

山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年年度报告

证券代码：000498



二〇一四年三月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

公司 2013 年年度报告已经公司第七届董事会第十次会议审议通过。会议应出席董事 8 人，实际出席董事 6 人，董事罗楚良先生因公出差委托董事于少明先生代为出席会议并行使表决权，独立董事黄磊先生因公出差委托独立董事景维民先生代为出席会议并行使表决权，没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）已对本公司 2013 年度财务报告和内部控制进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告和内部控制鉴证报告。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	45
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第八节	公司治理.....	54
第九节	内部控制.....	63
第十节	财务报告.....	65
第十一节	备查文件目录.....	147

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东高速路桥集团股份有限公司，原丹东化学纤维股份有限公司
高速集团	指	山东高速集团有限公司，本公司控股股东
高速投资	指	山东高速投资控股有限公司
路桥集团	指	山东省路桥集团有限公司，本公司全资子公司
鲁桥建设	指	山东鲁桥建设有限公司，本公司二级子公司
路桥养护	指	山东省高速路桥养护有限公司，本公司二级子公司
公路桥梁公司	指	山东省公路桥梁建设有限公司，本公司二级子公司
鲁桥建材	指	山东鲁桥建材有限公司，本公司二级子公司
设计咨询公司	指	山东省路桥集团工程设计咨询有限公司，本公司二级子公司
农投公司	指	山东省农村经济开发投资公司
国际合作公司	指	中国山东国际经济技术合作公司
外经公司	指	中国山东对外经济技术合作集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
中证天通	指	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	如无特指，为人民币元、人民币万元、人民币亿元

重大风险提示

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

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

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于少明（董事长代）	汪丽雁、程晓瑜
联系地址	山东省济南市经五路 330 号	山东省济南市经五路 330 号
电话	0531-87069908	0531-87069908
传真	0531-87069902	0531-87069902
电子信箱	sdlq000498@163.com	sdlq000498@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省济南市经五路 330 号 7 层证券管理部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 12 月 22 日	辽宁省丹东市	210600004016134	21060312010586x	12010586-X
报告期末注册	2012 年 12 月 17 日	山东省济南市	210600004016134	21060312010586x	12010586-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、1997 年 6 月-2010 年 4 月，公司主营业务为粘胶短纤维、粘胶长丝的生产与销售。 2、2010 年 4 月，公司破产重整实施完成后，无经营性资产和经营业务。 3、2012 年 11 月至今，公司主营业务为路桥工程施工和路桥养护施工。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1、1997 年 6 月，公司上市时，控股股东为丹化集团，实际控制人为丹东市人民政府。 2、2003 年 5 月 12 日，丹东市人民政府与升汇集团签订了《股权转让协议》、《托管协议》，将持有的丹化集团 90% 的国有股权转让给升汇集团。2004 年 6 月，股权转让实施完成，升汇集团成为公司的实际控制人，控股股东仍为丹化集团。 3、经丹东中院（2006）丹民保字第 12-1 号民事裁定书及丹东仲裁委员会丹仲仲裁字（2006）第 62 号裁决书裁定，升汇集团将其持有的丹化集团 90% 股权交付丹东国有资产经营有限公司。2007 年 4 月，丹化集团工商变更登记完成，丹东国有资产经营有限公司成为公司的实际控制人，公司的控股股东仍为丹化集团。 4、2009 年 12 月 7 日，厦门永同昌集团有限公司通过竞拍取得公司 86,529,867 股股份，持股比例为 19.63%，成为公司控股股东，公司的实际控制人变更为张宗真、陈爱钦及张源。2010 年 1 月 22 日，股份过户完成。 5、2012 年，公司实施了重大资产重组，公司以每股 3.00 的发行价格向高速集团发行 679,439,063 股股份购买路桥集团 100% 股权，同时高速集团下属全资子公司高速投资协议收购永同昌持有 86,529,867 股上市公司股份。2012 年 11 月，公司重大资产重组实施完成，控股股东变更为山东高速集团，实际控制人变更为山东省国资委。				

五、其他有关资料

（一）公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 B 座 13 层
签字会计师姓名	唐庆斌、姜波

