

吉林高速公路股份有限公司

2011 年半年度报告



法定代表人：张跃

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
五、 董事会报告.....	9
六、 重要事项.....	13
七、 财务报告	24
八、 备查文件	87

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
韩增义	董事	因工作原因	王彦春

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张跃
主管会计工作负责人姓名	齐军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	贾明月

公司负责人张跃、主管会计工作负责人齐军及会计机构负责人（会计主管人员）贾明月声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	吉林高速公路股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	吉林高速
公司的法定英文名称	Jilin Expressway Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	JLEC
公司法定代表人	张跃

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张向东
联系地址	吉林省长春市经济技术开发区浦东路 4488 号
电话	0431-84622188
传真	0431-84622168
电子信箱	jlgs@jlgsgl.com

(三) 基本情况简介

注册地址	吉林省长春市宽城区兰家镇兰家大街 155 号
注册地址的邮政编码	130000
办公地址	吉林省长春市经济技术开发区浦东路 4488 号
办公地址的邮政编码	130033
公司国际互联网网址	http://www.jlgsgl.com

电子信箱	jlgs@jlgsgl.com
------	-----------------

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	吉林高速	601518	—

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	2010 年 3 月 1 日
公司首次注册登记地点	吉林省长春市经济技术开发区浦东路 4488 号
公司第一次变更注册地日期	2011 年 5 月 18 日
公司第一次变更注册登记地点	吉林省长春市宽城区兰家镇兰家大街 155 号
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号
会计师事务所邮编	310007
公司营业执照注册号	220000000149648

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,605,473,543.15	2,490,866,931.41	4.60%
所有者权益(或股东权益)	1,708,044,185.28	1,638,718,159.07	4.23%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.408	1.351	4.22%
	报告期(1-6月)	上年同期(未经审计)	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	122,734,700.60	151,668,756.30	-19.08%
利润总额	130,781,084.77	152,673,779.31	-14.34%
归属于上市公司股东的净利润	94,803,226.21	114,513,217.48	-17.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,266,422.08	113,721,950.22	-41.73%
基本每股收益(元)	0.08	0.09	-11.11%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.05	0.09	-44.44%
稀释每股收益(元)	0.08	0.09	-11.11%
加权平均净资产收益率(%)	5.65	7.45	下降1.80个百分点
经营活动产生的现金流量净额	118,765,115.92	172,396,269.26	-31.11%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0978	0.1421	-31.18%

2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	64,384.17
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	5,000,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,982,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,000,000.00
小 计	38,046,384.17
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	9,516,096.04
少数股东权益影响额(税后)	-6,516.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	28,536,804.13

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					86,769 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吉林省高速公路集团有限公司	国有法人	49.19	596,803,607	0	596,803,607	无
招商局华建公路投资有限公司	国有法人	17.92	217,396,393	0	0	无
兴业国际信托有限公司－兴业天津<2008-4 号>	未知	0.67	8,130,615	8,130,615	0	未知
兴业国际信托有限公司－兴业天津<2008-3 号>	未知	0.55	6,686,729	6,686,729	0	未知
山西信托有限责任公司－丰收五号	未知	0.53	6,456,602	6,456,602	0	未知
黄玉梅	未知	0.24	2,968,711	307,051	0	未知
兴业国际信托有限公司－新股申购<建行财富第一期(11 期)>	未知	0.23	2,746,982	2,746,982	0	未知
中融国际信托有限公司－08 融新 49 号	未知	0.14	1,750,000	1,750,000	0	未知
李刚	未知	0.11	1,364,820	0	0	未知

胡纲	未知	0.09	1,107,141	380,441	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
招商局华建公路投资有限公司			217,396,393		人民币普通股	
兴业国际信托有限公司—兴业天津<2008-4 号>			8,130,615		人民币普通股	
兴业国际信托有限公司—兴业天津<2008-3 号>			6,686,729		人民币普通股	
山西信托有限责任公司—丰收五号			6,456,602		人民币普通股	
黄玉梅			2,968,711		人民币普通股	
兴业国际信托有限公司—新股申购<建行财富第一期(11 期)>			2,746,982		人民币普通股	
中融国际信托有限公司—08 融新 49 号			1,750,000		人民币普通股	
李刚			1,364,820		人民币普通股	
胡纲			1,107,141		人民币普通股	
贾薇			1,096,100		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知悉上述股东之间存在关联关系。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吉林省高速公路集团有限公司	596,803,607	2013 年 3 月 19 日	596,803,607	首发原股东限售股份

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

2011年6月，公司第二大股东华建交通经济开发中心完成改制更名工作，并办理了企业法人营业执照和组织机构代码证的变更。主要变更内容如下：

变更项目	变更前	变更后
企业名称	华建交通经济开发中心	招商局华建公路投资有限公司
企业类型	全民所有制企业	一人有限责任公司（法人独资）
法定代表人	傅育宁	李建红
注册资本	人民币伍亿元整	人民币壹拾伍亿元整

相关事宜变更后不改变本公司的股权控制关系。

详见公司 2011 年 7 月 2 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站的公告（临 2011-013 号）。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经 2011 年 4 月 29 日召开的第一届董事会 2011 年第三次临时会议审议，决定聘任胡长友同志为公司副总经理，聘期从即日起至 2013 年 2 月 26 日。

五、 董事会报告

（一）公司主营业务及其经营状况

报告期内公司主要经营范围：公路投资、开发、建设、养护和经营管理；建筑材料生产、经销；公路工程咨询；设计、制作、代理发布国内各类广告业务；房地产开发（凭资质证书经营）；农林牧产品加工；进出口贸易（国家禁止的品种除外）；生物工程开发；汽车清洗；汽车配件及金属材料、机电设备及配件、通讯设备销售。

报告期内，公司在董事会的正确领导下，在管理层及全体员工的共同努力下，公司主业高速公路通行费收入稳步增长，实现了良好的经济效益，股东利益得到了进一步增长。实现营业利润 122,734,700.60 元，实现净利润 100,121,105.97 元，其中归属于母公司所有者的净利润 94,803,226.21 元。

报告期内，公司实现营业收入 367,714,182.38 元，较去年同期 254,718,261.38 元增加 112,995,921.00 元，增长了 44.36%。主要是由于：

(1) 报告期内，国内经济快速发展，贸易及物流等行业进一步活跃，吉林省高速公路通车里程增加，使高速公路车流量全面增长，通行费收入稳步增加。

(2) 自 2011 年 3 月 20 日起，吉林省高速公路实行计重收费，该项措施使 2011 年上半年超载车辆通行费收入较上年同期有所增长。

(3) 公司继续加大收费稽查工作力度，加强管理，堵漏增收，采取有效措施，打击逃费车辆。

(4) 加强内控制度和流程的建设，完善基础管理制度。

报告期内按照财政部及证监会的要求制定并继续完善各项内部控制制度，严格各项审批流程，强化了营运管理控制体系。

(5) 公司加强对员工的业务培训，加强精神文明建设，培育和凝聚队伍，提高文明服务水平，培养并树立了一批先进典型，提高了员工的综合素质，有力地促进了公司的收费工作。

(6) 加大养护和专项工程投入，为增收创造良好条件

以保通、保畅、保安全为目标，报告期内基本完成了对长平路面的养护专项工程，同时根据实际需要启动长平高速刘房子段抢险工程、省界段应急工程及长平高速半截沟至长春南互通改造项目，夯实增加通行费收入的基础；同时加强管理，提高服务质量，保证路况基本完好、安全畅通，为公司通行费收入平稳增长提供了基本保障。以上工程项目对公司通行费收入产生一定影响。

A、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比上 年增减(%)	营业利润率比上年同 期增减(%)
收费公路	367,574,182.38	207,598,154.26	43.52	44.39	259.71	下降33.82个百分点

B、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	367,574,182.38	44.39

C、报告期主要财务数据发生重大变动的说明

①截止报告期末，公司资产、负债、股东权益构成项目同比重大变动的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
其他应收款	15,933,716.04	7,476,310.93	113.31	系本期增加暂借款等形成
短期借款	150,000,000.00	100,000,000.00	50.00	长春高速本期借款增加
应付账款	11,926,714.70	68,906,099.66	-82.69	本期支付长春绕城高速路面大修及改建款
未分配利润	154,014,875.68	84,688,849.47	81.86	本期净利润形成

