70万元、185.82万元、33.15万元。

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、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁夏中利腾晖新能源有限公司	2015年04月17日	40,598.58	2015年04月27日	40,598.58	连带责任保证	2015年4月27日至2016年9月25日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,598.58	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				40,598.58
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,598.58	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				40,598.58
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

披露日期								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	40,598.58	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	40,598.58					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	40,598.58	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	40,598.58					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		9.10%						
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）		0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）		40,598.58						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）		40,598.58						

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
招行天津分行营业部	否	结构存款	5,500	2014 年 10 月 13 日	2015 年 01 月 12 日	保本型理财	5,500		67.19	67.19	已收回
光大银行	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	10,000		34.27	34.27	已收回
光大银行	否	T 计划	12,000	2014 年 12 月 24 日	2015 年 01 月 23 日	保本型理财	12,000		46.36	46.36	已收回
光大银行	否	结构性存款	6,000	2015 年 01 月 12 日	2015 年 03 月 12 日	保本型理财	6,000		43.9	43.9	已收回

民生银行亦庄支行	否	结构性存款	5,000	2015年01月12日	2015年07月12日	保本型理财	5,000		115.69	115.69	已收回
光大银行	否	结构性存款	8,000	2015年01月26日	2015年03月26日	保本型理财	8,000		58.53	58.53	已收回
光大银行	否	结构性存款	9,500	2015年03月12日	2015年06月12日	保本型理财	9,500		110.68	110.68	已收回
光大银行	否	结构性存款	2,000	2015年03月23日	2015年04月23日	保本型理财	2,000		7.37	7.37	已收回
光大银行	否	结构性存款	10,000	2015年03月26日	2015年06月26日	保本型理财	10,000		119	119	已收回
光大银行	否	结构性存款	8,000	2015年07月13日	2015年08月13日	保本型理财	8,000		21.33	21.33	已收回
光大银行	否	结构性存款	5,000	2015年08月03日	2015年09月03日	保本型理财	5,000		13.9	13.9	已收回
光大银行	否	结构性存款	8,000	2015年08月14日	2015年09月14日	保本型理财	8,000		21.33	21.33	已收回
光大银行	否	结构性存款	5,000	2015年09月09日	2015年10月09日	保本型理财	5,000		12.92	12.92	已收回
光大银行	否	结构性存款	8,000	2015年09月16日	2015年10月16日	保本型理财	8,000		20.67	20.67	已收回
光大银行	否	结构性存款	8,000	2015年10月16日	2015年11月16日	保本型理财	8,000		21.33	21.33	已收回
光大银行	否	结构性存款	8,000	2015年11月18日	2015年12月19日	保本型理财	8,000		19.33	19.33	已收回
合计			118,000	--	--	--	118,000		733.8	733.8	--
委托理财资金来源	自有资金										
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）	2015年03月26日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	是										

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

(一) 2013年4月,和信联合资本管理有限公司发起“盾建重工盾构机地铁建造项目私募投资基金”,组织形式为有限合伙制,融资方为无锡盾建重工制造有限公司。公司全资子公司华祺投资有限责任公司于2013年6月7日出资5000万元入伙北京恒丰投资中心(有限合伙),成为该有限合伙企业的有限合伙人,约定投资期限一年,预期年收益率11%。半年期收益275万元已按期兑付,剩余本息共计5275万元,于2014年6月逾期。律师会同公司对盾建基金项目的资金流向、投资关系、担保关系及法律关系进行整理,并对盾建公司现状进行了走访查证,鉴于盾建公司的经营现状,以及该项目主要抵押物由于工程施工方胜诉判决而被执行拍卖,且已三次流拍,司法拍卖所得归还工程施工款后,可归还抵押权人的金额预计会远低于基金公司应收回的投资金额,且具有较大的不确定性。同时,盾建公司并购重组未能按计划于2015年9月底实施。因此,该项目收回的可能性较前期已发生较大变化,根据盾建公司目前的重组与抵押物现状,公司对该笔5275万投资本息全额计提减值准备。

(二) 2013年4月,和信联合资本管理有限公司发起“中翔商业广场物业投资型私募投资基金”,组织形式为有限合伙制,融资方为安徽瑞智房地产开发有限公司。公司全资子公司华祺投资有限责任公司于2013年6月14日出资6000万元入伙北京恒越投资中心(有限合伙),成为该有限合伙企业的有限合伙人。协议约定投资期限1年,预计收益总额720万元,半年期收益360万元已按期兑付,剩余本息共计6360万元逾期至今。由于合伙企业及合伙企业普通合伙人目前资金不足,无力进行相关诉讼、保全工作,同时部分投资款违约贷款至其他企业且



未设定资产抵押担保。基于谨慎性原则，公司对该基金项目本金按该笔委托贷款占本基金项目的比例（25%）计提减值准备1500万元。

（三）2014年4月，公司全资子公司华祺投资有限责任公司于出资7000万元入伙石家庄乐久投资管理中心（有限合伙），上述出资定向投资于河北彰德基金股权投资基金管理有限公司发起的“石家庄盈和家园项目专项投资基金”，组织形式为有限合伙制，河北彰德基金股权投资基金管理有限公司任普通合伙人，融资主体为河北盈和房地产开发有限公司，担保方为河北融投担保集团有限公司。约定投资期限1年，预计收益总额980万元，已收回利息851.44万元，剩余本息共计7128.56万元逾期至今。随着时间的推移和对项目的深入调查分析，公司认为融资方及担保公司债务众多，目前判断资产不足以完全覆盖债务，基于谨慎性原则，公司对该基金项目本金计提50%的减值准备3500万元。

（四）2014年3月，鲁商联盟（北京）投资基金管理有限公司发起“济宁市政府引导城市发展专项投资基金”，组织形式为有限合伙制，融资方为北京宗圣兴业集团有限公司，担保方为中安泰融资担保有限公司。公司全资子公司华祺投资有限责任公司于2014年4月16日投资5000万元作为有限合伙人入伙济宁东海股权投资中心，约定投资期1年，项目预计收益总额700万元，半年期收益350万元已按期兑付，剩余本息共计5350万元逾期至今。2015年3月，公司了解到该基金所投资项目的实际控制人正在接受公安机关立案调查，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，根据谨慎性原则，在2014年年报中已对该项目投资额的50%计提减值准备2500万元。随着时间的推移，目前合伙企业及合伙企业普通合伙人已失去运营能力，基金融资方及担保方无偿付能力，所投资项目为人防工程项目，因被投资人济宁宗圣商业发展有限公司拖欠工程款，并被工程施工方诉讼保全。由于该基金所投资项目的实际控制人被羁押、所投项目尚未竣工、资产价值有限，出于谨慎性原则，公司对剩余50%的本金计提减值准备2500万元。

## 二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

（一）2015年，为推动京津冀协同发展，公司在天津市武清区增设了下朱庄收费站，加强了武清新城南部区域与京津塘高速公路的联系，为第三届中国绿化博览会提供便捷交通条件。

（二）2015年8月12日，天津港瑞海公司危险品仓库发生特别重大火灾爆炸事故，公司在第一时间成立了由总经理为组长的领导小组，启动应急救援保障工作联动机制，对于运送

救灾物资和社会救援车辆，采取临时性免费措施。经董事会批准，公司向天津港公安局消防烈士家属捐款30万元，公司组织员工开展捐款和献血等活动，500多名员工共捐出爱心款5万余元。

（三）2015年，京津塘高速公路绿通车辆28万辆、免收通行费682万元，节假日小客车免费通行117万辆、免收通行费1,293万元。

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

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 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	26,002	0.00%						26,002	0.00%
3、其他内资持股	26,002	0.00%						26,002	0.00%
境内自然人持股	26,002	0.00%						26,002	0.00%
二、无限售条件股份	1,089,973,998	100.00%						1,089,973,998	100.00%
1、人民币普通股	1,089,973,998	100.00%						1,089,973,998	100.00%
三、股份总数	1,090,000,000	100.00%						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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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

报告期末普通股股东总数	60,655	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,646	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
招商局华建公路投资有限公司	国有法人	26.82%	292,367,935			292,367,935		
天津市京津塘高速公路公司	国有法人	23.63%	257,596,560			257,596,560		
北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司	国有法人	12.14%	132,327,000			132,327,000		
河北省公路开发有限公司	国有法人	2.83%	30,808,440			30,808,440		
中国农业银行股份有限公司—南方改革机遇灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.17%	12,734,768			12,734,768		
中国人寿保险股份有限公司(台湾)—自有资金	境外法人	0.82%	8,950,007			8,950,007		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	0.28%	3,001,379			3,001,379		
黄志轩	境内自然人	0.27%	2,957,827			2,957,827		
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	其他	0.26%	2,887,021			2,887,021		
建信人寿保险有限公司-普通	其他	0.26%	2,838,700			2,838,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东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
中国农业银行股份有限公司－南方改革机遇灵活配置混合型证券投资基金	12,734,768	人民币普通股	12,734,768
中国人寿保险股份有限公司（台湾）－自有资金	8,950,007	人民币普通股	8,950,007
交通银行股份有限公司－长信量化先锋混合型证券投资基金	3,001,379	人民币普通股	3,001,379
黄志轩	2,957,827	人民币普通股	2,957,827
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	2,887,021	人民币普通股	2,887,021
建信人寿保险有限公司-普通	2,838,700	人民币普通股	2,838,700
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	前十名股东未发现有关联关系或构成一致行动人。		

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

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：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	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	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。
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 23 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、吉林高速、中原高速、楚天高速、福建高速、五洲交通，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，在新加坡上市的招商局亚太及部分非上市公司项目。			

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

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：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	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	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。
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、吉林高速、中原高速、楚天高速、福建高速、五洲交通，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和在新加坡上市的招商局亚太，以及招商局国际、招商银行、招商证券、招商局中国基金、招商蛇口、招商轮船、深赤湾、中集集团、南山控股、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	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	杨西福	1987 年 09 月 01 日	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	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。

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 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)	其他 增减 变动 (股)	期末持 股数 (股)
姜岩飞	董事长	现任	男	56	2016年02月01日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
郑海军	董事长	离任	男	57	2008年01月08日	2015年12月31日	0	0	0	0	0
吴秉军	副董事长	离任	男	48	2011年02月16日	2015年03月26日	0	0	0	0	0
杨西福	副董事长	现任	男	51	2015年04月17日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
陈元钧	董事	现任	男	55	2013年05月10日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
孟杰	董事	现任	男	38	2008年04月18日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
陈长来	董事	离任	男	56	2014年02月24日	2015年03月26日	0	0	0	0	0
吕洪娟	董事	离任	女	47	2014年02月24日	2015年03月26日	0	0	0	0	0
杨华森	董事	现任	男	42	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
彭顺义	董事	现任	男	51	2011年06月16日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
齐树平	董事	现任	男	48	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
曹伟	董事	现任	男	43	2015年04月17日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
肖志文	董事	现任	男	47	2015年04月17日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
王水	独立董事	离任	男	66	2011年02月16日	2015年04月17日	0	0	0	0	0
刘克增	独立董事	离任	男	66	2011年02月16日	2015年04月17日	0	0	0	0	0
李英平	独立董事	离任	男	55	2014年02月24日	2016年02月01日	0	0	0	0	0
李华杰	独立董事	现任	男	51	2011年02月16日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
陈巍	独立董事	现任	女	45	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
耿小平	独立董事	现任	男	67	2015年04月17日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
张圣怀	独立董事	现任	男	54	2016年02月01日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
吴秋兰	独立董事	现任	女	45	2015年04月17日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
徐毅	监事会主席	离任	男	63	2011年02月16日	2015年03月26日	0	0	0	0	0
吕洪娟	监事会主席	现任	女	47	2015年04月17日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
胡煜	监事	现任	女	40	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
陈焱	监事	现任	女	43	2008年01月08日	2017年02月24日	0	0	0	0	0