（二）公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

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

（三）公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

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

是 否

(二) 主要会计数据和财务指标

主要会计数据	2013 年	2012 年	本年比上年 增减	2011 年	
				报表数	原同期数
营业收入 (元)	7,161,339,075.34	6,554,413,473.22	9.26%	7,332,080,202.50	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	261,243,832.47	231,605,717.79	12.80%	162,945,368.74	467,182.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 (元)	256,307,672.66	225,324,311.70	13.75%	161,010,797.71	-2,232,817.37
经营活动产生的现金流量净额 (元)	736,391,598.83	-765,438,662.30	196.21%	-1,013,120,717.64	-34,464,244.52
基本每股收益 (元/股)	0.2332	0.3234	-27.89%	0.2398	0.0011
稀释每股收益 (元/股)	0.2332	0.3234	-27.89%	0.2398	0.0011
净资产收益率	12.14%	12.44%	-0.30%	12.68%	4.65%
主要会计数据	2013 年末	2012 年末	本年末比上 年末增减	2011 年末	
				报表数	原同期数
总资产 (元)	9,420,076,332.01	8,844,691,877.95	6.51%	8,163,139,366.76	10,688,797.43
归属于上市公司股东的净资产 (归属 于上市公司股东的所有者权益) (元)	2,302,590,503.89	2,021,033,223.41	13.93%	1,745,592,091.16	10,279,977.42

注 1: 上表中列示的 2011 年报表数是指法律上子公司路桥集团 2011 年的合并报表数据, 原同期数是指公司 2011 年度报告中列示的财务报表数据。

注 2: 公司 2012 年 11 月完成发行股份购买资产, 年度每股收益是根据报告期内发行在外的普通股加权平均数计算所得。若按照期末实际发行在外普通股股数, 2012 年度公司每股收益为 0.2068 元/股。按照统一口径计算所得的基本每股收益, 本年度较上年同期增长了 12.77%。

(三) 截止披露前一个交易日的公司总股本

截止披露前一个交易日的公司总股本 (股)	1,120,139,063
----------------------	---------------

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

是 否

(五) 是否存在公司债

是 否

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-428,549.21	4,532,723.85	192,446.47	
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)	6,198,100.00	1,234,000.00	1,926,713.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	321,153.38	1,165,320.94	471,075.94	
非经常性损益合计(影响利润总额)	6,090,704.17	6,932,044.79	2,590,235.58	
减: 所得税影响额	1,153,682.70	615,364.31	647,558.90	
非经常性损益净额(影响净利润)	4,937,021.47	6,316,680.48	1,942,676.68	
减: 少数股东权益影响额	861.66	35,274.39	8,105.65	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	4,936,159.81	6,281,406.09	1,934,571.03	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	256,307,672.66	225,324,311.70	161,010,797.71	

注: 2011 年度非经常性损益为法律上子公司路桥集团 2011 年度合并财务报表之非经常性损益金额。

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013 年，国际经济复杂多变，全球经济复苏疲软，国内宏观经济继续面临经济增速放缓的压力，路桥建筑市场亦受到很大的影响，使得公司面对的市场环境更加复杂，承揽工程难度进一步加大。面对国内国际经济下行压力，公司全体员工在董事会、经理层带领下，坚持路桥主业不动摇，根据区域化和专业化需要，进一步整合内部资源，优化路桥主业的布局；积极开拓国内外市场，提高市场占有率，施工业务规模进一步扩大；不断加强科技投入和研发力度。同时，公司积极进行商业模式的创新，寻求新的利润增长点，积极稳妥地开展施工总承包业务，进入高端建造市场，以项目投资拉动工程项目承揽，为公司战略转型奠定了基础。截止 2013 年底，公司实现资产总额 94.2 亿元，同比增长 6.51%；2013 年度公司实现营业收入 71.61 亿元，同比增长了 9.26%；实现归属于母公司所有者的净利润 2.61 亿元，同比增长 12.80%。

报告期内，公司围绕稳固传统地域、开拓新兴市场、创新经营思路等方面，大力开展多元化经营工作，并取得了成效。一方面，公司用信誉和质量稳固和扩大了已有经营地域，如呼和浩特、宜昌、青岛、四川、安哥拉等；另一方面，公司广泛收集信息、构建经营网络和加大推介力度，努力开拓新兴市场，成功突破了安徽淮南、威海、福建等公路建设市场，为公司后续发展打下了坚实基础；三是以城市基础设施综合建造模式与国内多个城市洽谈市政工程，创新了工作思路，为公司经营开发工作注入了新的活力。全年实现经营开发产值 78.72 亿元，完成年度经营开发产值计划的 121.11%。其中：国内取得施工项目 134 个，合同额 73.24 亿元；取得商品混凝土供应项目 26 个，合同额 1.34 亿元；设计咨询项目 16 个，合同额 0.13 亿元；取得设备制造及挂篮、移动模架租赁项目 10 个，合同额 0.55 亿元；国外取得施工项目 18 个，合同额 3.46 亿元。