②报告期内，公司利润表项目大幅变动原因的说明

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	367,714,182.38	254,718,261.38	44.36	收费标准于2010年9月开始提高及车流量增加
营业成本	207,835,459.42	57,713,045.19	260.12	本期进行长平路段专项维修开支增加，上年同期未进行专项维修
营业税金及附加	12,185,948.03	8,401,082.62	45.05	收入上升影响
管理费用	52,476,669.41	38,244,835.39	37.21	人员工资等费用增加
财务费用	1,881,436.66	-1,309,458.12	-243.68	长春高速增加借款导致利息支出增加

③报告期内，公司现金流量表项目大幅变动原因的说明

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	118,765,115.92	172,396,269.26	-36.91%	本期进行长平路段专项维修等
投资活动产生现金流量净额	-54,605,091.72	-3,279,071.52	-1,565.26%	在建工程项目等支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	38,096,690.34			公司支付股利及长春高速增加借款等所致

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
吉林高速德诚物业服务有限公司	2,700,000	已完成	-111,932.82

本期公司与吉林宏运公路工程股份有限公司共同出资设立吉林高速德诚物业服务有限公司，于 2011 年 1 月 26 日办理工商设立登记手续，并取得注册号为 220000000163211 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本人民币 3,000,000.00 元，公司出资 2,700,000.00 元，占其注册资本的 90%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，促进公司的规范运作和发展。2011 年上半年，根据相关要求，公司第一届董事会制定了《高管人员薪酬管理暂行办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，修订了《公司董事会秘书管理办法》，并聘请了中介机构辅助建设公司内控体系。逐步建立健全各项规章制度，不断提升公司治理水平。

控股股东、实际控制人均能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。

公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息；公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保全体股东的合法利益。董事会各专门委员会在公司治理过程中充分发挥作用。公司独立董事积极参与公司重要事务，公司充分听取独立董事对公司重大事项的独立意

见，确保独立董事在公司治理中的重要作用。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年 4 月 29 日举行的 2010 年度股东大会决议，通过了 2010 年度利润分配方案，以母公司 2010 年 3-12 月实现的净利润为基数，按 10% 计提法定盈余公积金 23,646,399.57 元，以现有股本 1,213,200,000.00 股为基数按照每 10 股派发 0.21 元(含税)，总计向股东分配现金股利为 25,477,200 元。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》规定：“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司原则上应在盈利年份进行现金利润分配，并且可以进行中期分红。具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。”报告期内，董事会严格按照《公司章程》的规定和 2010 年度股东大会决议，如期完成了 2010 年度现金分红事宜。

（四）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无新增重大诉讼、仲裁事项，公司承继原东北高速的尚未最终执行的诉讼事项如下：

1、公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司起诉大连保税区林达国际贸易公司案

公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司起诉大连保税区林达国际贸易公司，“请求法院判令被告（即大连保税区林达国际贸易公司）即履行合同义务提供增值税发票”。2005 年 6 月 15 日长春市绿园区人民法院对该案以（2005）绿

民二初字第 83 号民事判决书作出判决，判令“被告大连保税区林达国际贸易公司给付原告吉林东高科技油脂有限公司 38,561 万元的增值税发票，如被告拒不给付增值税发票，被告应给付原告相应数额的税金。”

2006 年 6 月 9 日长春市绿园区人民法院做出（2006）绿民执字第 422 号民事裁定书，并裁定如下：

（1）追加香港林达贸易公司为本案被执行人，在其对被执行人大连保税区林达国际贸易有限公司应投入的注册资本金 32 万美元范围内承担申请执行人吉林东高科技油脂有限公司的给付责任；

（2）冻结、划拨被执行人香港林达贸易公司银行存款 32 万美元或查封、扣押、拍卖、变卖其相应数额的财产。

目前该案件尚未最终执行。

2、公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司诉大连保税区林达国际贸易公司买卖合同纠纷案

2006 年 9 月 1 日吉林东高科技油脂有限公司向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼，请求判令：

（1）大连保税区林达国际贸易公司返还货款 1,050 万元，并承担逾期利息 3,403,936.00 元（2003 年 6 月 1 日起至 2006 年 9 月 1 日止按同期中国人民银行贷款利率计算），合计人民币 13,903,936.00 元；

（2）大连保税区林达国际贸易公司给付为其垫付的产权交易费 225,000.00 元；

（3）诉讼费由大连保税区林达国际贸易公司承担。

辽宁省大连市中级人民法院依法组成合议庭，并于 2007 年 2 月 12 日公开开庭进行了审理，2007 年 3 月 16 日做出（2006）大民合初字第 376 号民事判决

书，判决如下：

（1）大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内返还原告货款 1,050 万元；

（2）大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告上述款项的利息（2003 年 6 月 1 日起至 2006 年 9 月 1 日，按中国人民银行同期流动资金逾期贷款利率计付）；

（3）大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告所垫付的产权交易税费 225,000.00 元。

案件受理费由大连保税区林达国际贸易公司承担。

截至本财务报表签发日，以上款项尚未收到。

除以上事项外，截至本财务报表签发日止，公司无其他应披露而未披露的重大诉讼仲裁事项。

（五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（七）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（八）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
吉林省高速公路集团有限公司	股东	租赁服务	土地租赁	协议价	0.10	356,340.52	50	转帐
吉林省高速公路集团有限公司	股东	租赁服务	办公用房租赁	协议价		50,000.00	50	转帐
合计						406,340.52		

根据公司与吉林省高速公路集团有限公司签订的相关协议，吉林省高速公路集团有限公司在公司成立后向公司提供土地及办公用房等的租赁服务。其中土地租金为每年人民币712,681元，办公用房租金人民币10万元。

2、其他重大关联交易

2002年6月27日，原东北高速公路股份有限公司与吉林省交通厅签定了代偿银行贷款的补充协议，由吉林省交通厅暂代公司偿还银行借款4.45亿元，垫款期限15年，自2002年1月1日起吉林省交通厅每年向原东北高速公路股份有限公司收取相当于一年期流动资金贷款利率水平的利息。

根据2007年1月5日吉林省交通厅的通知，由于全省的高速公路资产和负债全部划归给吉林省高速公路集团有限公司，吉林省交通厅将暂代原东北高速公路股份有限公司垫付的银行借款4.45亿元对应的债权划归吉林省高速公路集团

有限公司享有，相应的协议主体也变更为吉林省高速公路集团有限公司。

2007 年鉴于公司股权分置改革已经结束，股东建议终止“关于吉林省交通厅代东北高速公路股份有限公司偿还交通部专项贷款的协议”及与其相关的补充协议。同时要求原东北高速公路股份有限公司分两期偿还借款本金 4.45 亿元，具体还款期限为：2007 年偿还借款的 60%，即 2.67 亿元；2008 年偿还剩余款项，同时免收 2007、2008 年度利息。2006 年原东北高速公路股份有限公司年度股东大会决议审议通过了提前偿还公司股东借款的议案，并于 2007 年度支付吉林省高速公路集团有限公司 22,250 万元。剩余款项 22,250 万元还款期提前至 2008 年 6 月 30 日。

根据原东北高速公路股份有限公司与吉林省高速公路集团有限公司达成的协议，公司按以下期限分三期向吉林省高速公路集团有限公司偿还欠款人民币 22,250 万元：2008 年 12 月底前，偿还 5,000 万元；2010 年 12 月底前偿还 5,000 万元；2014 年底前偿还 1.225 亿元。原东北高速公路股份有限公司已在 2008 年度按约定偿还吉林省高速公路集团有限公司 5,000 万元。

2010 年 3 月 1 日，东北高速公路股份有限公司分立为吉林高速公路股份有限公司及龙江交通发展股份有限公司两家上市公司，吉林省高速公路集团有限公司出具承诺，同意东北高速分立后，由吉林高速承担原由东北高速对吉高集团所欠债务。

2011 年 8 月 12 日，吉林省高速公路集团有限公司《关于吉林高速公路股份有限公司请求延缓偿还到期债务的复函》（吉高集团函字 [2011] 35 号），同意本公司 2010 年底到期的应偿还的 50,000,000.00 元债务延缓至 2011 年 12 月 31 日前偿还。

3、关联债权债务往来

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	吉林省高速公路集团有限公司	541,787.32	2,548,993.05
其他应付款	吉林省长平公路工程有限公司	6,932,889.56	6,932,889.56
其他应付款	张继	200,900.00	200,900.00
其他应付款	王彦春	263,000.00	263,000.00
其他应付款	胡长友	200,900.00	
小 计		8,139,476.88	9,945,782.61
一年内到期的非流动负债	吉林省高速公路集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
小 计		50,000,000.00	50,000,000.00
长期应付款	吉林省高速公路集团有限公司	122,500,000.00	122,500,000.00