焦永顺	监事	离任	男	53	2014年02月24日	2015年04月17日	0	0	0	0	0
张建平	监事	现任	男	57	2015年06月11日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
王玉成	监事	现任	男	51	2014年02月24日	2017年02月24日	2,000	0	0	0	2,000
顾雪松	监事	现任	男	44	2014年02月24日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
李会强	总经理	现任	男	48	2015年12月31日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
杨利军	总经理	离任	男	44	2012年05月30日	2015年10月28日	0	0	0	0	0
袁 宇	常务副总经理	现任	男	48	2011年02月16日	2017年02月24日	32,670	0	7,019	0	25,651
郝继业	副总经理兼董事会秘书	现任	男	52	2008年12月22日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
罗 翼	财务总监	现任	女	43	2008年12月22日	2017年02月24日	0	0	0	0	0
沈国平	副总经理	离任	男	49	2012年05月30日	2015年12月31日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	34,670	0	7,019	0	27,651

## 二、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
郑海军	董事长	离任	2015年12月31日	辞职
吴秉军	副董事长	离任	2015年03月26日	辞职
陈长来	董事	离任	2015年03月26日	辞职
吕洪娟	董事	离任	2015年03月26日	辞职
王 水	独立董事	离任	2015年04月17日	辞职
刘克增	独立董事	离任	2015年04月17日	辞职
李英平	独立董事	离任	2016年02月01日	辞职
徐 毅	监事会主席	离任	2015年03月26日	辞职
焦永顺	监事	离任	2015年04月17日	辞职
杨利军	总经理	解聘	2015年10月28日	辞职
沈国平	副总经理	解聘	2015年12月31日	辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

姜岩飞先生：博士学历。招商局亚太有限公司董事局副主席、执行董事、总经理；宁波北仑港高速公路有限公司董事长；贵州贵黄公路公司董事长；广西华通高速公路有限责任公司董事长；广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司董事长；广西桂兴高速公路投资建设

有限公司董事长；广西柳桂高速公路运营有限责任公司副董事长；浙江温州甬台温高速公路有限公司董事长；招商局华建公路投资有限公司常务副总经理。现任本公司董事长。

杨西福先生：本公司副董事长。研究生学历，高级工程师（正高级）。历任天津公路工程总公司副总经理、桥梁分公司总经理、天津公路工程总公司副总经理、广东广河项目指挥部工程部经理。现任天津市高速公路管理处处长。

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。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。现任招商局华建公路投资有限公司首席分析师，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。

曹伟先生：大学本科学历，中级会计师。历任天津市市政工程局经济处副主任科员、天津市市政公路管理局资产处处长助理、天津市市政公路管理局资产处副处长，现任天津市交通运输委员会财务处（规费管理处）副处长。

肖志文先生：大学本科学历，高级会计师。历任天津市市政公路管理局财务处处长助理、天津市市政公路管理局审计处副处长。现任天津市交通设施养护管理中心财务审计部部长。

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。现任北京首发投资控股有限公司董事长兼总经理。

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

耿小平先生：工商管理硕士。历任浙江省高速公路指挥部副指挥、浙江沪杭甬高速公路股份有限公司董事长。现任浙商基金管理有限公司董事。

张圣怀先生：博士学历。历任北京市中银律师事务所合伙人，北京科纳特造型艺术股份有限公司独立董事。现任北京市天银律师事务所主任（合伙人），中国上市公司协会独立董事委员会副主任，全国律协金融证券委员会委员，中国人民大学法学院律师学院兼职教授硕士生导师，并兼任北京昊华能源股份有限公司独立董事、中材节能股份有限公司独立董事、徽商银行股份有限公司独立董事、北京银信长远科技股份有限公司独立董事。

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。现任永拓会计师事务所副主任会计师。

吴秋兰女士：大学本科学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。历任天津华北会计师事务所项目经理、中审会计师事务所有限公司华北分公司所长兼总审计师。现任中寅华寅五洲会计师事务所副所长。

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

### 3、监事

吕洪娟女士：研究生学历，高级会计师。曾任职天津公路工程总公司总会计师，天津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，本公司第六届董事会董事。现任天津市交通运输委财务处（规费管理处）处长，本公司监事会主席。

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。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董事。

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。现任北京市首都公路发展集团有限公司财务管理部部长。

张建平先生：大学本科学历。曾任职武警河北消防部队副参谋长，河北省交通运输厅招标中心副主任。现任河北交通投资集团纪检监察部主任。

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。现任公司工会副主席，党群工作部部长。

#### 4、高级管理人员

李会强先生：大学本科学历，高级工程师。曾在武警交通指挥部工程设计研究所和交通部基本建设质量监督总站供职。曾任招商局国际有限公司交通基建部项目经理，招商局亚太有限公司总经理助理兼业务发展部总经理等职；招商局华建公路投资有限公司运营管理部总经理、总经理助理兼企业管理部总经理。华联公路工程材料有限公司董事长、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。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、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，本公司董事、财务总监。现任本公司财务总监。

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
姜岩飞	招商局华建公路投资有限公司	常务副总经理	2011年02月01日		是
郑海军	招商局华建公路投资有限公司	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		是
孟杰	招商局华建公路投资有限公司	首席分析师	2015年02月01日		是
彭顺义	北京首发京津塘高速公路投资	董事长兼总经理	2010年10月15日		是

	管理有限公司				
--	--------	--	--	--	--

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
姜岩飞	招商局亚太有限公司	董事局副主席、执行董事、总经理	2014年03月04日		是
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	河南中原高速公路股份有限公司	董事	2011年07月26日		是
胡煜	江苏宁沪高速公路股份有限公司	董事	2015年06月23日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、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十四次会议审议通过的《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	公司第六届董事会第十四次会议审议通过《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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郑海军	董事长	男	57	离任	7.14	是
吴秉军	副董事长	男	48	离任	1.78	否
杨西福	副董事长	男	51	现任	4.76	否

陈元钧	董事	男	54	现任	7.14	是
孟杰	董事	男	38	现任	7.14	是
陈长来	董事	男	60	离任	1.78	否
吕洪娟	董事	女	47	离任	1.78	否
杨华森	董事	男	42	现任	7.14	是
彭顺义	董事	男	51	现任	7.14	是
齐树平	董事	男	48	现任	7.14	否
曹伟	董事	男	43	现任	4.76	否
肖志文	董事	男	47	现任	4.76	否
王水	独立董事	男	66	离任	2.85	否
刘克增	独立董事	男	66	离任	2.85	否
李英平	独立董事	男	55	离任	8.57	否
李华杰	独立董事	男	51	现任	8.57	否
陈巍	独立董事	女	45	现任	8.57	否
耿小平	独立董事	男	67	现任	5.71	否
吴秋兰	独立董事	女	45	现任	5.71	否
徐毅	监事会主席	男	63	离任	1.42	否
吕洪娟	监事会主席	女	47	现任	3.8	否
胡煜	监事	女	40	现任	5.71	否
陈焱	监事	女	43	现任	5.71	是
焦永顺	监事	男	53	离任	1.9	是
张建平	监事	男	57	现任	2.85	否
王玉成	监事	男	51	现任	34.19	否
顾雪松	监事	男	44	现任	29.13	否
杨利军	总经理	男	44	离任	28.33	否
袁宇	常务副总经理	男	48	现任	45.82	否
郝继业	副总经理兼董事会秘书	男	52	现任	64.44	否
罗翼	财务总监	女	43	现任	45.82	否
沈国平	副总经理	男	49	离任	62.44	否
合计	--	--	--	--	436.85	--

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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	945
主要子公司在职员工的数量（人）	18
在职员工的数量合计（人）	963
当期领取薪酬员工总人数（人）	963
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	180
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	615
销售人员	0
技术人员	47
财务人员	17
行政人员	212
后勤人员	72
合计	963
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上学历	19
大学本科学历	159
大专学历	360
中专学历及以下	425
合计	963

### 2、薪酬政策

公司按照国家法律法规的规定，建立健全并严格执行公司人事劳资制度，包括《员工工资管理办法》、《劳动合同管理实施办法》、《员工绩效考评规定》、《员工奖惩规定》等，薪酬与绩效关联，严格奖惩兑现原则。

### 3、培训计划

为全面提高员工综合素质和技能，按照适应和促进公司发展需要、注重培训实效、实行分级分类培训的原则，公司人力资源部拟定和实施年度培训计划。



2015年公司采用参与社会职业资格培训、外请专家讲座、参加行业主管部门培训班、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。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 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，分别召开了十五次董事会会议、八次监事会会议、四次股东大会会议、两次独立董事工作会议、四次董事会提名委员会会议、一次薪酬与考核委员会会议、三次审核委员会会议和一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《募集资金管理规则》、制定了《非金融企业债务融资工具信息披露管理规则》，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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
华北高速公路股份有限公司 2015 年第	临时股东大会	0.08%	2015 年 01 月 29 日	2015 年 01 月 30 日	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

一次临时股东大会						( <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 年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 04 月 17 日	2015 年 04 月 18 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 2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 06 月 11 日	2015 年 06 月 12 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 2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.08%	2015 年 11 月 17 日	2015 年 11 月 18 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> )

## 2、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

## 五、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	5	2	2	1	0	否
刘克增	5	3	2	0	0	否
耿小平	10	1	5	4	0	否
李英平	15	7	7	1	0	否
李华杰	15	8	7	0	0	否
吴秋兰	10	4	5	1	0	否
陈 巍	15	5	7	3	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

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。

## 六、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，公司分别召开了一次战略决策委员会会议、四次董事会提名委员会会议、一次薪酬与考核委员会会议、两次审核委员会会议。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

2015年10月22日，董事会战略与决策委员会召开2015年第一次工作会议，本次会议审议并通过了如下议案：

审议通过调整公司光伏项目2015年投资目标的议案。

综合考虑2015年并购市场情况、光伏电站项目投资存在的风险及年度项目洽谈情况，同时为了更好地保证光伏电站项目投资收益可靠性，保障股东权益，2015年投资计划建议调整如下：

1、年度新增光伏电站规模不超过100MW。

2、为了保证项目尽早列入《国家可再生能源资金补助目录》，2015年新增项目需确保在2015年12月31日前并网发电。

3、项目选择应避开限电区域。

### （二）提名委员会会议情况

1、2015年3月19日，董事会提名委员会召开2015年第一次工作会议，本次会议审议并通过了如下议案：

（1）董事候选人杨西福先生、曹伟先生、肖志文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。

同意将杨西福先生、曹伟先生、肖志文先生作为公司董事会董事候选人的议案提交公司第六届董事会第十五次会议审议。

（2）独立董事候选人耿小平先生、吴秋兰女士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。

同意将耿小平先生、吴秋兰女士作为公司董事会独立董事候选人的议案提交公司第六届董事会第十五次会议审议。

2、2015年11月20日，董事会提名委员会召开2015年第二次工作会议，会议审议通过了《关于公开招聘华北高速公路股份有限公司总经理实施方案》的议案。

3、2015年11月30日，董事会提名委员会召开2015年第三次工作会议，本次会议审议并通过了如下议案：

独立董事候选人张圣怀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。

同意将张圣怀先生作为公司董事会独立董事候选人的议案提交公司第六届董事会第二十四次会议审议。

4、2015年12月25日，董事会提名委员会召开2015年第四次工作会议，本次会议审议并通过了如下议案：

公司总经理候选人李会强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。

同时我们注意到：李会强先生目前仍担任公司控股股东招商局华建公路投资有限公司及其下属控股企业的领导职务。按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，李会强先生应在被聘为公司总经理后辞去其在控股股东及其下属控股企业的一切职务。