报告期内，公司积极拓宽融资渠道，创新融资手段，实现了资金来源的多元化。在继续深化与各大商业银行合作的同时，首次在全国银行间市场分两期成功发行 6.2 亿元中期票据，第一期 3 亿元，票面利率 5.93%；第二期 3.2 亿元，票面利率 6.5%，期限三年。为优化资本结构，公司在 2013 年 11 月份启动了再融资工作，拟通过非公开发行股票的方式募集资金补充公司权益资本。通过多渠道融资，有效降低了融资成本，改善了公司现金流状况，为公司后续发展提供了有力的资金支持。

2013 年度，公司在科技研发与创新方面取得了新突破。组建了“山东省沥青路面再生工程技术研究中心”，确立了公司在未来国内沥青再生技术领域的优势地位。同时，参与编制了交通运输部公路行业标准修订项目《公路沥青路面再生技术规范》；承担了交通运输部西部交通建设科技项目管理中心《沥青路面现场热再生技术及设备的推广应用》课题；取得了多项专利技术和国家级、省部级工法；预制箱梁外观质量施工控制、提高平台砌筑外观优良率这两个成果 QC 小组获得了 2013 年度全国交通行业优秀质量管理小组称号。

二、主营业务分析

（一）概述

1、公司主营业务为路桥工程施工与路桥养护施工业务。2013 年度公司主要财务数据变动情况及变动原因说明：

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度	比上年同期增减
营业收入	7,161,339,075.34	6,554,413,473.22	9.26%
营业成本	6,133,134,948.32	5,645,231,901.32	8.64%
期间费用	359,645,035.57	379,938,902.00	-5.34%
资产减值损失	84,674,146.28	4,792,350.88	1666.86%
经营活动产生的现金流量净额	736,391,598.83	-765,438,662.30	196.21%
研发投入	20,484,442.23	2,259,852.32	806.45%

（1）公司 2013 年度实现营业收入 71.61 亿元，同比增长了 9.26%。主要得益于公司 2013 年度新增订单增加，部分工程项目在 2013 年度贡献收入，同时，公司 2013 年度完成工程量较上年度有所增加。公司施工毛利率基本稳定，2013 年度公司毛利率 14.36%，同比增长了 0.49%。

（2）公司 2013 年度期间费用同比减少了 5.34%。其中 2013 年度发生财务费用-0.38 亿元，较上年同期减少了 1006.57%，主要是由于公司所有 BT 项目均在 2013 年进入回购期，开始大量确认 BT 项目融资收益，公司 2013 年度确认 BT 项目融资收益 2.13 亿元；公司 2013 年度发生管理费用 3.98 亿元，同比增长了 5.95%，占营业收入的比例较上年同期基本稳定。

（3）公司 2013 年度发生资产减值损失 0.85 亿元，同比增长了 1666.86%。主要是由于对公司长期应收款中的出现逾期情况的客户的坏账准备计提比例由 1%增加至 5%所致。

（4）公司 2013 年度经营活动产生的现金流量净额 7.36 亿元，同比增加了 196.21%。主要是公司所有的 BT 项目在 2013 年度全部进入回购期，且公司本年度经营活动回款良好。

（5）2013 年度公司研发投入增加主要是因为公司成立了“山东省沥青路面再生工程技

术研究中心”，同时，承担了交通运输部西部交通建设科技项目管理中心《沥青路面现场热再生技术及设备的推广应用》课题。公司加大了在再生养护方面的研发投入。

2、公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照董事会提出的紧紧抓住上市契机“做大做强主业，沿相关多元化发展”的发展战略，围绕“以质量求生存、以管理求效益、以改革求发展”的战略思想，围绕年初制定的生产经营目标，创新思路抓机遇、创新方式抓经营、创新手段抓管理、创新形式添活力，实现了上市后公司经营的顺利开局，各项主要任务指标较好完成，企业发展迈上新的台阶。

公司 2013 年度实现营业收入 71.61 亿元，完成财务预算 75.87 亿元的 94.39%；实现归属于母公司所有者的净利润 2.61 亿元，完成财务预算 2.48 亿元的 105.24%。

3、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 10%以上的差异原因

适用 不适用

(二) 收入

1、按产品列示如下

单位：元

产 品	2013 年度	2012 年度	比上年同期增减
路桥工程施工	6,077,670,909.12	5,486,140,181.64	10.78%
路桥养护施工	880,149,216.72	920,790,753.56	-4.41%
商品混凝土加工销售	124,141,591.86	106,227,847.60	16.86%
周转材料及设备租赁销售	67,892,177.35	32,387,947.61	109.62%
工程设计咨询	11,485,180.29	8,866,742.81	29.53%
合 计	7,161,339,075.34	6,554,413,473.22	9.26%