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期内公司无对外担保事项。

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保期	担保类型	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
/	/	/	/	/	/	/
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计			50,000,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）			50,000,000.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）			50,000,000.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）			2.93			
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）			0			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）			0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）			0			

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

持股 5%以上股东	承诺事项	履行情况
吉林省高速公路集团有限公司东北高速公路股份有限公司分立上市所作的承诺	<p>A、分立上市方案实施完成后，自吉林高速的股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理吉高集团直接或间接持有的吉林高速的股份，也不由吉林高速回购吉高集团直接或间接持有的吉林高速的股份。但是相关法律、法规以及证券交易所股票上市规则等规定可以豁免该锁定承诺的情形除外。</p> <p>B、吉高集团向吉林高速作出《规范、减少关联交易承诺函》，承诺将在其作为吉林高速控股股东或主要股东期间尽量减少与吉林高速的关联交易，并严格遵守相关法律、法规及吉林高速《公司章程》的规定规范运作关联交易。</p> <p>C、吉高集团向吉林高速作出《避免同业竞争承诺函》，承诺在吉林高速存续期间，吉高集团及其所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业将不会从事与吉林高速所属收费高速公路或其所从事的主营业务构成竞争的业务；如果吉林高速或证券监管部门认为吉高集团不时拥有的业务与其形成实质竞争，吉高集团将采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决。</p> <p>D、吉高集团向吉林高速作出《关于分立后吉林高速独立、规范性要求的承诺函》，承诺将严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件和证券监管部门的要求履行股东权利、承担股东义务。保证吉林高速在业务、资产、财务、人员、机构等方面与吉</p>	<p>报告期内，吉高集团履行了相关承诺</p>

	高集团及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。促使吉林高速建立、健全有效的法人治理结构。	
	<p>E、在分立上市事项完成后，吉高集团将积极支持吉林高速的持续发展，在两年内选择适当时机依法、合规地将其拥有的高速公路等优质资产注入该公司，以增强其持续盈利能力。</p> <p>经吉林省人民政府批准，拟注入吉林高速的意向性资产为长营高速公路、长春绕城高速公路南段和长平一级公路等高速公路资产。</p> <p>上述资产的注入方案尚待进一步论证，并且在资产注入实施时需取得有关监管部门的批准，目前仍存在一定的不确定性。</p> <p>F、吉高集团向吉林高速作出《关于完善土地、房屋权属的承诺函》，承诺其将确保吉林高速及其子公司按照现有的条件继续以租赁的方式向吉高集团租赁相关土地、房产，并将积极完善所涉及的土地租赁手续。对于吉高集团下属子公司以外的其他出租方，吉高集团亦承诺促使其作出类似的承诺或安排。在吉林高速上市后的两年内，如果吉林高速及其子公司主要生产经营设施所占用的自有土地、房产仍无法取得使用权证书或者存在其他权利瑕疵，吉高集团同意通过注资、回购或者资产置换等方式解决上述问题。</p>	<p>报 告 期 内，吉高 集团正在 按承诺履 行</p>

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是
是否已启动：否

在分立上市事项完成后，吉高集团将积极支持吉林高速的持续发展，在两年内选择适当时机依法、合规地将其拥有的高速公路等优质资产注入该公司，以增强其持续盈利能力。

经吉林省人民政府批准，拟注入吉林高速的意向性资产为长营高速公路、长春绕城高速公路南段和长平一级公路等高速公路资产。

上述资产的注入方案尚待进一步论证，并且在资产注入实施时需取得有关监管部门的批准，目前仍存在一定的不确定性。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	20
境内会计师事务所审计年限	1

报告期内,经公司 2010 年年度股东大会审议通过,公司续聘天健会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度的审计机构。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
吉林高速为控股子公司长春高速公路有限责任公司提供担保的公告	上海证券报 B64 版、 中国证券报 D029 版	2011 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速第一届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	上海证券报 B82 版、 中国证券报 D019 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速关于召开 2011 年第一次临	上海证券报 20 版、	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站

时股东大会通知公告	中国证券报 B004 版		http://www.sse.com.cn
吉林高速 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 20 版、 中国证券报 B004 版	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速第一届监事会第三次会议决议公告	上海证券报 B51 版、 中国证券报 B025 版	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速第一届董事会第三次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会通知	上海证券报 73 版、 中国证券报 B004 版	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B22 版、 中国证券报 B005 版	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速第一届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	上海证券报 B22 版、 中国证券报 A32 版	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速第一届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告	上海证券报 B22 版、 中国证券报 A32 版	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速第一届监事会 2011 年第二次临时会议决议公告	上海证券报 B16 版、 中国证券报 B008 版	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	上海证券报 B23 版、 中国证券报 B008 版	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
吉林高速 2010 年度利润分配实施公告	上海证券报 B23 版、 中国证券报 A24 版	2011 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

吉林高速公路股份有限公司

二〇一一年八月二十二日

七、财务报告

公司半年度财务报告已经注册会计师审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

天健审（2011）3-87 号

吉林高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林高速公路股份有限公司（以下简称吉林高速公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2011 年 1—6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。吉林高速公司 2010 年 1-6 月的的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注未经审计。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是吉林高速公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照

中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

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，吉林高速公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了吉林高速公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1—6 月的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师 金顺兴

中国 · 杭州 中国注册会计师 朱中伟

报告日期：2011 年 8 月 22 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011年6月30日

编制单位:吉林高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	517,662,548.33	415,405,833.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	127,391.96	232,192.16
预付款项	3	36,474,528.66	19,561,762.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	15,933,716.04	7,476,310.93
买入返售金融资产			
存货	5	2,170.74	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		570,200,355.73	442,676,098.88
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6		
投资性房地产	7	2,979,276.99	3,023,484.39
固定资产	8	1,982,248,170.85	2,024,383,217.35
在建工程	9	36,796,416.72	
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10	30,800.00	215,600.00
递延所得税资产	11	13,218,522.86	20,568,530.79
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,035,273,187.42	2,048,190,832.53
资产总计		2,605,473,543.15	2,490,866,931.41
流动负债:			
短期借款	13	150,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	14	11,926,714.70	68,906,099.66
预收款项			709,130.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	761,287.97	210,146.41
应交税费	16	57,049,054.49	54,642,193.94
应付利息			
应付股利	17	17,098,200.00	
其他应付款	18	137,395,787.33	110,100,768.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	19	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		424,231,044.49	384,568,338.72
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	20	122,500,000.00	122,500,000.00
专项应付款	21	37,000,000.00	37,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		159,500,000.00	159,500,000.00
负债合计		583,731,044.49	544,068,338.72
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	22	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
资本公积	23	317,182,910.03	317,182,910.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	24	23,646,399.57	23,646,399.57

一般风险准备			
未分配利润	25	154,014,875.68	84,688,849.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,708,044,185.28	1,638,718,159.07
少数股东权益		313,698,313.38	308,080,433.62
所有者权益合计		2,021,742,498.66	1,946,798,592.69
负债和所有者权益总计		2,605,473,543.15	2,490,866,931.41

法定代表人：张跃先生

主管会计工作负责人：齐军先生

会计机构负责人：贾明月女士

母公司资产负债表
2011年6月30日

编制单位:吉林高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		475,102,238.75	404,517,042.84
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		27,500,000.00	18,500,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1	19,954,048.59	11,289,031.49
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		522,556,287.34	434,306,074.33
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2	675,030,000.00	672,330,000.00
投资性房地产		2,979,276.99	3,023,484.39
固定资产		928,874,698.92	946,388,453.07
在建工程		36,391,286.85	
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		48,610,374.46	56,080,584.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,691,885,637.22	1,677,822,522.33
资产总计		2,214,441,924.56	2,112,128,596.66
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			

预收款项			
应付职工薪酬		88,053.46	38,138.00
应交税费		6,711,253.05	5,295,235.06
应付利息			
应付股利		17,098,200.00	
其他应付款		156,350,495.58	138,243,148.14
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		230,248,002.09	193,576,521.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		122,500,000.00	122,500,000.00
专项应付款		35,000,000.00	35,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,500,000.00	157,500,000.00
负债合计		387,748,002.09	351,076,521.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
资本公积		311,388,079.76	311,388,079.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,646,399.57	23,646,399.57
一般风险准备			
未分配利润		278,459,443.14	212,817,596.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,826,693,922.47	1,761,052,075.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,214,441,924.56	2,112,128,596.66