同意将李会强先生作为公司总经理候选人提交公司第六届董事会第二十六次会议审议（待履行完聘前公示程序后）。

### （三）薪酬委员会会议情况

2015年3月19日，董事会薪酬与考核委员会召开2015年第一次工作会议，本次会议审议并通过了如下议案：

- 1、审议薪酬与考核委员会2014年度述职报告。
- 2、审议公司2014年度经营业绩考核完成情况。
- 3、同意将《经营业绩考核办法》（修订稿）提交公司第六届董事会第十四次会议审议。
- 4、同意将公司2015年度经营业绩考核指标提交公司第六届董事会第十四次会议审议。

委员们对公司2014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2014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。

### （四）审核委员会会议情况

1、2015年1月8日，公司召开董事会审核委员会2015年第一次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- （1）听取总经理2014年经营工作汇报。
- （2）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2014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2014年度所做工作给予了肯定。

2、2015年3月13日，公司召开董事会审核委员会2015年第二次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- （1）审议审核委员会2014年度述职报告。
- （2）听取并审议审计部2014年度工作汇报、2015年审计部工作计划。
- （3）审议2014年度董事会内控自我评价报告。
- （4）审议《内部控制手册》（修订稿）。
- （5）听取瑞华会计师事务所对公司2014年财务、内控审核意见。
- （6）审议对瑞华会计师事务所2014年度审计工作的总体评价。
- （7）审议推荐瑞华会计师事务所为公司2015年度财务审计机构及内控审计机构的议案。

各位委员听取了中瑞岳华会计师事务所项目负责人有关公司2014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。

3、2015年10月16日，公司以通讯表决的方式召开董事会审核委员会2015年第三次会议，本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过2015年度内部控制自我评价工作实施方案。
- (2) 审议通过修订的《内部控制评价手册》。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2015年，公司对高级管理人员的考评及激励给予修订,确定年度考核指标。对《经营业绩考核办法》进行了修订，报经董事会审议通过后实施。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月19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> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.24%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.57%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一、重大缺陷：1.董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为。2.公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告。3.公司审核委员会和内部审计机构对内部控制监督无效。4.外部审计师发	一、重大缺陷：1.董事会及其专业委员会、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行。2.因决策程序不科学或失误，导致重大并购失败，或者新并购的单位不能持续经营。3.公司投资、

	<p>现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。二、重要缺陷：1.未经授权进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易和处置产权（股权）造成经济损失。2.违规泄露财务报告、并购、投资等重大信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响。3.公司财务人员或相关业务人员权责不清，岗位混乱，涉嫌经济、职务犯罪，被纪检监察部门双规，或移交司法机关。4.因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或公司形象出现严重负面影响。5.销毁、藏匿、随意更改发票（支票）等重要原始凭证，造成经济损失。6.现金收入不入账、公款私存或违反规定设立“小金库”。三、一般缺陷：1.会计机构负责人缺乏必要的任职资格和胜任能力。2.财会岗位职责不清晰，关键的不相容岗位未有效分离。3.固定资产和存货未按制度规定清盘，差异处置未经恰当审批或未提出处理意见。4.未按制度规定与外部往来单位对账，对账差异1个月以上未处理或未提出处理措施；内部往来及关联方交易出现差异，3个月以上未处理或未提出处理措施。5.未按规定编制银行存款余额调节表，或调节表差异1个月以上未处理。6.重要原始凭证如出(入)库单、开出发票(支票)等不连号或未经审批取消凭证。7.一人保管支付款项所需的全部印章；开通网上银行的，由一人保管网银卡和密码。8.会计凭证未按规定装订、保管和归档,会计凭证丢失。9.收费系统、金蝶 K3 财务系统、OA 办公系统、用友系统（HR 模块）、公司综合信息管理等系统的用户管理或密码管理未按要求执行。10.系统管理员、安全管理员、应用系统管理员的设置未执行不相容岗位（职务）分离。</p>	<p>采购、财务、通行费征收、工程管理等重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效。4.高级管理人员或关键岗位人员流失 50%以上。5.违反国家法律或内部规定程序，出现重大责任事故，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损。6.内部控制重大和重要缺陷未得到整改。二、重要缺陷：1.未落实“三重一大”政策要求，缺乏民主决策程序。2.未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标。3.未建立信息搜集机制和信息管理制度，内部信息沟通存在严重障碍。对外信息披露未经授权。信息内容不真实，受到外部监管机构处罚。4.未建立举报投诉和举报人保护制度，或举报信息渠道无效。5.全资、控股子公司未按照法律法规建立恰当的治理结构和管理制度，决策层、管理层职责不清，未建立内控制度，管理散乱。6.委派子公司的代表未按规定履行职责，造成公司利益受损。7.违反国家法律或内部规定程序，出现环境污染或质量等问题，在国家级新闻媒体频繁报道，造成经济损失或公司声誉受损。8.违规或违章操作造成重大或较大安全事故，或迟报、谎报、瞒报事故。三、一般缺陷：1.领导班子成员在经营管理中职责权限不清、交叉任职或内部控制建立和实施中分工不当。2.企业负责人未履行内部控制职责，长期（一年）未听取内部控制工作汇报。3.投资项目无计划或超计划，或未按规定招投标，或先施工后补签合同。4.大型工程项目开工、工程变更、项目撤销未事先获得批准。5.工程建设违规或监造不力，造成质量不合格或经济损失。6.已竣工并投入使用的项目未按规定办理竣工验收手续，或未按规定暂估转资并计提折旧。7.采购业务的计划、采购、验收、财务、合同管理等岗位职责不清，缺乏相互监督制衡，管理混乱。8.收费价格变动未按规定流程审批。9.未按规定审批或未经授权签署合</p>
--	---	---



		同。10.未按规定开立或使用银行账户。
定量标准	<p>一、重大缺陷：利润表潜在错报金额大于最近一个会计年度公司合并报表净利润的5%或人民币 1000 万元；资产负债表大于最近一个会计年度公司合并报表净资产的1%或人民币 3500 万元。二、重要缺陷：利润表潜在错报金额介于最近一个会计年度公司合并报表净利润的1%-5%或人民币 200 万元-1000 万元；资产负债表介于最近一个会计年度公司合并报表净资产的0.5%-1%或人民币 1500 万元-3500 万元。三、一般缺陷：利润表潜在错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表净利润的1%或人民币 200 万元；资产负债表小于最近一个会计年度公司合并报表净资产的0.5%或人民币 1500 万元。</p>	<p>一、重大缺陷：1.造成直接财产损失金额人民币 1000 万元（含）以上。2.死亡 3 人（含）以上或重伤 10 人（含）以上的安全生产事故。二、重要缺陷：1.造成直接财产损失金额人民币 500 万元（含）以上，1000 万元以下。2.死亡 1 人以上 3 人以下或重伤 4 人（含）以上 10 人以下的安全生产事故。三、一般缺陷：1.造成直接财产损失金额人民币 500 万元以下。2.重伤 1 人以上 4 人以下的安全生产事故。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华北高速公路股份有限公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 19 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> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月19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[2016]01590001号
注册会计师姓名	张天福、姜静

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2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015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2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015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）

中国注册会计师：张天福

中国 北京

中国注册会计师：姜静

二〇一六年四月十五日

## 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

2015 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	482,824,295.33	364,652,058.00
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
衍生金融资产		
应收票据	9,496,559.33	
应收账款	337,448,067.17	89,560,193.04
预付款项	1,818,500.56	486,819.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,805,916.65	9,868,873.20
应收股利		
其他应收款	376,023,623.06	70,268,527.99
买入返售金融资产		
存货	2,186,897.84	2,224,500.90
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	103,398,580.00	315,140,000.00
其他流动资产	249,844,165.87	512,458,998.77
流动资产合计	1,567,846,605.81	1,374,603,453.71

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	779,222,498.53	678,109,885.54
持有至到期投资		
长期应收款	17,500,000.00	114,898,580.00
长期股权投资	44,658,813.98	49,900,636.91
投资性房地产		
固定资产	3,779,460,246.13	2,845,708,185.92
在建工程	8,656,713.78	1,146,909,936.94
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	8,204,965.52	8,339,935.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,764,499.45	28,884,322.98
递延所得税资产	1,218,034.40	7,466,100.89
其他非流动资产		7,236,000.00
非流动资产合计	4,659,685,771.79	4,887,453,584.18
资产总计	6,227,532,377.60	6,262,057,037.89
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	
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	533,492,189.91	937,549,756.76
预收款项	5,643,548.54	5,011,213.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,091,864.29	16,306,263.17

应交税费	10,435,766.29	19,528,475.76
应付利息	607,916.67	
应付股利	3,513,343.25	34,240,369.69
其他应付款	68,795,300.92	173,585,989.87
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	279,817,545.66	98,231,290.51
其他流动负债		
流动负债合计	1,221,397,475.53	1,284,453,358.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	99,010,212.28	
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	635,595.12	655,739.29
递延收益	7,196,666.64	7,066,666.64
递延所得税负债	97,828,467.08	72,587,078.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	204,670,941.12	326,721,302.98
负债合计	1,426,068,416.65	1,611,174,661.96
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	1,340,872,165.26	1,338,333,855.61
减：库存股		
其他综合收益	301,541,307.57	225,706,847.80

专项储备		
盈余公积	544,677,952.43	530,800,163.67
一般风险准备		
未分配利润	1,186,518,273.74	1,151,793,164.05
归属于母公司所有者权益合计	4,463,609,699.00	4,336,634,031.13
少数股东权益	337,854,261.95	314,248,344.80
所有者权益合计	4,801,463,960.95	4,650,882,375.93
负债和所有者权益总计	6,227,532,377.60	6,262,057,037.89

法定代表人：姜岩飞

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	195,806,369.76	204,266,244.54
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	53,137,712.95	16,567,400.93
预付款项		179,278.11
应收利息	1,075,260.27	1,026,715.75
应收股利		
其他应收款	332,213,889.21	4,143,562.00
存货	1,539,344.82	1,585,892.91
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
其他流动资产		120,000,000.00
流动资产合计	583,772,577.01	662,909,094.24
非流动资产：		
可供出售金融资产	629,222,498.53	528,109,885.54
持有至到期投资		
长期应收款	1,432,933,883.58	845,020,000.00
长期股权投资	1,029,587,216.57	737,150,276.91
投资性房地产		