公司营业收入中的周转材料及设备租赁销售收入本期增幅较大，主要是因为公司 2012 年根据市场需求新成立了设备制造公司，2013 年度，公司这部分的市场进一步扩大所致。

2、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

3、公司重大在手订单情况

单位：万元

序号	项目名称	预计合同总收入	完工进度	所属公司
1	S704 威海市滨海旅游景观公路香水河大桥	19,505.00	6.00%	路桥集团
2	四川省遂宁市安居区市政工程项目	74,548.00	87.00%	路桥集团

序号	项目名称	预计合同总收入	完工进度	所属公司
3	呼和浩特市科尔沁南路及跨大黑河桥（世纪大街-杀虎口）工程	42,339.00	44.00%	路桥集团
4	山东省寿平铁路寿广段路桥施工第一标段	40,993.00	80.00%	路桥集团
5	越南河内-海防高速公路 EX-9 项目	39,683.00	83.00%	路桥集团
6	越南河内-海防高速公路 EX-8 项目	58,454.00	65.00%	路桥集团
7	安哥拉 RED 项目一期之纳米贝市政基础工程	28,672.00	78.00%	路桥集团
8	安哥拉社会住房项目凯兰巴凯亚西一期之标段 II 市政基础工程	81,448.00	93.00%	路桥集团
9	蓬莱西海岸海洋文化旅游产业聚集区岸线修复工程	68,168.00	30.00%	路桥集团
10	大岳高速公路第七合同	21,973.00	41.00%	公路桥梁公司
11	乐自高速(乐山城区连接线) LZL-LJ2 合同段	39,449.00	18.00%	路桥集团
12	大广高速（粤境段）S07 标工程	54,618.00	33.00%	路桥集团
13	大沽河堤顶道路路面及跨支流桥梁工程	79,614.00	40.00%	路桥集团
14	江苏省江阴市海港大道建设项目工程 HG-A 标段	42,494.00	74.00%	路桥集团
15	乐自高速公路乐山城区连接线路基土建一合同	33,803.44	2.00%	鲁桥建设
16	江苏省盐城市范公路工程 LQ5 标	20,133.00	58.00%	鲁桥建设
17	内蒙古呼和浩特一家村项目三期	21,550.00	8.00%	路桥集团
18	青岛市金水路打通环湾立交工程	24,756.00		路桥集团
19	淮南淮上淮河公路大桥工程（1 标段）	40,899.00		路桥集团
20	胶州湾高速公路大修工程施工	44,009.00		路桥养护
21	呼和浩特市 2013 年市政工程施工招标（四）新建道路、桥梁工程一标段	42,339.21		路桥集团

4、公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前五名客户的工程收入情况

单位：元

序号	客户名称	本期收入金额	占年度营业收入比例
1	山东高速集团有限公司及其子公司	2,805,610,084.24	39.18%
2	中信国华国际工程承包有限责任公司	799,764,660.88	11.17%
3	青岛市公路管理局	314,711,682.81	4.39%
4	呼和浩特市市政工程管理局	256,341,744.88	3.58%
5	济宁市新城发展投资有限责任公司	232,878,538.35	3.25%
合 计		4,409,306,711.16	61.57%

(三) 成本

1、按产品分类

单位：元

产品分类	项 目	2013 年度		2012 年度		同比增减
		金 额	占营业成本比重	金 额	占营业成本比重	
路桥工程施工	人工成本	202,424,890.09	3.4%	251,157,634.09	5.26%	-1.22%
	材料成本	2,485,774,458.85	47.04%	2,367,273,827.31	49.56%	-2.52%
	劳务费用	1,991,485,534.71	37.69%	1,575,485,982.33	32.98%	4.7%
	机械使用费	403,830,248.23	7.64%	409,575,753.71	8.57%	-0.93%
	其他	200,503,367.18	3.79%	172,998,453.54	3.62%	0.17%
	小 计	5,284,018,499.06	100%	4,776,491,650.97	100%	0%
路桥养护施工	人工成本	4,094.98	0%	3,941,773.42	0.52%	-0.01%
	材料成本	491,034,817.36	72.45%	360,251,830.85	47.7%	24.75%
	劳务费用	142,242,696.07	20.99%	285,125,821.68	37.75%	-16.76%
	机械使用费	24,286,444.80	3.58%	48,987,045.59	6.49%	-2.9%
	其他	20,176,653.88	2.98%	56,947,282.27	7.54%	-4.56%
	小 计	677,740,612.11	100%	755,253,753.81	100%	0%
商品混凝土加工销售	人工成本	4,094.98	0%	11,450.63	0.01%	-0.01%
	材料成本	82,408,839.35	77.43%	66,720,567.86	74.26%	3.17%
	劳务费用	3,092,180.19	2.91%	16,394,537.33	18.25%	-15.34%
	机械使用费	13,971,165.71	13.13%	3,742,533.13	4.17%	8.96%
	其他	6,952,246.74	6.53%	2,972,506.90	3.31%	3.22%
	小 计	106,428,526.97	100%	89,841,595.85	100%	0%
周转材料及设备租赁	人工成本	11,023,668.05	19.25%	3,713,327.35	21%	-1.75%
	材料成本	23,413,057.25	40.88%	5,899,973.22	33.36%	7.52%
	劳务费用	3,215,528.50	5.61%	3,200,075.81	18.09%	-12.48%
	机械使用费	10,128,478.47	17.69%	2,815,509.65	15.92%	1.77%
	其他	9,489,921.01	16.57%	2,056,763.57	11.63%	4.94%
	小 计	57,270,653.28	100%	17,685,649.60	100%	0%
工程设计咨询	人工成本	2,606,426.70	33.95%	2,647,525.09	44.43%	-10.47%
	其他	5,070,230.20	66.05%	3,311,726.00	55.57%	10.47%
	小 计	7,676,656.90	100%	5,959,251.09	100%	0%
合 计	6,133,134,948.32	100%	5,645,231,901.32	100%	8.64%	