法定代表人：张跃先生

主管会计工作负责人：齐军先生

会计机构负责人：贾明月女士

合并利润表
2011年1—6月

编制单位:吉林高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额(未经审计)
一、营业总收入		367,714,182.38	254,718,261.38
其中:营业收入	1	367,714,182.38	254,718,261.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		244,979,481.78	103,049,505.08
其中:营业成本	1	207,835,459.42	57,713,045.19
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	2	12,185,948.03	8,401,082.62
销售费用			
管理费用	3	52,476,669.41	38,244,835.39
财务费用	4	1,881,436.66	-1,309,458.12
资产减值损失	5	-29,400,031.74	
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)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		122,734,700.60	151,668,756.30
加:营业外收入	6	8,064,384.17	1,244,245.35
减:营业外支出	7	18,000.00	239,222.34
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		130,781,084.77	152,673,779.31
减:所得税费用	8	30,659,978.80	37,382,574.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		100,121,105.97	115,291,205.12
归属于母公司所有者的净		94,803,226.21	114,513,217.48

利润			
少数股东损益		5,317,879.76	777,987.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	9	0.08	0.09
（二）稀释每股收益	9	0.08	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		100,121,105.97	115,291,205.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		94,803,226.21	114,513,217.48
归属于少数股东的综合收益总额		5,317,879.76	777,987.64

法定代表人：张跃先生

主管会计工作负责人：齐军先生

会计机构负责人：贾明月女士

母公司利润表
2011年1—6月

编制单位:吉林高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额(未经审计)
一、营业收入	1	307,479,949.29	217,850,762.07
减: 营业成本	1	174,886,268.41	27,583,767.30
营业税金及附加		10,142,218.34	7,184,455.15
销售费用			
管理费用		40,415,288.20	27,388,119.17
财务费用		-1,917,828.10	-514,483.21
资产减值损失		-29,880,841.68	
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)			
其中: 对联营企业 和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)		113,834,844.12	156,208,903.66
加: 营业外收入		8,064,384.17	1,194,245.35
减: 营业外支出			139,221.29
其中: 非流动资产处 置损失			
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		121,899,228.29	157,263,927.72
减: 所得税费用		30,780,181.28	38,099,010.88
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)		91,119,047.01	119,164,916.84
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		91,119,047.01	119,164,916.84

法定代表人: 张跃先生

主管会计工作负责人: 齐军先生

会计机构负责人: 贾明月女士

合并现金流量表

2011年1—6月

编制单位:吉林高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额(未经审计)
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		367,005,052.38	290,556,400.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	41,859,207.25	7,122,346.25
经营活动现金流入小计		408,864,259.63	297,678,746.86
购买商品、接受劳务支付的现金		199,161,564.41	27,745,318.37
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		33,556,625.00	19,306,258.58
支付的各项税费		35,158,943.21	48,792,958.15
支付其他与经营活动有关的现金	2	22,222,011.09	29,437,942.50
经营活动现金流出小计		290,099,143.71	125,282,477.60
经营活动产生的现金流量净额		118,765,115.92	172,396,269.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			585,910.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,070.93	1,320,124.58

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		123,070.93	1,906,034.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,728,162.65	5,185,106.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,728,162.65	5,185,106.10
投资活动产生的现金流量净额		-54,605,091.72	-3,279,071.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,300,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,203,309.66	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,203,309.66	
筹资活动产生的现金流量净额		38,096,690.34	
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		102,256,714.54	169,117,197.74
加：期初现金及现金等价物余额		415,405,833.79	317,311,202.35
六、期末现金及现金等价物余额		517,662,548.33	486,428,400.09

法定代表人：张跃先生

主管会计工作负责人：齐军先生

会计机构负责人：贾明月女士

母公司现金流量表
2011年1—6月

编制单位:吉林高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额(未经审计)
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		307,479,949.29	246,430,142.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,513,456.43	6,205,832.85
经营活动现金流入小计		348,993,405.72	252,635,975.15
购买商品、接受劳务支付的现金		138,030,432.28	18,541,896.38
支付给职工以及为职工支付的现金		24,546,512.38	11,751,861.10
支付的各项税费		34,050,232.23	43,083,110.77
支付其他与经营活动有关的现金		28,887,887.87	27,002,820.53
经营活动现金流出小计		225,515,064.76	100,379,688.78
经营活动产生的现金流量净额		123,478,340.96	152,256,286.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			585,910.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,070.93	1,320,124.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		123,070.93	1,906,034.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,937,215.98	5,162,106.10
投资支付的现金		2,700,000.00	
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,637,215.98	5,162,106.10
投资活动产生的现金流量净额		-44,514,145.05	-3,256,071.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,379,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,379,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-8,379,000.00	
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		70,585,195.91	149,000,214.85
加：期初现金及现金等价物余额		404,517,042.84	165,894,133.37
六、期末现金及现金等价物余额		475,102,238.75	314,894,348.22

法定代表人：张跃先生

主管会计工作负责人：齐军先生

会计机构负责人：贾明月女士

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

编制单位:吉林高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,213,200,000.00	317,182,910.03			23,646,399.57		84,688,849.47		308,080,433.62	1,946,798,592.69
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,213,200,000.00	317,182,910.03			23,646,399.57		84,688,849.47		308,080,433.62	1,946,798,592.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							69,326,026.21		5,617,879.76	74,943,905.97
(一)净利润							94,803,226.21		5,317,879.76	100,121,105.97
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							94,803,226.21		5,317,879.76	100,121,105.97
(三)所有者投入和减少资本									300,000.00	300,000.00
1.所有者投入资本									300,000.00	300,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-25,477,200.00			-25,477,200.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-25,477,200.00			-25,477,200.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	317,182,910.03			23,646,399.57		154,014,875.68		313,698,313.38	2,021,742,498.66

单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额(未经审计)									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,213,200,000.00	265,821,095.34							379,378,549.61	1,858,399,644.95
加:会计政策变更		5,235,918.15							-5,235,918.15	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,213,200,000.00	271,057,013.49							374,142,631.46	1,858,399,644.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		29,018,696.54					85,980,850.39		777,987.64	115,777,534.57
(一) 净利润							114,513,217.48		777,987.64	115,291,205.12
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							114,513,217.48		777,987.64	115,291,205.12
(三) 所有者投入和减少资本		29,018,696.54					-28,536,698.13			481,998.41
1. 所有者投入资本		29,018,696.54					-28,536,698.13			481,998.41
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							4,331.04			4,331.04
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他							4,331.04			4,331.04
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	300,075,710.03					85,980,850.39		374,920,619.10	1,974,177,179.52

法定代表人：张跃先生

主管会计工作负责人：齐军先生

会计机构负责人：贾明月女士

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

编制单位:吉林高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,213,200,000.00	311,388,079.76			23,646,399.57		212,817,596.13	1,761,052,075.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,213,200,000.00	311,388,079.76			23,646,399.57		212,817,596.13	1,761,052,075.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							65,641,847.01	65,641,847.01
(一)净利润							91,119,047.01	91,119,047.01
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,119,047.01	91,119,047.01
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付								

计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分 配							-25,477,200.00	-25,477,200.00
1. 提取盈余 公积								
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的分 配							-25,477,200.00	-25,477,200.00
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	1,213,200,000.00	311,388,079.76			23,646,399.57		278,459,443.14	1,826,693,922.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额 (未经审计)							所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,213,200,000.00	265,564,385.41						1,478,764,385.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,213,200,000.00	265,564,385.41						1,478,764,385.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		28,716,494.35					90,934,751.94	119,651,246.29
(一)净利润							119,164,916.84	119,164,916.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							119,164,916.84	119,164,916.84
(三)所有者投入和减少资本		28,716,494.35					-28,234,495.94	481,998.41
1. 所有者投入资本		28,716,494.35					-28,234,495.94	481,998.41
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四)利润分配							4,331.04	4,331.04
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他							4,331.04	4,331.04
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,213,200,000.00	294,280,879.76					90,934,751.94	1,598,415,631.70