固定资产	1,307,702,375.56	1,413,234,512.69
在建工程	7,492,751.39	2,455,769.58
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	6,324,018.90	6,590,668.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,127,220.90	1,125,287.39
其他非流动资产		297,678,762.59
非流动资产合计	4,414,389,965.43	3,831,365,163.56
资产总计	4,998,162,542.44	4,494,274,257.80
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	
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	43,374,827.62	24,263,400.76
预收款项	3,045,371.03	3,450,932.42
应付职工薪酬	17,563,555.75	15,191,643.15
应交税费	3,899,041.61	6,680,484.34
应付利息	607,916.67	
应付股利		23,389,434.80
其他应付款	14,501,037.25	58,258,138.53
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	85,200,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	468,191,749.93	131,234,034.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	99,010,212.28	
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	635,595.12	655,739.29
递延收益	450,000.00	
递延所得税负债	97,828,467.08	72,550,313.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	197,924,274.48	158,406,053.15
负债合计	666,116,024.41	289,640,087.15
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	301,541,307.57	225,706,847.80
专项储备		
盈余公积	536,890,600.43	523,012,811.67
未分配利润	1,068,204,786.66	1,030,504,687.81
所有者权益合计	4,332,046,518.03	4,204,634,170.65
负债和所有者权益总计	4,998,162,542.44	4,494,274,257.80

### 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	932,665,351.39	709,226,192.67
其中：营业收入	932,665,351.39	709,226,192.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	775,813,905.50	428,941,634.07
其中：营业成本	528,727,035.77	364,780,289.37



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	24,526,132.80	24,303,649.63
销售费用	18,413.00	24,052.00
管理费用	66,958,327.39	62,581,587.92
财务费用	30,495,622.19	-49,788,626.89
资产减值损失	125,088,374.35	27,040,682.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-147,057.05	473,665.12
投资收益（损失以“-”号填列）	6,547,316.82	27,662,648.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,241,822.93	-6,670,047.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	163,251,705.66	308,420,872.63
加：营业外收入	53,240,369.68	10,145,949.77
其中：非流动资产处置利得	24,929.37	2,057,470.26
减：营业外支出	3,306,730.66	5,515,561.35
其中：非流动资产处置损失	595,670.68	1,397,409.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,185,344.68	313,051,261.05
减：所得税费用	60,838,219.43	66,734,997.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,347,125.25	246,316,263.81
归属于母公司所有者的净利润	135,802,898.45	227,524,881.92
少数股东损益	16,544,226.80	18,791,381.89
六、其他综合收益的税后净额	75,834,459.77	90,524,458.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	75,834,459.77	90,524,458.16
（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	75,834,459.77	90,524,458.16
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	75,834,459.77	90,524,458.16
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	228,181,585.02	336,840,721.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	211,637,358.22	318,049,340.08
归属于少数股东的综合收益总额	16,544,226.80	18,791,381.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1246	0.2087
（二）稀释每股收益	0.1246	0.2087

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：姜岩飞

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	606,047,206.71	620,917,286.89
减：营业成本	371,921,652.56	330,162,168.19
营业税金及附加	24,330,151.57	24,115,606.36
销售费用		
管理费用	50,860,137.07	54,970,079.04
财务费用	163,527.73	-49,570,080.61
资产减值损失	49,299.04	14,668.05
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）	-968,861.11	2,238,692.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,241,822.93	-6,670,047.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	157,753,577.63	263,463,538.56
加：营业外收入	32,065,546.99	5,736,951.13
其中：非流动资产处置利得	20,075.00	10,271.65
减：营业外支出	3,131,130.04	3,861,830.07

其中：非流动资产处置损失	439,102.22	1,371,797.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	186,687,994.58	265,338,659.62
减：所得税费用	47,910,106.97	67,330,186.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,777,887.61	198,008,472.96
五、其他综合收益的税后净额	75,834,459.77	90,524,458.16
（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	75,834,459.77	90,524,458.16
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	75,834,459.77	90,524,458.16
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	214,612,347.38	288,532,931.12
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	720,664,956.25	713,366,440.30
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	103,427,805.56	180,177,754.82
经营活动现金流入小计	824,092,761.81	893,544,195.12
购买商品、接受劳务支付的现金	169,265,125.57	165,406,213.28
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	146,630,941.03	146,544,359.56
支付的各项税费	85,730,476.33	105,477,799.56
支付其他与经营活动有关的现金	106,154,347.92	59,304,968.39
经营活动现金流出小计	507,780,890.85	476,733,340.79
经营活动产生的现金流量净额	316,311,870.96	416,810,854.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	262,838,292.97	697,828,893.95
取得投资收益收到的现金	13,752,112.97	30,756,422.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,685.00	3,616,879.57
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	21,216.83	8,994.83
投资活动现金流入小计	276,789,307.77	732,211,191.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	458,332,137.65	1,072,775,404.43
投资支付的现金	136,454,829.09	639,740,628.73
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
支付其他与投资活动有关的现金	17,600,000.00	17,500,000.00
投资活动现金流出小计	612,386,966.74	1,828,157,235.52
投资活动产生的现金流量净额	-335,597,658.97	-1,095,946,044.36
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	9,600,000.00	4,057,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,600,000.00	
取得借款收到的现金	601,200,000.00	
发行债券收到的现金	99,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	450,000.00	
筹资活动现金流入小计	710,250,000.00	4,057,400.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,040,726.44	110,708,546.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,337,591.64	
支付其他与筹资活动有关的现金	201,751,248.22	
筹资活动现金流出小计	629,791,974.66	110,708,546.87
筹资活动产生的现金流量净额	80,458,025.34	-106,651,146.87
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	61,172,237.33	-785,786,336.90
加：期初现金及现金等价物余额	364,652,058.00	1,150,438,394.90
六、期末现金及现金等价物余额	425,824,295.33	364,652,058.00

## 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	569,020,113.13	612,462,119.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	55,049,396.97	103,806,245.37
经营活动现金流入小计	624,069,510.10	716,268,364.49
购买商品、接受劳务支付的现金	145,674,928.48	133,982,218.28
支付给职工以及为职工支付的现金	134,741,022.87	139,757,106.87
支付的各项税费	75,515,824.27	99,219,559.55
支付其他与经营活动有关的现金	87,021,315.54	25,157,930.24
经营活动现金流出小计	442,953,091.16	398,116,814.94
经营活动产生的现金流量净额	181,116,418.94	318,151,549.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	422,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,381,126.20	8,800,575.66

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,685.00	611,943.65
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	124,553,811.20	460,912,519.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,086,143.61	23,574,040.55
投资支付的现金	10,705,642.93	426,742,697.07
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	600,513,883.58	1,142,698,762.59
投资活动现金流出小计	622,305,670.12	1,593,015,500.21
投资活动产生的现金流量净额	-497,751,858.92	-1,132,102,980.90
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	672,000,000.00	
发行债券收到的现金	99,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	771,000,000.00	
偿还债务支付的现金	401,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,324,434.80	110,589,434.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	519,824,434.80	110,589,434.80
筹资活动产生的现金流量净额	251,175,565.20	-110,589,434.80
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	-65,459,874.78	-924,540,866.15
加：期初现金及现金等价物余额	204,266,244.54	1,128,807,110.69
六、期末现金及现金等价物余额	138,806,369.76	204,266,244.54

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

一、上年期末余额	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
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	225,706,847.80	530,800,163.67		1,151,793,164.05	314,248,344.80	4,650,882,375.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,538,309.65	75,834,459.77	13,877,788.76		34,725,109.69	23,605,917.15	150,581,585.02
（一）综合收益总额						75,834,459.77			135,802,898.45	16,544,226.80	228,181,585.02
（二）所有者投入和减少资本					2,538,309.65					7,061,690.35	9,600,000.00
1. 股东投入的普通股										9,600,000.00	9,600,000.00
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					2,538,309.65					-2,538,309.65	
（三）利润分配							13,877,788.76		-101,077,788.76		-87,200,000.00
1. 提取盈余公积							13,877,788.76		-13,877,788.76		
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				1,340,872.165		301,541,307.57		544,677,952.43		1,186,518,273.74	337,854,261.95	4,801,463,960.95

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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				1,338,333,855.61		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“—”							90,524,458.16		19,800,847.30		120,524,034.62	31,343,041.89	262,192,381.97	



号填列)													
(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.	225,706,847.80		530,800,163.67		1,151,793,164.	314,248,344.80	4,650,882,375.	

	0.00				61					05	93
--	------	--	--	--	----	--	--	--	--	----	----

### 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		225,706,847.80		523,012,811.67	1,030,504,687.81	4,204,634,170.65
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		225,706,847.80		523,012,811.67	1,030,504,687.81	4,204,634,170.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							75,834,459.77		13,877,788.76	37,700,098.85	127,412,347.38
（一）综合收益总额							75,834,459.77			138,777,887.61	214,612,347.38
（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									13,877,788.76	-101,077,788.76	-87,200,000.00
1. 提取盈余公积									13,877,788.76	-13,877,788.76	

									8.76	788.76	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-87,200,000.00	-87,200,000.00
（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		301,541,307.57		536,890,600.43	1,068,204,786.66	4,332,046,518.03

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		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

### 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、北京首发投资控股有限公司(原京津塘高速公路北京市公司于2011年4月更名为北京首发京津塘高速公路投资管理有限公司,于2015年4月23日再次更名)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,下设京津塘运营分公司、天津商务信息咨询服务中心、综合事务部、工程管理部、投资发展部、人力资源部、计划财务部、审计部、党群工作部、信息技术部、董事会秘书办公室等部门。

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;车辆及机械设备租赁、咨询服务。

本公司2015年度纳入合并范围的一级子公司共6户、二级子公司10户、三级子公司2户,详见本附注九“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2户,未发生减少,详见本附注八“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。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月15日批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的一级子公司共6户、二级子公司10户、三级子公司2户,详见本附注九“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2户,未发生减少,详见本附注八“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。

### 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，详见本附注五、21“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，请参阅附注五、26“重大会计政策和会计估计变更”。

### 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2015年12月31日的财务状况及2015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“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，详见本附注五、12“长期股权投资”或五、9“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”（详见本附注五、12、2④“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，按照本附注五、12、2②“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的控制。

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	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独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	
与债务相关联的债权组合	
关联方往来组合	
光伏项目应收财政补贴组合	

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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	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、低值易耗品等。

### (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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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
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“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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

### (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。

## 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、补充医疗保险、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、企业年金、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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

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三种：一种采取预收方式，一种采取现金方式，另一种采取应收方式（ETC通行收入），三种方式按以下标准确认收入：

采取预收方式、应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、清偿负债同时进行时，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

#### （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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着公司对外投资项目的增加，不同业务形成的应收款项呈现出新的特点，为更恰当的反映公司信用风险特征组合分类，公司对应收款项会计估计相关的计提方法进行变更。	华北高速公路股份有限公司第六届董事会第二十五次会议通过了变更会计估计的议案。	2015年01月01日	

本公司基于2015年12月31日应收款项的金额及结构进行初步测算，根据测算，本次会计估计预计将会增加2015年度利润总额约285万元。

由于该估计变更涉及国家给予的可再生能源电价附加补助，目前尚无法准确预计2016年度的发电量及国家补助的实际到账金额，故无法预计对2016年利润总额的影响数。

## 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) 本公司下属的天津华正高速公路开发有限公司符合小型微利企业条件，本年度按照20%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

## 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	22,169.08	23,225.12
银行存款	425,603,383.70	354,649,226.17
其他货币资金	57,198,742.55	9,979,606.71
合计	482,824,295.33	364,652,058.00

其他说明

注：年末银行存款余额包含受限资金人民币5,700万元，系本公司在中国民生银行开具保函以定期存款单提供的质押担保。

### 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
权益工具投资		9,943,481.90
合计		9,943,481.90

其他说明：

注：年初交易性权益工具为本公司持有的A股股票投资。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	9,496,559.33	
合计	9,496,559.33	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	528,607.00	
合计	528,607.00	

4、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	338,774,863.69	99.90%	1,326,796.52	0.39%	337,448,067.17	93,807,502.69	99.64%	4,247,309.65	4.53%	89,560,193.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	341,028.00	0.10%	341,028.00	100.00%		341,028.00	0.36%	341,028.00	100.00%	
合计	339,115,891.69	100.00%	1,667,824.52	0.49%	337,448,067.17	94,148,530.69	100.00%	4,588,337.65	4.87%	89,560,193.04

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	57,778,993.07		
4 至 5 年	2,028,577.04	1,014,288.52	50.00%
5 年以上	312,508.00	312,508.00	100.00%

合计	60,120,078.11	1,326,796.52	
----	---------------	--------------	--

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:

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
与债务相关联的债权组合	776,997.00		未计提
光伏项目应收财政补贴组合	277,877,788.58		未计提
合计	278,654,785.58		

注: A、“与债务相关联的债权组合”按单独分析法计提坏账准备, 年末余额系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。

B、“光伏项目应收财政补贴组合”按单独分析法计提坏账准备, 年末余额系应收政府光伏发电补贴款, 经单独分析不存在减值情况, 未计提坏账准备。

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## (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 405,715.42 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,326,228.55 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
天津路桥建设工程有限公司	2,545,564.88	抵账
中铁十八局集团有限公司	625,341.00	抵账
石家庄道桥管理处长安所	90,655.81	抵账
石家庄市排水总公司二公司	64,666.86	抵账
合计	3,326,228.55	--

注: 本年收回或转回的坏账准备系按账龄分析法计提。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	55,825.24

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
天津金泽大酒店有限公司	广告费	55,825.24	无法收回	根据 2015 年 12 月 7 日华正公司执行董事第八次决定核销	否
合计	--	55,825.24	--	--	--

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五名应收账款汇总金额为302,096,494.03元，占应收账款年末余额合计数的比例为89.08%。

### 5、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	1,818,500.56	100.00%	486,819.91	100.00%
合计	1,818,500.56	--	486,819.91	--

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1,523,989.70元，占预付账款年末余额合计数的比例为83.80%。

其他说明：

### 6、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	861,250.00	1,058,178.76
基金集合信托产品	344,666.65	10,694.44

有限合伙企业投资项目	3,600,000.00	8,800,000.00
合计	4,805,916.65	9,868,873.20

(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。
中信信托有限责任公司	344,666.65	2015 年 12 月 26 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	3,944,666.65	--	--	--

其他说明：

7、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	379,410,817.39	99.99%	3,387,194.33	0.89%	376,023,623.06	73,452,660.08	99.97%	3,184,132.09	4.33%	70,268,527.99
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	0.01%	22,226.00	100.00%		22,226.00	0.03%	22,226.00	100.00%	
合计	379,433,043.39	100.00%	3,409,420.33	0.90%	376,023,623.06	73,474,886.08	100.00%	3,206,358.09	4.36%	70,268,527.99

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	10,508,012.69		
1 至 2 年	1,810,291.40	90,514.58	5.00%
2 至 3 年	65,000.00	6,500.00	10.00%
3 至 4 年	175,745.18	52,723.55	30.00%
4 至 5 年	229,215.00	114,607.50	50.00%
5 年以上	160,611.26	160,611.26	100.00%
合计	12,948,875.53	424,956.89	3.28%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
与债务相关联的债权组合	32,430,303.24	2,962,237.44	9.13
关联方往来组合	334,031,638.62		
合计	366,461,941.86	2,962,237.44	0.81

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南项目垫款减已计提项目亏损后的余额计提。

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
诉讼费	22,226.00	22,226.00	100.00	预计无法收回
合计	22,226.00	22,226.00	—	—

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 203,062.24 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



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
信通公司借款	327,600,000.00	
往来款	38,457,670.23	67,018,829.93
补偿款	6,431,638.62	
代垫社保款	1,587,631.24	1,421,405.57
备用金	692,463.54	1,123,835.64
垫付及暂付款	1,685,302.18	890,195.18
收费周转金	1,112,000.00	704,000.00
押金、保证金	871,752.00	690,800.00
代垫生育津贴款	312,054.98	582,649.04
银行兑换零钞备用金	600,000.00	300,000.00
其他	82,530.60	743,170.72
合计	379,433,043.39	73,474,886.08

**(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
黑龙江信通房地产开发有限公司	借款	327,600,000.00	1 年以内	86.34%	
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	1-5 年	5.76%	2,962,237.44
苏州工业园区中伏投资管理有限公司	往来款	12,822,381.90	1-2 年	3.38%	
中利腾晖光伏科技有限公司	补偿款	6,431,638.62	1 年以内	1.70%	
代垫社保款	社保款	1,587,631.24	1 年以内	0.42%	
合计	--	370,287,731.15	--	97.60%	2,962,237.44

## 8、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	1,539,344.82		1,538,196.62	1,585,892.91		1,585,892.91
低值易耗品	594,249.02		594,249.02	594,249.02		594,249.02
备品备件	53,304.00		54,452.20	44,358.97		44,358.97
合计	2,186,897.84		2,186,897.84	2,224,500.90		2,224,500.90

## 9、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	97,398,580.00	315,140,000.00
一年内到期的其他非流动资产	6,000,000.00	
合计	103,398,580.00	315,140,000.00

其他说明：

## 10、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
可抵扣增值税进项税	167,491,658.37	181,413,148.36
预缴其他税费	2,060,020.92	16,670.00
预缴所得税	292,486.58	29,180.41
有限合伙企业投资款	230,000,000.00	230,000,000.00
有限合伙企业投资减值准备	-150,000,000.00	-25,000,000.00
合计	249,844,165.87	512,458,998.77

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	70,000,000.00

济宁东海股权投资中心（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	230,000,000.00	230,000,000.00

注：①公司子公司华祺公司于2013年6月14日投资北京和信恒越投资中心（有限合伙）6,000万元，期限一年，于2014年6月14日到期。该基金以委托贷款形式发放给用款人使用，贷款到期后合伙企业及投资人先后对用款人提起诉讼，目前法院已查封了用款人的土地使用权及部分房产，预计价值可对75%的委托贷款本息形成有效覆盖；其余25%的委托贷款因未设定资产担保，投资回收存在较大不确定性，按该贷款占本基金项目的比例（25%）计提减值准备1,500万元。

②公司子公司华祺公司投资北京和信恒丰投资中心（有限合伙）5,000万元，于2014年6月8日到期，目前该基金项目主要抵押物因工程施工方胜诉判决而被执行拍卖，司法拍卖所得归还工程施工款后，可归还抵押权人的金额预计会远低于基金公司应收回的投资金额，且具有较大的不确定性，同时盾建公司并购重组未能按计划实施。根据盾建公司目前的重组与抵押物现状，对该基金全额计提减值准备。

③公司子公司华祺公司于2014年4月16日投资石家庄乐久投资管理中心（有限合伙）7,000万元，期限一年，于2015年4月17日到期。鉴于融资方及担保公司债务众多，目前资产不足以完全覆盖债务，对该基金项目本金计提50%的减值准备3,500万元

④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）5,000万元，期限一年，于2015年4月17日到期。目前该合伙企业及合伙企业普通合伙人已失去运营能力，基金融资方及担保方无偿付能力，所投资项目的实际控制人被羁押、所投项目尚未竣工资产价值有限，并已被工程施工方先行诉讼保全，投资回收存在较大不确定性，在2014年计提50%减值准备的基础上对剩余投资2,500万元全额计提减值准备。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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：	779,222,498.53		779,222,498.53	678,109,885.54		678,109,885.54
按公允价值计量的	619,222,498.53		619,222,498.53	518,109,885.54		518,109,885.54
按成本计量的	160,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00
合计	779,222,498.53		779,222,498.53	678,109,885.54		678,109,885.54

### (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
公允价值	619,222,498.53			619,222,498.53
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	391,313,868.33			391,313,868.33

(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				在被投资单位持股比例	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		
北京速通科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	227,323.21
招商湘江产业投资有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00					12.96%	3,370,786.52
合计	160,000,000.00			160,000,000.00					--	3,598,109.73

(4) 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

注：本公司持有现代投资股份有限公司股票73,804,827股，采用公允价值进行后续计量，年末每股价格8.39元。

12、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	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	56,800,000.00		56,800,000.00	
黑龙江信通房地产开发有限公司	17,500,000.00		17,500,000.00	332,640,000.00		332,640,000.00	
减：一年内到期部分的账面价值	-97,398,580.00		-97,398,580.00	-315,140,000.00		-315,140,000.00	
合计	17,500,000.00		17,500,000.00	114,898,580.00		114,898,580.00	--

(2) 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

(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。2016年3月，公司与山东宏昌路桥集团有限公司决定对山东华昌公路发展有限责任公司按股权比例减资14,500万元，详见十二、2、（1）。

(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34,510万元，其中32,760万元的到期日为2015年9月20日，年末已转入其他应收款。

13、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	49,900,636.91			-5,241,822.93						44,658,813.98	
小计	49,900,636.91			-5,241,822.93						44,658,813.98	
合计	49,900,636.91			-5,241,822.93						44,658,813.98	

其他说明

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	公路及构筑物	收费设施	监控设施	通讯设施	机械设施	房屋及建筑物	运输设备	光伏电站	电子及其他设备	合计
一、账面原										

值:											
1.期初 余额	2,735,880, 681.14	283,631,61 0.99	50,411,945 .53	52,220,307 .06	81,072,196 .73	130,103,00 1.19	44,740,239 .23	1,489,453, 142.84	62,138,630 .91	4,929,651, 755.62	
2.本期 增加金额		2,327,969. 18			1,210,434. 75		3,638,657. 66	1,152,791, 270.72	2,307,585. 17	1,162,275, 917.48	
(1) 购置		976,500.00			1,210,434. 75		3,638,657. 66	63,166.67	2,307,585. 17	8,196,344. 25	
(2) 在建工程 转入		1,351,469. 18						1,152,728, 104.05		1,154,079, 573.23	
(3) 企业合并 增加											
3.本期 减少金额			3,926,854. 00	32,866,943 .00	749,886.87		3,695,775. 93	263,666.89	715,575.00	42,218,701 .69	
(1) 处置或报 废			3,926,854. 00	32,866,943 .00	749,886.87		3,695,775. 93	263,666.89	715,575.00	42,218,701 .69	
4.期末 余额	2,735,880, 681.14	285,959,58 0.17	46,485,091 .53	19,353,364 .06	81,532,744 .61	130,103,00 1.19	44,683,120 .96	2,641,980, 746.67	63,730,641 .08	6,049,708, 971.41	
二、累计折 旧											
1.期初 余额	1,508,677, 027.48	236,023,20 2.44	37,477,234 .03	46,704,609 .83	63,643,099 .99	45,302,977 .96	24,678,974 .42	63,487,456 .39	55,663,594 .80	2,081,658, 177.34	
2.本期 增加金额	84,076,683 .00	13,097,393 .49	1,812,197. 16	1,250,168. 06	2,284,750. 59	5,979,554. 78	3,742,804. 77	114,099,32 7.61	1,146,949. 30	227,489,82 8.76	
(1) 计提	84,076,683 .00	13,097,393 .49	1,812,197. 16	1,250,168. 06	2,284,750. 59	5,979,554. 78	3,742,804. 77	114,099,32 7.61	1,146,949. 30	227,489,82 8.76	
(2) 企业 合并增加											
3.本期 减少金额			3,730,511. 30	32,866,943 .00	585,491.02		3,465,439. 07		536,288.79	41,184,673 .18	
(1) 处置或报 废			3,730,511. 30	32,866,943 .00	585,491.02		3,465,439. 07		536,288.79	41,184,673 .18	
4.期末 余额	1,592,753, 249,120,59	249,120,59	35,558,919	15,087,834	65,342,359	51,282,532	24,956,340	177,586,78	56,274,255	2,267,963,	