法定代表人：张跃先生

主管会计工作负责人：齐军先生

会计机构负责人：贾明月女士

吉林高速公路股份有限公司

财务报表附注

2011年1—6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

吉林高速公路股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经吉林省人民政府吉政函（2010）10号《吉林省人民政府关于东北高速公路股份有限公司分立重组上市预案的批复》、吉林省交通运输厅《关于东北高速公路股份有限公司分立重组上市方案的批复》（吉交函（2010）6号）批复，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）194号《关于核准东北高速公路股份有限公司分立的批复》核准，由原东北高速公路股份有限公司分立新设的股份有限公司。公司于2010年3月1日取得吉林省工商行政管理局颁发的注册号为220000000149648的《企业法人营业执照》，注册资本为121,320万元人民币，股份总数为121,320万股（每股面值为1元）。其中有限售条件的流通股份（A股）596,803,607股；无限售条件的流通股份（A股）616,396,393股。2010年3月17日，经上海证券交易所上证发字（2010）11号文件核准公司股票上市。2010年3月19日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围：公路投资、开发、建设、养护和经营管理；建筑材料生产、经销；公路工程咨询；设计、制作、代理发布国内各类广告业务；房地产开发（凭资质证书经营）；农林牧产品加工；进出口贸易（国家禁止的品种除外）；生物工程开发；汽车清洗；汽车配件及金属材料、机电设备及配件、通讯设备销售。主要产品或提供的劳务：高速公路车辆通行费收取。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)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,按照成本计量;(3)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,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与

预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
个别认定法组合	合并范围内关联方款项
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
个别认定法组合	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；

投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

(1) 公路及构筑物固定资产计价和折旧方法。公路及构筑物按实际发生的成本计算。实际成本包括建筑过程中支付的工程价款并考虑合同规定，以及在收费公路达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。已交付使用但尚未办理竣工决算的公路及构筑物其工程账面价值或工程概算价值暂估入账，待竣工决算时，再将已入账的账面价值调整为

实际价值。公路及构筑物在达到预定可使用状态时，采用车流量法在收费公路经营期限内计提折旧，即以各收费公路经营期限内的预测总标准车流量和公路及构筑物的原价/账面价值为基础，计算每标准车流量的折旧额(以下简称“单位折旧额”)，然后按照各会计期间实际标准车流量与单位折旧额计提折旧。

公司已制定政策每年对各收费公路经营期限内的预测总标准车流量进行内部复核。每隔3—5年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，将委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年度的单位摊销额，以确保相关公路及构筑物可于收费期满时提足折旧。

公路及构筑物	收费期限(年)	单位标准车流量折旧额
长平高速	30.00(1999年7月21日至2029年7月21日)	4.73
绕城高速西北段	30.00(2001年10月15日至2031年10月15日)	7.20

本公司成立前(即2010年3月1日前)，绕城高速西北段单位标准车流量折旧额为0.80元。

与收费公路有关的后续支出，如更新改造等，在相关的经济利益很可能流入本经营主体、且其成本能够可靠计量并符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 除公路及构筑物以外的固定资产计价和折旧方法：固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

除公路构筑物以外的各类固定资产的折旧方法：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	5.00	2.375
交通设施设备	10	5.00	9.50
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
其他设备	3-5	5.00	31.66

本公司成立前(即2010年3月1日前)，运输工具折旧年限为10年，其他设备中的电子设备折旧年限为5年。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计

提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括专有技术、特许使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 车辆通行费收入

公司在收讫价款或取得收取价款的凭据时，确认营业收入实现。

2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产

的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
营业税	应纳税营业额	3.00/5.00
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20/12.00

城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
吉林东高科技油脂有限公司	有限公司	长春市	农产品加工	5,000 万元	大豆植物油加工、大豆、豆油、豆粕购销及储运	73078293-X
长春高速公路有限责任公司	有限公司	长春市	收费公路经营	20,000 万元	投资、养护公路及公路收费	73077591-6
吉林高速德诚物业服务服务有限公司	有限公司	长春市	物业服务	300 万元	物业服务、国内劳务派遣、自用房屋租赁、仓储服务	56509152-8

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
吉林东高科技油脂有限公司	47,500,000.00	其他应收款余额 154,280,224.54 元	95.00	95.00	是
长春高速公路有限责任公司	624,830,000.00		63.80	63.80	是
吉林高速德诚物业服务服务有限公司	2,700,000.00		90.00	90.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
吉林东高科技油脂有限公司	-6,221,827.83		期初少数股东权益为负数
长春高速公路有限责任公司	319,632,578.19		
吉林高速德诚物业服务服务有限公司	287,563.02		

吉林东高科技油脂有限公司以下简称东高油脂，长春高速公路有限责任公司以下简称长春高速，吉林高速德诚物业服务服务有限公司以下简称德诚物业。

(二) 合并范围发生变更的说明

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与吉林宏运公路工程股份有限公司共同出资设立吉林高速德诚物业服务有限公司,于2011年1月26日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为220000000163211的《企业法人营业执照》。该公司注册资本人民币3,000,000.00元,公司出资2,700,000.00元,占其注册资本的90%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
吉林高速德诚物业服务有限公司	2,875,630.20	-124,369.80

五、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指2011年1月1日财务报表数,期末数指2011年6月30日财务报表数,本期指2011年1月1日—2011年6月30日,上年同期指2010年1月1日至2010年6月30日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			65,343.99			52,022.96
小计			65,343.99			52,022.96
银行存款:						
人民币			517,597,204.34			415,353,810.83
小计			517,597,204.34			415,353,810.83
合计			517,662,548.33			415,405,833.79

(2) 期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的银行存款。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,584,566.29	100.00	2,457,174.33	98.56	2,636,114.29	100.00	2,403,922.13	91.19
小 计	2,584,566.29	100.00	2,457,174.33	98.56	2,636,114.29	100.00	2,403,922.13	91.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	2,584,566.29	100.00	2,457,174.33	98.56	2,636,114.29	100.00	2,403,922.13	91.19

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1-2 年			0			
2-3 年			0.00	210,787.95	8.00	
3-4 年	159,239.95	6.16	31,847.99			
4-5 年	0.00		0.00	70,805.00	2.69	
5 年以上	2,425,326.34	93.84	2,425,326.34	2,354,521.34	89.31	
小 计	2,584,566.29	100.00	2,457,174.33	2,636,114.29	100.00	

(3) 期末余额中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
大光饲料厂	非关联方	1,165,800.00	5年以上	45.11
大龙饲料厂	非关联方	563,000.00	5年以上	21.78
凯特龙饲料厂	非关联方	350,000.00	5年以上	13.54
鸿泰地产	非关联方	216,121.34	5年以上	8.36
吉林省东吉公路建设有限公司	非关联方	159,239.95	3-4年	6.16
小计		2,454,161.29		94.95

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	36,474,528.66	100.00		36,474,528.66	19,561,762.00	100.00		19,561,762.00
合计	36,474,528.66	100.00		36,474,528.66	19,561,762.00	100.00		19,561,762.00

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
四平市长春至四平段高速公路四平境内段工程建设指挥部	非关联方	23,000,000.00	1年以内	预付征地拆迁款
长平高速公主岭段工程建设指挥部办公室	非关联方	4,500,000.00	1年以内	预付征地拆迁款
吉林宏运公路工程股份有限公司	非关联方	5,014,875.00	1年以内	工程未决算
吉林省嘉鹏建设集团有限公司	非关联方	2,842,917.84	1年以内	工程未决算
吉林省嘉瑞沥青科技有限公司	非关联方	542,930.00	1年以内	工程未结算
小计		35,900,722.84		

(3) 期末余额中无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	87,530,389.69	100.00	71,596,673.65	81.80	108,526,268.52	100.00	101,049,957.59	93.11
小计	87,530,389.69	100.00	71,596,673.65	81.80	108,526,268.52	100.00	101,049,957.59	93.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	87,530,389.69	100.00	71,596,673.65	81.80	108,526,268.52	100.00	101,049,957.59	93.11

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	12,195,693.68	13.94		5,041,180.62	4.65	
1-2 年	1,735,144.97	1.98	86,757.25	1,411,090.27	1.30	70,554.51
2-3 年	1,410,000.00	1.61	141,000.00	461.15		46.12
3-4 年				1,367,724.40	1.26	273,544.88
4-5 年	1,367,724.40	1.56	547,089.76			
5 年以上	70,821,826.64	80.91	70,821,826.64	100,705,812.08	92.79	100,705,812.08
小计	87,530,389.69	100.00	71,596,673.65	108,526,268.52	100.00	101,049,957.59

(2) 期末余额中，无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
吉林省政府驻上海办事处	本期收回全部款项	账龄分析法	30,000,000.00	30,000,000.00
小 计			30,000,000.00	30,000,000.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
长春高等级公路建设开发有限公司	非关联方	49,671,013.40	1—5 年以上	56.75	往来款
大连林达贸易公司	非关联方	10,725,000.00	5 年以上	12.25	货款
吉林东高物流有限公司	非关联方	4,955,992.58	5 年以上	5.66	往来款
吉林高速公路发展股份公司	非关联方	2,450,632.56	5 年以上	2.80	工程款
吉林省吉正建筑装潢公司	非关联方	2,000,000.00	5 年以上	2.28	工程款
小 计		69,802,638.54		79.74	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	2,170.74		2,170.74			
合 计	2,170.74		2,170.74			

6. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
大鹏证券有限责任公司	成本法	91,080,000.00			
吉林省长平公路工程有限公司	成本法	200,000.00			
合 计		91,280,000.00			

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大鹏证券有限责任公司	4.40		该公司已经处于破产清算阶段	91,080,000.00		
吉林省长平公路工程有限公司	20.00	20.00				
合 计				91,080,000.00		

(2) 其他说明

大鹏证券有限责任公司目前仍处于清算期。

吉林省长平公路工程有限公司已停业多年，无法取得该公司的财务报表，因此采用成本法核算。

7. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,683,951.35			3,683,951.35
房屋及建筑物	3,683,951.35			3,683,951.35
2) 累计折旧和累计摊销小计	660,466.96	44,207.40		704,674.36
房屋及建筑物	660,466.96	44,207.40		704,674.36
3) 账面净值小计	3,023,484.39			2,979,276.99
房屋及建筑物	3,023,484.39			2,979,276.99
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	3,023,484.39			2,979,276.99
房屋及建筑物	3,023,484.39			2,979,276.99

本期折旧额 44,207.40 元。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,770,317,174.95	6,029,373.99	1,017,936.60	2,775,328,612.34
公路及构筑物	2,305,345,258.88	366,774.00		2,305,712,032.88
房屋及建筑物				
交通设施	118,428,198.60	512,751.00		118,940,949.60
运输工具				
机械设备				
其他设备	15,027,365.45	1,209,766.99		16,237,132.44
		本期 转入	本期计提	
2) 累计折旧小计	743,860,926.43	48,105,733.73	959,249.84	791,007,410.32

公路及构筑物	583,937,123.09		31,445,760.00		615,382,883.09
房屋及建筑物	23,118,032.05		2,244,335.80		25,362,367.85
交通设施	39,674,531.71		5,368,472.11		45,043,003.82
运输工具	23,383,096.85		3,083,087.76	959,249.84	25,506,934.77
机械设备	65,503,314.17		4,858,005.32		70,361,319.49
其他设备	8,244,828.56		1,106,072.74		9,350,901.30
3) 账面净值小计	2,026,456,248.52				1,984,321,202.02
公路及构筑物	1,721,408,135.79				1,690,329,149.79
房屋及建筑物	159,362,277.02				158,168,443.22
交通设施	78,753,666.89				73,897,945.78
运输工具	27,387,610.59				24,798,926.07
机械设备	32,762,021.34				30,240,506.02
其他设备	6,782,536.89				6,886,231.14
4) 减值准备小计	2,073,031.17				2,073,031.17
公路及构筑物					
房屋及建筑物					
交通设施	999,292.10				999,292.10
运输工具	444,491.50				444,491.50
机械设备	490,789.45				490,789.45
其他设备	138,458.12				138,458.12
5) 账面价值合计	2,024,383,217.35				1,982,248,170.85
公路及构筑物	1,721,408,135.79				1,690,329,149.79
房屋及建筑物	159,362,277.02				158,168,443.22
交通设施	77,754,374.79				72,898,653.68
运输工具	26,943,119.09				24,354,434.57
机械设备	32,271,231.89				29,749,716.57
其他设备	6,644,078.77				6,747,773.02

本期折旧额为 48,105,733.73 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	90,740,109.20	15,442,588.24		75,297,520.96	
机械设备	93,889,038.09	68,418,290.45	1,021,121.55	24,449,626.09	
运输工具	4,492,423.34	4,492,423.34			
小 计	189,121,570.63	88,353,302.03	1,021,121.55	99,747,147.05	

暂时闲置的固定资产系子公司东高油脂的资产，该公司处于停产状态，其中房屋及建筑物未办理房屋产权证。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长平高速公路半截沟段互通改建工程	34,512,756.00		34,512,756.00			
长春绕城高速公路硅谷互通工程	162,000.00		162,000.00			
长春绕城高速公路腾飞互通立交改造工程	150,000.00		150,000.00			
长平高速公路改建工程	1,971,660.72		1,971,660.72			
合计	36,796,416.72		36,796,416.72			

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
长平高速公路半截沟段互通改建工程	6,128.80 万元		34,512,756.00			56.31
长春绕城高速公路硅谷互通工程	21,067.30 万元		162,000.00			0.08
长春绕城高速公路腾飞互通立交改造工程	18,898.70 万元		150,000.00			0.08
长平高速公路改建工程			1,971,660.72			
合计			36,796,416.72			

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
长平高速公路半截沟段互通改建工程	56.31				其他来源	34,512,756.00
长春绕城高速公路硅谷互通工程					其他来源	162,000.00
长春绕城高速公路腾飞互通立交改造工程					其他来源	150,000.00
长平高速公路改建工程					其他来源	1,971,660.72
合计						36,796,416.72

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	215,600.00		184,800.00		30,800.00	
合 计	215,600.00		184,800.00		30,800.00	

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	13,218,522.86	20,568,530.79
合 计	13,218,522.86	20,568,530.79

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	114,332,787.72	114,332,787.72
可抵扣亏损	258,644,611.88	267,646,670.84
小 计	372,977,399.60	381,979,458.56

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
坏账准备	51,822,181.79
固定资产减值准备	1,051,909.64
小 计	52,874,091.43

12. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	103,453,879.72	599,968.26	30,000,000.00		74,053,847.98
长期股权投资减值准备	91,080,000.00				91,080,000.00
固定资产减值准备	2,073,031.17				2,073,031.17
合 计	196,606,910.89	599,968.26	30,000,000.00		167,206,879.15

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
担保借款	50,000,000.00	
合 计	150,000,000.00	100,000,000.00

上述质押借款 100,000,000.00 元系以长春绕城高速公路收费权作为质押。

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	11,924,579.70	68,906,099.66
其他款	2,135.00	
合 计	11,926,714.70	68,906,099.66

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

15. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,518.00	21,992,940.36	21,941,483.53	66,974.83
职工福利费		6,491,023.86	6,452,885.86	38,138.00
社会保险费	129,138.08	3,194,937.03	3,015,821.59	308,253.52
其中：医疗保险费、生育保险	13,187.10	471,523.35	484,710.45	
基本养老保险、工伤保险		2,098,816.06	1,944,560.98	154,255.08
失业保险		43,356.88	43,356.88	
其他	115,950.98	581,240.74	543,193.28	153,998.44
住房公积金	30,506.50	1,901,209.48	1,782,213.98	149,502.00
工会和职工教育经费	34,983.83	545,201.63	381,765.84	198,419.62
合 计	210,146.41	34,125,312.36	33,574,170.80	761,287.97

16. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	37,454,325.85	37,532,045.27
营业税	3,984,079.69	3,652,438.34
企业所得税	8,599,345.95	8,578,125.08
个人所得税	2,613,795.48	541,622.49
城市维护建设税	3,059,957.86	3,036,572.04
教育费附加	1,266,244.82	1,301,390.72
房产税	17,400.00	
土地使用税	53,904.84	
合 计	57,049,054.49	54,642,193.94

(2) 其他说明

公司欠缴增值税主要系子公司东高油脂 2004 年度原料销售应计增值税销项税，而原料供应商—大连保税区林达国际贸易公司并未提供相应的增值税进项税发票导致无相应的进项税额抵扣所致，详见本财务报表附注七或有事项之说明。

17. 应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
吉林省高速公路集团有限公司	12,532,875.75		
招商局华建公路投资有限公司	4,565,324.25		
合 计	17,098,200.00		

(2) 其他说明

- 1) 应付股利已于 2011 年 7 月 18 日支付完毕。
- 2) 招商局华建公路投资有限公司系华建交通经济开发中心更名而来。

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	56,000,535.28	73,488,164.67
工程款	48,803,377.33	15,207,437.76
其他	32,591,874.72	21,405,166.28
合 计	137,395,787.33	110,100,768.71

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
吉林省高速公路集团有限公司	541,787.32	2,548,993.05
吉林省长平公路工程有限公司	6,932,889.56	6,932,889.56
张继	200,900.00	200,900.00
王彦春	263,000.00	263,000.00
胡长友	200,900.00	
小 计	8,139,476.88	9,945,782.61

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
吉林省高速公路管理局	53,654,535.67	路费分拆及工程道路养护款
黑龙江交通发展股份有限公司	12,000,000.00	往来款
吉林省嘉鹏建设集团有限公司	11,586,866.84	工程款
吉林宏运公路工程股份有限公司	9,602,344.86	工程款
吉林省长平公路工程有限公司	6,932,889.56	工程款
吉林省高等级公路养护有限公司	6,351,789.62	工程款
小 计	100,128,426.55	

19. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

(2) 一年内到期的逾期长期应付款

单位名称	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
吉林省高速公路集团有限公司		50,000,000.00			50,000,000.00	
小 计		50,000,000.00			50,000,000.00	

(3) 一年内到期的逾期长期应付款系根据原东北高速公路股份公司与吉林省高速公路集团有限公司达成的协议，应于 2010 年 12 月底前偿还，已经逾期。该款项形成见本财务报

表附注长期应付款之说明。

2011年8月12日，吉林省高速公路集团有限公司《关于吉林高速公路股份有限公司请求延缓偿还到期债务的复函》（吉高集团函字[2011]35号），同意本公司2010年底到期的应偿还的50,000,000.00元债务延缓至2011年12月31日前偿还。

20. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
吉林省高速公路集团有限公司		122,500,000.00			122,500,000.00	
小计		122,500,000.00			122,500,000.00	

(2) 其他说明

根据原东北高速公路股份公司与吉林省高速公路集团有限公司达成的协议，公司按以下期限分三期向吉林省高速公路集团有限公司偿还欠款人民币22,250万元：2008年12月底前偿还5,000万元（原东北高速公路股份公司已偿还）；2010年12月底前偿还5,000万元；2014年底前偿还1.225亿元。

21. 专项应付款

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
合作开发大豆项目拨款	2,000,000.00			2,000,000.00	
企业挖潜改造资金	35,000,000.00			35,000,000.00	
合计	37,000,000.00			37,000,000.00	

(2) 其他说明

合作开发大豆项目拨款系长春市朝阳区财政局拨付给东高油脂的合作开发大豆项目款。

企业挖潜改造资金系根据吉林省财政厅吉财预[2003]616号、[2004]377号《关于下达一次性经费补助的通知》，本公司取得的专项用于东高科技园建设款项。

22. 股本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	1,213,200,000.00			1,213,200,000.00

23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	317,182,910.03			317,182,910.03
合 计	317,182,910.03			317,182,910.03

24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,646,399.57			23,646,399.57
合 计	23,646,399.57			23,646,399.57

25. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	84,688,849.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,803,226.21	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,477,200.00	
转作股本的普通股股利		
转入资本公积		
期末未分配利润	154,014,875.68	

(2) 其他说明

根据本公司 2011 年 4 月 29 日举行的 2010 年度股东大会决议,通过了 2010 年度利润分配方案,以母公司 2010 年 3-12 月实现的净利润按 10%计提法定盈余公积 23,646,399.57 元,以现有股本 1,213,200,000.00 为基数按照每 10 股派发 0.21 元(含税)的现金股利,总计向股东分配现金股利为 25,477,200.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数（未经审计）
主营业务收入	367,574,182.38	254,578,261.38
其他业务收入	140,000.00	140,000.00
合 计	367,714,182.38	254,718,261.38

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数（未经审计）	
	收入	成本	收入	成本
高速公路营运	367,574,182.38	207,598,154.26	254,578,261.38	57,713,045.19
小 计	367,574,182.38	207,598,154.26	254,578,261.38	57,713,045.19

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数（未经审计）	
	收入	成本	收入	成本
通行费收入	367,574,182.38	207,598,154.26	254,578,261.38	57,713,045.19
小 计	367,574,182.38	207,598,154.26	254,578,261.38	57,713,045.19

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数(未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	367,574,182.38	207,598,154.26	254,578,261.38	57,713,045.19
小 计	367,574,182.38	207,598,154.26	254,578,261.38	57,713,045.19

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数(未经审计)	计缴标准
营业税	11,077,225.47	7,637,347.85	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	775,405.78	534,614.34	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	333,316.78	229,120.43	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	12,185,948.03	8,401,082.62	

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数(未经审计)
工资	22,131,616.02	9,611,007.22
办公费	2,574,885.32	1,337,687.85
差旅费及业务招待费	3,384,478.62	2,573,773.11
车辆使用费	2,644,582.51	2,256,996.52
聘请中介机构费	3,501,215.00	9,387,863.50
宣传费	315,920.98	823,917.00
董事监事会津贴	816,270.86	459,344.20
折旧及摊销	9,691,870.50	8,504,812.46
低值易耗品摊销	620,226.60	439,819.36
其他	6,795,603.00	2,849,614.17
合 计	52,476,669.41	38,244,835.39

4. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数(未经审计)
利息支出	3,824,309.66	
减：利息收入	1,978,678.50	1,295,555.51
汇兑损失		
减：汇兑收益		33,410.00
手续费	35,805.50	19,507.39
合 计	1,881,436.66	-1,309,458.12

5. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数(未经审计)
坏账损失	-29,400,031.74	
合 计	-29,400,031.74	

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	计入本期非经常性损益的金额	上年同期数(未经审计)
非流动资产处置利得合计	64,384.17	64,384.17	915,245.35
其中：固定资产处置利得	64,384.17	64,384.17	915,245.35
违约补偿金收入	3,000,000.00	3,000,000.00	
政府补贴	5,000,000.00	5,000,000.00	
赔偿收入			50,000.00
其他			279,000.00
合 计	8,064,384.17	8,064,384.17	1,244,245.35

(2) 政府补助明细

项目	金额	说明
税收奖励	5,000,000.00	长春市宽城区人民政府在 2010 年-2012 年期间每年给予本公司税收奖励 500.00 万元。
小 计	5,000,000.00	

7. 营业外支出

项 目	本期数	计入本期非经常性损益的金额	上年同期数(未经审计)
罚款支出	18,000.00	18,000.00	1.05
捐赠支出			150,000.00
防洪基金			89,221.29
合 计	18,000.00	18,000.00	239,222.34

8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数(未经审计)
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,309,970.87	37,382,574.19
递延所得税调整	7,350,007.93	
合 计	30,659,978.80	37,382,574.19

9. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	94,803,226.21
非经常性损益	B	28,536,804.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	66,266,422.08
期初股份总数	D	1,213,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,213,200,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.078
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.055

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
利息收入	1,978,678.50
违约补偿金收入及其他	3,000,000.00
政府补贴款	5,000,000.00
往来款项收入	31,880,528.75
合 计	41,859,207.25

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
管理费用类支出	20,653,182.89
其他往来款项支出	1,568,828.20
合 计	22,222,011.09

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数(未经审计)
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	100,121,105.97	115,291,205.12
加: 资产减值准备	-29,400,031.74	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,997,441.27	34,601,457.46
无形资产摊销		129,348.00
长期待摊费用摊销	184,800.00	184,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-64,384.17	-1,957,526.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,824,309.66	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,350,007.93	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,170.74	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,886,137.17	3,581,706.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,132,099.43	20,565,278.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,765,115.92	172,396,269.26
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	517,662,548.33	486,428,400.09
减: 现金的期初余额	415,405,833.79	317,311,202.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	102,256,714.54	169,117,197.74

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期末数(未经审计)
1) 现金	517,662,548.33	486,428,400.09
其中：库存现金	65,343.99	44,257.87
可随时用于支付的银行存款	517,597,204.34	486,384,142.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	517,662,548.33	486,428,400.09

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
吉林省高速公路集团有限公司	控股公司	国有企业	长春市	韩增义	高等级公路的开发建设

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
吉林省高速公路集团有限公司	2.7 亿元	49.19	49.19	吉林省交通厅	12395772-6

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
吉林省长平公路工程有限公司	有限责任公司	吉林省长春市高新技术产业开发区硅谷大街4000号创业大厦	李增辉	公路养护、筑路机械维护、筑路机械购销等。	100 万元	20.00	20.00	联营企业	74455076-9

4. 本公司的其他关联方情况

1、 其他关联方名称	2、 其他关联方与本公司关系
3、 张继	4、 本公司副总经理
5、 王彦春	6、 本公司董事、副总经理
7、 胡长友	8、 本公司副总经理

(二) 关联交易情况

1. 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	半年度确认的租赁费
吉林省高速公路集团有限公司	本公司	土地及办公用房	2010年3月1日 2011年3月1日	2011年3月1日 2012年3月1日	协议定价	406,340.52

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吉林省高速公路集团有限公司	172,500,000.00	2002年6月27日	2014年12月31日	代偿还银行贷款形成