余额	710.48	5.93	.89	.89	.56	.74	.12	4.00	.31	332.92
三、减值准备										
1.期初余额					1,763,446.18		521,946.18			2,285,392.36
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4.期末余额					1,763,446.18		521,946.18			2,285,392.36
四、账面价值										
1.期末账面价值	1,143,126,970.66	36,838,984.24	10,926,171.64	4,265,529.17	14,426,938.87	78,820,468.45	19,204,834.66	2,464,393,962.67	7,456,385.77	3,779,460,246.13
2.期初账面价值	1,227,203,653.66	47,608,408.55	12,934,711.50	5,515,697.23	15,665,650.56	84,800,023.23	19,539,318.63	1,425,965,686.45	6,475,036.11	2,845,708,185.92

## (2) 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
光伏电站	354,185,510.72	15,421,827.41		338,763,683.31

## 15、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	1,362,436.00		1,362,436.00	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	1,228,875.00		1,228,875.00	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
无人发卡系统	3,300,504.00		3,300,504.00			
摄像机及车辆检 测器更新	806,012.00		806,012.00			
配电室无人值守 改造及配电柜更 新	299,114.39		299,114.39			
单立柱信息发布 提示屏安装	495,810.00		495,810.00			
电站视频监控系 统	493,162.39		493,162.39			
围墙项目专项改 造工程	670,800.00		670,800.00			
合计	8,656,713.78		8,656,713.78	1,146,909,936.94		1,146,909,936.94

## (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	1,450,00 0.00	1,348,03 6.00	14,400.0 0			1,362,43 6.00	93.96%	93.96%				其他
机场空 港泗村	570,000. 00	538,858. 58		538,858. 58			94.54%	100.00%				其他



店站系统后备电源双机热备工程												
京津塘高速公路 ETC 全国联网收费系统	1,500,000.00	568,875.00	660,000.00			1,228,875.00	81.93%	81.93%				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%	100.00%				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%	100.00%				其他
无人发卡系统	3,500,000.00		3,300,504.00			3,300,504.00	94.30%	94.30%				其他
摄像机及车辆检测器更新	1,100,000.00		806,012.00			806,012.00	73.27%	73.27%				其他
配电室无人值守改造及配电柜更新	1,000,000.00		299,114.39			299,114.39	29.91%	29.91%				其他
单立柱	530,000.		495,810.			495,810.	93.55%	93.55%				其他

信息发布提示屏安装	00		00			00					
电站视频监控 系统	700,000. 00		493,162. 39			493,162. 39	70.45%	70.45%			其他
围墙项目专项 改造工程	1,200,00 0.00		670,800. 00			670,800. 00	55.90%	55.90%			其他
合计	1,170,95 9,167.36	1,146,90 9,936.94	6,739,80 2.78	1,144,99 3,025.94		8,656,71 3.78	--	--			--

## 16、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,715,314.11			1,076,698.57	10,792,012.68
2.本期增加金 额	170,227.82				170,227.82
(1) 购置	170,227.82				170,227.82
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,885,541.93			1,076,698.57	10,962,240.50
二、累计摊销					
1.期初余额	2,162,673.55			289,404.13	2,452,077.68
2.本期增加金 额	195,157.42			110,039.88	305,197.30
(1) 计提	195,157.42			110,039.88	305,197.30

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,357,830.97			399,444.01	2,757,274.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,527,710.96			677,254.56	8,204,965.52
2.期初账面价值	7,552,640.56			787,294.44	8,339,935.00

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。

## (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
科左二期电站土地使用权	170,227.82	尚在办理

其他说明：

## 17、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
科左公司土地补偿款及相关税费	26,712,884.51		870,410.38	10,206,982.41	15,635,491.72

网络服务费	119,583.33	69,600.00	60,161.12		129,022.21
宁夏光伏土地租金	997,500.00		332,500.00		665,000.00
晖泽公司办公楼室 内外装修	999,220.00		245,721.01		753,498.99
电站运营维护费		6,837,606.84	3,418,803.42		3,418,803.42
装修费及地板装修 费		156,322.40	30,396.03		125,926.37
其他	55,135.14		18,378.40		36,756.74
合计	28,884,322.98	7,063,529.24	4,976,370.36	10,206,982.41	20,764,499.45

其他说明

注：其他减少额系子公司国电科左后旗光伏发电有限公司2014年7月接科左后旗地方税务局下达税务事项通知书，明确科左公司少申报缴纳耕地占用税1,539.24万元，并按日加收滞纳金。2016年3月30日，地方税务局下达《税务事项通知书（后地税通【2016】2001号）》，重新核定科左公司应交耕地占用税470.23万元，本年度将差额部分予以冲回。

## 18、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	555,977.55	138,994.39	25,506,678.52	6,376,669.63
辞退福利、预计负债	4,316,160.03	1,079,040.01	4,357,725.02	1,089,431.26
合计	4,872,137.58	1,218,034.40	29,864,403.54	7,466,100.89

### (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	391,313,868.33	97,828,467.08	290,201,255.34	72,550,313.86
交易性金融资产的公允 价值变动			147,057.05	36,764.26
合计	391,313,868.33	97,828,467.08	290,348,312.39	72,587,078.12

(3) 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
可抵扣暂时性差异	152,786,772.50	
可抵扣亏损	10,163,679.12	3,662,109.87
合计	162,950,451.62	3,662,109.87

(4) 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
2015			
2016			
2017	410,929.24	410,929.24	
2018	2,969,142.54	2,969,142.54	
2019	282,038.09	282,038.09	
2020	6,501,569.25		
合计	10,163,679.12	3,662,109.87	--

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不可税前抵扣未确认递延所得税资产。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中信盛景威固科技贷款集合资金信托	6,000,000.00	7,000,000.00
预付购车款		236,000.00
减：一年内到期部分	-6,000,000.00	
合计		7,236,000.00

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

短期借款分类的说明：

## 21、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	471,773,390.92	919,095,725.99
运营维护费	43,830,035.03	3,425,282.33
材料款	4,711,143.00	2,122,404.00
工程设计费	4,665,841.00	4,082,972.00
工程监理费	3,402,048.00	2,280,734.00
路政管理费	1,648,000.00	648,000.00
机械款	1,488,045.77	1,737,921.80
咨询费	265,000.00	638,000.00
环评款	500,000.00	1,230,000.00
其他	1,208,686.19	2,288,716.64
合计	533,492,189.91	937,549,756.76

### (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
中利腾晖光伏科技有限公司	266,233,305.08	尚未达到合同约定的付款条件
国电光伏有限公司	46,562,269.88	尚未达到合同约定的付款条件
南瑞电力设计有限公司	14,590,950.15	尚未达到合同约定的付款条件
北京路驰沥青制品公司	3,744,724.30	尚未决算
天津市公路管理局沥青油库	2,306,545.00	尚未达到合同约定的付款条件
合计	333,437,794.41	--

其他说明：

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告费	1,713,724.37	821,552.47
服务区租赁款	1,500,000.00	438,958.33
预充值过路费	1,011,763.77	1,019,857.42
土地租赁款	420,000.00	700,000.00
管孔租赁款	64,575.00	306,075.00
机械使用费		299,770.00
通行费补偿款		1,425,000.00
其他	933,485.40	
合计	5,643,548.54	5,011,213.22

### (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	1,011,763.77	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	1,011,763.77	--

## 23、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	10,306,368.88	124,743,649.66	123,358,846.80	11,691,171.74
二、离职后福利-设定提存计划	2,297,908.56	23,348,412.03	21,926,192.95	3,720,127.64
三、辞退福利	3,701,985.73	929,524.63	950,945.45	3,680,564.91
合计	16,306,263.17	149,021,586.32	146,235,985.20	19,091,864.29

### (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	2,360,666.42	90,930,590.77	91,979,402.65	1,311,854.54
2、职工福利费		7,936,302.04	7,936,302.04	
3、社会保险费		9,098,469.33	8,845,133.73	253,335.60
其中：医疗保险费		8,157,136.35	7,929,409.95	227,726.40
工伤保险费		401,667.33	394,276.22	7,391.11
生育保险费		539,665.65	521,447.56	18,218.09
4、住房公积金	4,278,657.02	12,725,879.75	12,010,817.82	4,993,718.95
5、工会经费和职工教育经费	3,667,045.44	3,275,280.05	1,810,062.84	5,132,262.65
其他		777,127.72	777,127.72	
合计	10,306,368.88	124,743,649.66	123,358,846.80	11,691,171.74

### (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		15,826,499.27	15,371,112.87	455,386.40
2、失业保险费		856,884.06	834,125.52	22,758.54
3、企业年金缴费	2,297,908.56	6,665,028.70	5,720,954.56	3,241,982.70
合计	2,297,908.56	23,348,412.03	21,926,192.95	3,720,127.64

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。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,280.81	72,906.13
营业税	1,531,659.10	1,855,694.89
企业所得税	2,799,731.27	7,669,269.81



个人所得税	161,308.04	521,525.15
城市维护建设税	136,561.14	156,613.48
教育费附加	80,849.31	91,322.09
耕地占用税		8,852,428.24
契税	363,381.58	175,245.00
城镇土地使用税	4,925,793.93	
其他	387,201.11	133,470.97
合计	10,435,766.29	19,528,475.76

其他说明：

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	233,333.33	
短期借款应付利息	374,583.34	
合计	607,916.67	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,513,343.25	34,240,369.69
合计	3,513,343.25	34,240,369.69

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：

## 27、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	41,076,089.33	117,945,883.97
保证金	9,869,443.50	11,637,335.50

子公司与原股东往来款	4,688,034.26	14,400,000.00
住房周转金	3,660,598.26	3,644,396.63
电站消缺款	1,973,556.00	1,973,556.00
押金	782,808.71	1,305,393.60
质保金	769,800.00	795,611.85
代收代付款	769,328.72	808,793.71
土地承包及租赁款	193,333.33	221,333.33
滞纳金及赔偿金	3,384,786.92	3,604,786.92
股权转让款		15,705,642.93
其他	1,627,521.89	1,543,255.43
合计	68,795,300.92	173,585,989.87

## (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
合计	18,883,841.95	--

其他说明

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	279,817,545.66	98,231,290.51
合计	279,817,545.66	98,231,290.51

其他说明：

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	99,010,212.28	
合计	99,010,212.28	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

中期票据	100.00	2015 年 12 月 9 日	五年	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00		-989,787. 72			99,010,21 2.28
合计	--	--	--	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00		-989,787. 72			99,010,21 2.28

30、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	279,817,545.66	344,643,109.44
减：一年内到期部分	279,817,545.66	98,231,290.51
合计		246,411,818.93

其他说明：

注：公司之子公司宁夏中利腾晖新能源有限公司与租赁公司协商一致，于2016年3月8日全部清偿融资租赁本金及利息，双方合同权利义务自然解除，本公司承担的担保义务同时解除。

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	635,595.12	655,739.29	为退休人员补贴，以前年度政策原因形成
合计	635,595.12	655,739.29	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、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	7,066,666.64	450,000.00	320,000.00	7,196,666.64	(1) 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。(2) 华北

					高速公路股份有限公司收到天津市高速公路管理处汇来 2015 年天津市路网管理与应急处理系统工程款，系与资产相关的政府补助。
合计	7,066,666.64	450,000.00	320,000.00	7,196,666.64	--

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
电站引导资金	7,066,666.64		320,000.00		6,746,666.64	与资产相关
路网管理		450,000.00			450,000.00	与资产相关
合计	7,066,666.64	450,000.00	320,000.00		7,196,666.64	--

其他说明：

### 33、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：

### 34、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	2,538,309.65		1,340,872,165.26
合计	1,338,333,855.61	2,538,309.65		1,340,872,165.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：增加2,538,309.65元系本公司收购其他股东持有国电科左后旗光伏发电有限公司少数股东股权实际支付的对价小于被收购公司账面净资产的金额。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	225,706,847.80	101,112,612.99		25,278,153.22	75,834,459.77		301,541,307.57
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	217,650,941.48	101,112,612.99		25,278,153.22	75,834,459.77		293,485,401.25
其他综合收益合计	225,706,847.80	101,112,612.99		25,278,153.22	75,834,459.77		301,541,307.57

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。

### 36、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	441,283,237.60	13,877,788.76		455,161,026.36
任意盈余公积	89,516,926.07			89,516,926.07
合计	530,800,163.67	13,877,788.76		544,677,952.43

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。

### 37、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	1,151,793,164.05	1,031,269,129.43
调整后期初未分配利润	1,151,793,164.05	1,031,269,129.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,802,898.45	227,524,881.92
减：提取法定盈余公积	13,877,788.76	19,800,847.30
应付普通股股利	87,200,000.00	87,200,000.00
期末未分配利润	1,186,518,273.74	1,151,793,164.05

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。

### 38、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	925,007,769.79	528,727,035.77	703,662,365.00	364,513,187.01
其他业务	7,657,581.60		5,563,827.67	267,102.36
合计	932,665,351.39	528,727,035.77	709,226,192.67	364,780,289.37

### 39、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	21,667,478.84	21,440,328.96
城市维护建设税	1,529,205.44	1,513,921.99
教育费附加	1,094,921.37	1,082,658.61
河道费	17,192.14	15,039.88
防洪基金	119,206.74	133,081.98
文化事业发展费	98,128.27	118,618.21
合计	24,526,132.80	24,303,649.63

其他说明:

### 40、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
物流货运费	18,413.00	24,052.00
合计	18,413.00	24,052.00

其他说明:

### 41、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,607,353.22	36,848,013.20

折旧费	3,764,230.22	4,215,753.39
中介机构费	3,556,374.28	4,498,308.41
土地使用税	3,211,108.15	
机动车使用费	2,948,352.94	4,152,459.48
董事会费	1,407,796.35	1,663,003.19
水电费	1,374,358.21	1,408,246.26
煤燃料费	1,315,510.71	1,116,612.38
监控中心大楼服务费	1,167,589.30	1,498,744.00
差旅费	1,080,594.29	1,096,849.49
其他	7,525,059.72	6,083,598.12
合计	66,958,327.39	62,581,587.92

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,983,779.93	
减：利息收入	8,782,767.51	49,927,411.93
手续费	284,397.49	138,785.04
其他	10,212.28	
合计	30,495,622.19	-49,788,626.89

其他说明：

#### 43、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	-2,661,625.65	2,040,682.04
十四、其他	127,750,000.00	25,000,000.00
合计	125,088,374.35	27,040,682.04

其他说明：

#### 44、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	-147,057.05	473,665.12
合计	-147,057.05	473,665.12

其他说明：

#### 45、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	-5,241,822.93	-6,670,047.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,073,975.33	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,507,682.00	8,659,144.01
处置可供出售金融资产取得的投资收益	780,669.08	
持有或处置交易性金融资产取得的投资收益		2,115,337.32
投资银行理财产品取得的投资收益	1,130,146.68	3,495,937.10
投资信托产品取得的投资收益	696,666.66	3,021,806.42
投资有限合伙企业取得的投资收益	1,600,000.00	17,040,471.40
合计	6,547,316.82	27,662,648.91

其他说明：

#### 46、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	24,929.37	2,057,470.26	24,929.37
其中：固定资产处置利得	24,929.37	2,057,470.26	24,929.37
政府补助	1,208,196.83	1,620,000.03	1,208,196.83
下朱庄出入口补偿	30,000,000.00		30,000,000.00
承诺电量补偿	20,046,581.19		
路损赔偿收入	1,121,002.30	1,278,801.80	1,121,002.30
其他补偿收入		2,110,000.00	
处置丽江资产赔偿款		1,990,000.00	
利息及延期补偿		50,000.00	
其他	839,659.99	1,039,677.68	839,659.99
合计	53,240,369.68	10,145,949.77	33,193,788.49

计入当期损益的政府补助：



单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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项资金							1,300,000.00	与收益相关
电站建设引导资金						320,000.00	320,000.03	与资产相关
小规模企业奖励						100,000.00		与收益相关
企业发展专项资金						788,196.83		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,208,196.83	1,620,000.03	--

其他说明：

#### 47、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	595,670.68	1,397,409.40	595,670.68
其中：固定资产处置损失	595,670.68	1,397,409.40	595,670.68
对外捐赠	310,000.00		310,000.00
路产修复支出	2,376,482.82	2,485,951.64	2,376,482.82
滞纳金		528,118.88	
土地赔偿款		1,100,000.00	
其他	24,577.16	4,081.43	24,577.16
合计	3,306,730.66	5,515,561.35	3,306,730.60

其他说明：

#### 48、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	54,590,152.94	72,421,867.09
递延所得税费用	6,248,066.49	-5,686,869.85

合计	60,838,219.43	66,734,997.24
----	---------------	---------------

(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	213,185,344.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,296,336.17
子公司适用不同税率的影响	-34,257,317.04
调整以前期间所得税的影响	1,125,472.82
非应税收入的影响	-1,895,414.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,748,456.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,820,685.43
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	60,838,219.43

其他说明

49、其他综合收益

详见附注七、35。

50、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
代收代付等往来款项	47,924,551.99	90,528,209.94
补偿收款	30,000,000.00	
利息收入	8,958,479.44	70,327,969.37
保证金	3,040,970.40	13,759,113.35
押金、质保金等	1,531,480.00	694,883.00
政府补助及课题专项经费	888,196.83	
其他现金收入	11,084,126.90	4,867,579.16
合计	103,427,805.56	180,177,754.82

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
保函保证金	57,000,000.00	
代收代付等往来款项	23,528,728.31	30,384,833.99
工程质保金	5,939,695.00	8,638,852.50
机动车使用费	2,948,352.94	3,332,059.51
中介机构费	3,556,374.28	3,983,370.31
董事会费	1,407,796.35	1,618,206.19
水电费	1,374,358.21	1,216,988.24
煤燃料费	1,312,631.01	973,692.38
路产修复支出	1,261,393.02	1,939,067.58
监控中心大楼服务费	1,167,589.30	1,498,744.00
其他	6,657,429.50	5,719,153.69
合计	106,154,347.92	59,304,968.39

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	21,216.83	8,994.83
合计	21,216.83	8,994.83

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	12,600,000.00	17,500,000.00
支付中利腾晖股权转让款	5,000,000.00	
合计	17,600,000.00	17,500,000.00

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
路网管理与应急处理系统工程款	450,000.00	
合计	450,000.00	

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
融资租赁费	160,675,830.15	
支付江苏永能投资款	41,075,418.07	
合计	201,751,248.22	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	152,347,125.25	246,316,263.81
加：资产减值准备	125,088,374.35	27,040,682.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,489,828.76	140,562,022.42
无形资产摊销	305,197.30	544,183.64
长期待摊费用摊销	4,976,370.36	1,388,870.90
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）	570,741.31	-660,060.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	147,057.05	-473,665.12
财务费用（收益以“-”号填列）	38,983,779.93	
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,547,316.82	-27,662,648.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,248,066.49	-5,723,634.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,764.26	
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,603.06	-181,289.55

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-370,602,538.00	-230,725,600.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	137,304,346.18	266,385,730.24
经营活动产生的现金流量净额	316,311,870.96	416,810,854.33
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	425,824,295.33	364,652,058.00
减：现金的期初余额	364,652,058.00	1,150,438,394.90
现金及现金等价物净增加额	61,172,237.33	-785,786,336.90

## （2）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	425,824,295.33	364,652,058.00
其中：库存现金	22,169.08	23,225.12
可随时用于支付的银行存款	425,603,383.70	354,649,226.17
可随时用于支付的其他货币资金	198,742.55	9,979,606.71
三、期末现金及现金等价物余额	425,824,295.33	364,652,058.00

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 52、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
货币资金	57,000,000.00	保函保证金
固定资产	247,344.59	子公司洋浦华宇公司车辆由于涉诉被冻结
合计	57,247,344.59	--

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年度增加合并单位2家。2015年本公司一级子公司华祺投资有限责任公司（以下简称“华祺投资”），与中利腾晖光伏科技有限公司、瑞阳（天津）股权投资基金管理有限公司投资成立华利光晖新能源投资有限公司（以下简称“华利光晖”），华祺投资出资人民币1040万元，持有华利光晖52%的股权。同时，华利光晖新能源投资有限公司出资成立华利光晖（北京）新能源投资有限公司，华利光晖持有100%股权。

## 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	96.68%		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

宁夏中利腾晖新能源有限公司	宁夏	宁夏	光伏发电		100.00%	股权收购
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
华利光晖新能源投资有限公司	北京	天津	光伏产业开发和管理		52.00%	出资设立
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
华利光晖(北京)新能源投资有限公司	北京	北京	投资、资产管理		52.00%	出资设立

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	3.32%	2,625,183.83		14,043,534.50
丰县晖泽光伏能源有限公司	50.00%	15,588,205.35		258,401,835.22
洋浦华宇路桥科技有限公司	33.00%	1,159,936.69		27,992.96
山东华昌公路发展有限责任公司	40.00%	-33,376.10		58,576,622.23

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
国电科左后旗光伏发电有限公司	182,142,336.79	477,540,499.60	659,682,836.39	102,842,596.08	125,000,000.00	227,842,596.08	181,034,992.59	495,469,478.91	676,504,471.50	289,870,715.94	297,678,762.59	587,549,478.53
丰县晖泽光伏能源有限公司	168,823,622.06	336,888,643.15	505,712,265.21	25,293,731.60	6,746,666.64	32,040,398.24	122,233,078.68	390,784,241.06	513,017,319.74	20,323,393.36	7,066,666.64	27,390,060.00
洋浦华宇路桥科技有限公司	23,385,877.03	1,751,704.50	25,137,581.53	25,052,754.38		25,052,754.38	27,907,001.51	2,161,536.70	30,068,538.21	33,498,670.73		33,498,670.73
山东华昌公路发展有限责任公司	145,852,266.31	641,911.28	146,494,177.59	52,622.00		52,622.00	3,798,449.47	142,779,168.36	146,577,617.83	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	75,273,076.89	35,613,340.81	35,613,340.81	15,966,108.13	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	58,459,427.32	33,118,363.94	33,118,363.94	113,351,158.45	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	4,034,876.90	3,514,959.67	3,514,959.67	-569,925.63	378,158.00	-1,179,622.95	-1,179,622.95	-824,907.93
山东华昌公路发展有限责任公司		-83,440.24	-83,440.24	53,816.84		-94,931.89	-94,931.89	42,325.19