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	吉林省高速公路集团有限公司	541,787.32	2,548,993.05
其他应付款	吉林省长平公路工程有限公司	6,932,889.56	6,932,889.56
其他应付款	张继	200,900.00	200,900.00
其他应付款	王彦春	263,000.00	263,000.00
其他应付款	胡长友	200,900.00	
小计		8,139,476.88	9,945,782.61
一年内到期的非流动负债	吉林省高速公路集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
小计		50,000,000.00	50,000,000.00
长期应付款	吉林省高速公路集团有限公司	122,500,000.00	122,500,000.00
小计		122,500,000.00	122,500,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

2011年1—6月，本公司关键管理人员人数为14人，报酬总额为248.39万元。

七、或有事项

(一) 公司之子公司东高油脂向大连保税区林达国际贸易公司购买商品，但一直未取得增值税发票，东高油脂就此提起诉讼。2005年6月15日长春市绿园区人民法院对该案以

(2005)绿民二初字第 83 号民事判决书作出判决,判令“被告大连保税区林达国际贸易公司给付原告吉林东高科技油脂有限公司 38,561 万元的增值税发票,如被告拒不给付增值税发票,被告应给付原告相应数额的税金。”

2006 年 6 月 9 日长春市绿园区人民法院做出(2006)绿民执字第 422 号民事裁定书,并裁定如下:1. 追加香港林达贸易公司为本案被执行人,在其对被执行人大连保税区林达国际贸易有限公司应投入的注册资本金 32 万美元范围内承担申请执行人吉林东高科技油脂有限公司的给付责任;2. 冻结、划拨被执行人香港林达贸易公司银行存款 32 万美元或查封、扣押、拍卖、变卖其相应数额的财产。

目前该案件尚未最终执行。截至 2011 年 6 月 30 日,上述商品东高油脂已在以前年度销售,相应的增值税销项税 37,438,662.86 元因无相应的进项税发票予以抵扣而尚未缴纳。

(二)东高油脂就与大连保税区林达国际贸易公司买卖合同纠纷,于 2006 年 9 月 1 日向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼。辽宁省大连市中级人民法院于 2007 年 3 月 16 日做出(2006)大民合初字第 376 号民事判决书,判决如下:1. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内返还原告货款 1,050 万元;2. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告上述款项的利息(2003 年 6 月 1 日起至 2006 年 9 月 1 日,按中国人民银行同期流动资金逾期贷款利率计付);3. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告所垫付的产权交易税费 225,000.00 元。案件受理费由大连保税区林达国际贸易公司承担。

截至 2011 年 6 月 30 日,东高油脂尚未收到上述款项,应收大连保税区林达国际贸易公司款项计 10,725,000.00 已全额计提坏账准备。

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据 2011 年 8 月 3 日本公司 2011 年第二次临时股东大会决议,本公司拟公开发行不超过人民币 8 亿元的固定利率公司债券,期限不低于 5 年(含 5 年),不超过 10 年,可以为单一期限品种,也可以是多种期限的混合品种。本次发行的股东大会决议的有效期为自股东大会审议通过之日起 12 个月。该公开发行公司债券须报经中国证券监督管理委员会核准后发行。

十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大其他重要事项。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备	154,280,224.54	71.96	144,902,105.77	93.92	153,131,207.58	64.99	144,902,105.77	94.62
按组合计提坏账准备								
个别认定法组合	5,784.00	0.01						
账龄分析法组合	60,109,537.88	28.03	49,539,392.06	82.42	82,480,163.42	35.01	79,420,233.74	96.29
小计	60,115,321.88	28.04	49,539,392.06	82.41	82,480,163.42	35.01	79,420,233.74	96.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	214,395,546.42		194,441,497.83		235,611,371.00		224,322,339.51	

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东高油脂	154,280,224.54	144,902,105.77	93.92	子公司已停业并存在较大亏损
小计	154,280,224.54	144,902,105.77	93.92	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,512,576.18	17.49		3,058,755.13	3.71	
1-2 年	60,000.00	0.10	3,000.00			
2-3 年				461.15		46.12
3-4 年				949.40		189.88
4-5 年	949.40		379.76			
5 年以上	49,536,012.30	82.41	49,536,012.30	79,419,997.74	96.29	79,419,997.74
小计	60,109,537.88	100.00	49,539,392.06	82,480,163.42	100.00	79,420,233.74

(2) 期末余额无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
东高油脂	子公司	154,280,224.54	1-5年	71.96	往来款
长春市高等级公路建设开发有限公司	非关联方	43,940,320.74	5年以上	20.49	往来款
吉林高速公路发展股份公司	非关联方	2,450,632.56	5年以上	1.14	往来款
吉林省吉正建筑装潢公司	非关联方	2,000,000.00	5年以上	0.93	工程款
王春雷	非关联方	1,783,700.00	1年以内	0.83	往来款
小计		204,454,877.84		95.35	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
东高油脂	子公司	154,280,224.54	71.96
德诚物业	子公司	5,784.00	0.01
小计		154,286,008.54	71.97

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
长春高速公路有限公司	成本法	624,830,000.00	624,830,000.00		624,830,000.00
吉林东高科技油脂有限公司	成本法	47,500,000.00	47,500,000.00		47,500,000.00
大鹏证券有限责任公司	成本法	91,080,000.00			
吉林省长平公路工程有限公司	成本法	200,000.00			
吉林高速德诚物业服务服务有限公司	成本法	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00
合计		766,310,000.00	672,330,000.00	2,700,000.00	675,030,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春高速公路有限公司	63.80	63.80				
吉林东高科技油脂有限公司	95.00	95.00				
大鹏证券有限责任公司	4.40		该公司处于破产清算	91,080,000.00		
吉林省长平公路工程有限公司	20.00	20.00				
吉林高速德诚物业服务服务有限公司	90.00	90.00				
合计				91,080,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数(未经审计)
主营业务收入	307,339,949.29	217,710,762.07
其他业务收入	140,000.00	140,000.00
合 计	307,479,949.29	217,850,762.07

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数(未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
高速公路营运	307,339,949.29	174,834,361.01	217,710,762.07	27,583,767.30
小 计	307,339,949.29	174,834,361.01	217,710,762.07	27,583,767.30

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数(未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
通行费收入	307,339,949.29	174,834,361.01	217,710,762.07	27,583,767.30
小 计	307,339,949.29	174,834,361.01	217,710,762.07	27,583,767.30

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数(未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	307,339,949.29	174,834,361.01	217,710,762.07	27,583,767.30
小 计	307,339,949.29	174,834,361.01	217,710,762.07	27,583,767.30

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数(未经审计)
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	91,119,047.01	119,164,916.84
加: 资产减值准备	-29,880,841.68	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,806,764.92	15,245,418.76
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	-64,384.17	-1,957,526.11

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	7,470,210.41	
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	21,215,824.58	-2,501,099.73
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	11,811,719.89	22,304,576.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,478,340.96	152,256,286.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	475,102,238.75	314,894,348.22
减: 现金的期初余额	404,517,042.84	165,894,133.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	70,585,195.91	149,000,214.85

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	64,384.17
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	5,000,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,982,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,000,000.00
小 计	38,046,384.17
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	9,516,096.04
少数股东权益影响额(税后)	-6,516.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	28,536,804.13

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系本公司因全额收回应收吉林省政府驻上海办事处款项，本期转回其已经全额计提的坏账准备 30,000,000.00 元。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.65	0.078	0.078
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.055	0.055

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	94,803,226.21
非经常性损益	B	28,536,804.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	66,266,422.08
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,638,718,159.07
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	25,477,200.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	2
其他	母公司分拆增加资本公积		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
	税费返还增加资本公积		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,677,627,372.18
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	5.65%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	3.95%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
其他应收款	15,933,716.04	7,476,310.93	113.12	系本期增加暂借款等形成
短期借款	150,000,000.00	100,000,000.00	50.00	长春高速本期借款增加
应付账款	11,926,714.70	68,906,099.66	-82.69	本期支付长春绕城高速路面大修及改建款
未分配利润	154,014,875.68	84,688,849.47	81.86	本期净利润形成
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	367,714,182.38	254,718,261.38	44.36	收费标准于2010年9月开始提高及车流量增加
营业成本	207,835,459.42	57,713,045.19	260.12	本期进行长平路段专项维修开支增加,上年同期未进行专项维修
营业税金及附加	12,185,948.03	8,401,082.62	45.05	收入上升影响
管理费用	52,476,669.41	38,244,835.39	37.21	人员工资等费用增加
财务费用	1,881,436.66	-1,309,458.12	-243.68	长春高速增加借款导致利息支出增加

八、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

以上报告文本在公司董事会办公室备查。

法定代表人：张跃

吉林高速公路股份有限公司

二〇一一年八月二十二日