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

2014年9月4日，公司2014年第三次临时股东大会决议本公司与联合光伏（常州）公司（以下简称“联合常州光伏”）出资7,494.26万元联合收购国电科左后旗光伏发电有限公司（以下简称“科左公司”）93.68%的股权，公司出资6,744.83万元，持股84.31%；联合常州光伏出资749.43万元，持股9.37%。完成收购后，公司和联合常州光伏同比例向科左公司增资合计33,075.42万元，其中公司出资29,767.88万元、联合常州光伏出资3,307.54万元。2015年4月3日，国电科左后旗光伏发电有限公司第二届董事会第六次会议决议变更增资方案，联合常州光伏不再增资，仅由本公司增资29,767.88万元，增资后本公司对科左公司股权比例变更为96.6766%。

### (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

单位：元

	国电科左后旗光伏发电有限公司
购买成本/处置对价	46,704,532.72
--现金	46,704,532.72
购买成本/处置对价合计	46,704,532.72
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	49,242,842.37
差额	2,538,309.65
其中：调整资本公积	2,538,309.65

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) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	1,407,156,672.96	1,025,339,509.98
非流动资产	443,472.79	579,387.39
资产合计	1,407,600,145.75	1,025,918,897.37
流动负债	1,308,484,941.40	11,647,056.07
非流动负债	50,000,000.00	950,180,000.00
负债合计	1,358,484,941.40	961,827,056.07
归属于母公司股东权益	49,115,204.35	64,091,841.30
按持股比例计算的净资产份额	17,190,321.53	22,432,144.46
对联营企业权益投资的账面价值	17,190,321.53	22,432,144.46
净利润	-14,976,636.95	-19,057,278.11
综合收益总额	-14,976,636.95	-19,057,278.11

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本公司的经营活动面临主要金融风险包括：信用风险、流动性风险、市场风险。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### （1）利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、20)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

长期应付款	增加2%	-172,222.22	-172,222.22		
	减少2%	172,222.22	172,222.22		

(2) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。本公司持有金融工具的公允价值以证券市场的市价计量，无可计量因素对价格具有重大的敏感性影响。

2、信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为资金来源之一，但并非主要来源，故流动风险相对较低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二) 可供出售金融资产	619,222,498.53			619,222,498.53
(2) 权益工具投资	619,222,498.53			619,222,498.53
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续的公允价值计量第一层次公允价值计量项目系本公司持有现代投资股份有限公司股票，市价以该股票A股年末每股收盘价格（8.39元）确定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 2、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九、3。

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

### 3、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
中利腾晖光伏科技有限公司	子公司华利光晖公司的参股股东
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

### 4、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津市公路管理局 沥青油库	采购沥青	29,147,023.00		否	34,974,274.00
中利腾晖光伏科技 有限公司	运维费	21,245,280.74		否	

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
中利腾晖光伏科技有限公司	电量补偿	20,046,581.19	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 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	3,947,021.00	3,744,802.00
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	1,858,186.00	1,762,985.00
河北省公路开发有限公司	土地、部分办公用房及设备	331,466.00	314,484.00

关联租赁情况说明

## (3) 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
宁夏中利腾晖新能源有限公司	405,985,800.00	2015年04月27日	2018年10月10日	否

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

## (4) 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				
黑龙江信通房地产开发有限公司	12,460,000.00	2015年01月29日	2015年09月20日	无息

## 5、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	
	黑龙江信通房地产开发有限公司	327,600,000.00			
	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	
	中利腾晖光伏科技有限公司	6,431,638.62			
合计		334,031,638.62		89,100,000.00	
一年内到期的非流动资产	山东宏昌路桥集团有限公司	56,800,000.00			
	黑龙江信通房地产开发有限公司			315,140,000.00	
合计		56,800,000.00		315,140,000.00	
长期应收款	黑龙江信通房地产开发有限公司	17,500,000.00		17,500,000.00	
合计		17,500,000.00		17,500,000.00	

### (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	3,763,896.00	2,306,545.00
	中利腾晖光伏科技有限公司	356,049,759.55	
合计		359,813,655.55	2,306,545.00
其他应付款	中利腾晖光伏科技有限公司	2,736,009.58	
合计		2,736,009.58	
应付股利	中利腾晖光伏科技有限公司	2,000,000.00	

	招商局华建公路投资有限公 司		23,389,434.80
合计		2,000,000.00	23,389,434.80

## 6、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。

## 十三、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

截至2015年12月31日，除本附注十二、6关联方承诺外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、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
-----------------	---------------

## 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司第六届董事会第三十次会议审议通过公司控股子公司山东华昌公路发展有限责任公司减资的议案。

2010年10月，公司与山东宏昌路桥集团有限公司（下简称“宏昌公司”）共同投资设立了山东华昌公路发展有限责任公司（下简称“华昌公司”），决定投资建设S325胶王线安丘至青州段改建项目。由于受国家政策的影响，该项目已无法实施。为保障股东方利益，回笼投资资金，经双方股东协商，在《公司法》及公司章程，规定框架内，拟减少华昌公司的注册资本金，股东双方日前签署了相关备忘录。华昌公司目前注册资本15,000万元人民币，公司持股比例60%，宏昌公司持股比例40%，股东双方同意按股权比例减资14,500万元人民币，减资完成后华昌公司注册资本金为500万元人民币，最终减资金额以当地工商部门批准为准。

### (2) 营改增对公司的影响

国税总局贯彻执行国务院常务会议审议通过的全面推开营改增试点方案，明确自2016年5月1日起，全面推开营改增试点。营改增后本公司涉及的增值税应税收入主要系不动产租赁服务-通行费收入，根据《营业税改征增值税试点有关事项的规定》本公司通行费收入可适用简易计税方法，减按3%的征收率计算应纳税额，计税比率与原营业税率相同，营改增对本公司2016年度净利润不产生重大影响。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为公路业务分部、光伏业务分部、其他业务分部。这些报告分部是以各分部实际经营业务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为高速公路通行服务、光伏发电、其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	公路业务分部	光伏业务分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	598,452,542.71	318,817,825.80	7,869,001.28	-131,600.00	925,007,769.79
主营业务成本	371,921,652.56	152,340,302.07	4,465,081.14		528,727,035.77
资产总额	4,998,162,542.44	3,203,969,204.10	1,750,601,697.05	-3,725,201,065.99	6,227,532,377.60
负债总额	666,116,024.41	2,168,129,629.98	1,319,736,782.69	-2,727,914,020.43	1,426,068,416.65



## 十六、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	53,137,712.95	100.00%			53,137,712.95	16,567,400.93	100.00%			16,567,400.93
合计	53,137,712.95	100.00%			53,137,712.95	16,567,400.93	100.00%			16,567,400.93

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	53,137,712.95		
合计	53,137,712.95		

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：

#### (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) 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三名应收账款汇总金额53,137,712.95元，占应收账款年末余额合计数的比例100.00%。

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	332,406,612.77	100.00%	192,723.56	0.06%	332,213,889.21	4,286,986.52	100.00%	143,424.52	3.35%	4,143,562.00
合计	332,406,612.77	100.00%	192,723.56	0.06%	332,213,889.21	4,286,986.52	100.00%	143,424.52	3.35%	4,143,562.00

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	3,982,907.59		
1 至 2 年	455,960.00		
2 至 3 年	15,000.00	1,500.00	10.00%
3 至 4 年	175,745.18	52,723.56	30.00%
4 至 5 年	77,000.00	38,500.00	50.00%
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00%
合计	4,806,612.77	192,723.56	4.01%

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来组合	327,600,000.00		

注：关联方往来组合不计提。

### (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 49,299.04 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) 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
信通公司借款	327,600,000.00	
代垫社保款	1,495,501.01	1,383,842.70
收费周转金	1,112,000.00	704,000.00
垫付及暂付款	791,461.18	666,705.18
银行兑换零钞备用金	600,000.00	300,000.00
代垫生育津贴款	312,054.98	582,649.04
押金、保证金	310,000.00	222,000.00
备用金	108,065.00	393,887.00
其他	77,530.60	33,902.60
合计	332,406,612.77	4,286,986.52

### (4) 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
黑龙江信通房地产开发有限公司	借款	327,600,000.00	1 年以内	98.55%	
社保款	社保款	1,495,501.01	1 年以内	0.45%	
收费站、养护所周转金	周转金	1,112,000.00	1 年以内	0.33%	
上海浦发银行浦嘉支	银行兑换零钞备用	300,000.00	1 年以内	0.09%	

行	金				
招商银行天津分行	银行兑换零钞备用金	300,000.00	1 年以内		0.09%
合计	--	330,807,501.01	--		99.51%

### 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	1,005,028,402.59	20,100,000.00	984,928,402.59	707,349,640.00	20,100,000.00	687,249,640.00
对联营、合营企业投资	44,658,813.98		44,658,813.98	49,900,636.91		49,900,636.91
合计	1,049,687,216.57	20,100,000.00	1,029,587,216.57	757,250,276.91	20,100,000.00	737,150,276.91

#### (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	297,678,762.59		365,127,102.59		
合计	707,349,640.00	297,678,762.59		1,005,028,402.59		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	减少	权益法下确认	其他综	其他权	宣告发放	计提减	其他		

	投资	投资	的投资损益	合收益 调整	益变动	现金股利 或利润	值准备			
一、合营企业										
二、联营企业										
黑龙江信 通房地产 开发有限 公司	49,900,636.91		5,241,822.93							44,658,813.98
小计	49,900,636.91		5,241,822.93							44,658,813.98
合计	49,900,636.91		5,241,822.93							44,658,813.98

### (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	598,452,542.71	371,921,652.56	615,541,567.89	330,162,168.19
其他业务	7,594,664.00		5,375,719.00	
合计	606,047,206.71	371,921,652.56	620,917,286.89	330,162,168.19

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	-5,241,822.93	-6,670,047.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,917,564.56	5,677,294.40
投资银行理财产品取得的投资收益	355,397.26	3,231,445.64
合计	-968,861.11	2,238,692.70

## 十七、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	-570,741.31	固定资产处置利得
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）	1,208,196.83	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	696,666.66	信托收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	633,612.03	交易性金融资产的公允价值变动及可供出售金融资产处置收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,249,602.31	高速公路运营补偿款、设施赔偿款等
减：所得税影响额	7,915,606.46	
少数股东权益影响额	139,991.21	
合计	23,161,738.85	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
承诺电量补偿	20,046,581.19	与公司正常经营业务直接相关，且该合同的有效期限较长

## 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	3.09%	0.1246	0.1246
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.1033	0.1033

## 第十一节 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：姜岩飞

华北高速公路股份有限公司  
二〇一六年四月十五日