2、公司前五名供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	本期采购金额	占年度采购总额比例
1	山东高速集团有限公司及其子公司	330,775,000.20	5.17%
2	沙钢物资贸易有限公司	38,843,321.13	0.61%
3	深圳恒立投资有限公司	31,019,493.08	0.48%
4	日照钢铁轧钢有限公司	25,880,917.02	0.40%
5	天津磐城工程管理有限公司	20,002,342.35	0.31%
合 计		446,521,073.78	6.97%

(四) 费用

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度	同比增减
管理费用	398,041,986.64	375,703,486.90	5.95%
财务费用	-38,396,951.07	4,235,415.10	-1006.57%
资产减值损失	84,674,146.28	4,792,350.88	1666.86%

公司 2013 年度发生管理费用 3.98 亿元，同比增长了 5.95%，占营业收入的比例较上年同期基本稳定；

公司 2013 年度发生财务费用-0.38 亿元，较上年同期减少了 1006.57%，主要是由于公司所有 BT 项目均在 2013 年进入回购期，开始大量确认 BT 项目融资收益，公司 2013 年度确认 BT 项目融资收益 2.13 亿元；

公司 2013 年度发生资产减值损失 0.85 亿元，同比增长了 1666.86%。主要是由于对公司长期应收款中的出现逾期情况的客户的坏账准备计提比例由 1%增加至 5%所致。

(五) 研发支出

报告期内，公司共发生研发投入 20,484,442.23 元，占公司最近一期经审计净资产的 0.89%，占公司 2013 年度营业收入的 0.29%。

(六) 现金流

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	6,234,572,887.09	5,072,222,442.94	22.92%
经营活动现金流出小计	5,498,181,288.26	5,837,661,105.24	-5.82%
经营活动产生的现金流量净额	736,391,598.83	-765,438,662.30	196.21%
投资活动现金流入小计	2,170,179.00	15,835,230.30	-86.30%

项 目	2013 年度	2012 年度	同比增减
投资活动现金流出小计	116,026,377.95	99,195,510.94	16.97%
投资活动产生的现金流量净额	-113,856,198.95	-83,360,280.64	-36.58%
筹资活动现金流入小计	2,581,574,313.69	5,904,000,000.00	-56.27%
筹资活动现金流出小计	3,017,761,049.15	5,273,105,088.58	-42.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-436,186,735.46	630,894,911.42	-169.14%
现金及现金等价物净增加额	186,851,544.13	-218,469,891.39	185.53%

1、公司 2013 年度经营活动产生的现金流量净额 7.36 亿元，同比增加了 196.21%。主要是公司所有的 BT 项目在 2013 年度全部进入回购期，且公司本年度经营活动回款良好。

2、投资活动现金流入 2013 年较去年下降幅度较大，主要原因为公司 2012 年度实施重大资产重组构成反向购买，在编制合并现金流量表时将本公司年初货币资金余额 1,048.9 万元列入收到的其他与投资活动有关的现金。本年度在固定资产方面的投资同比增长了 16.97%。

3、筹资活动现金流入较上年下降了 56.27%，筹资活动现金流出较去年减少了 42.77%。主要是因为公司 2013 年度经营活动收款状况良好，当期融资规模缩减。

4、报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

公司依据《企业会计准则第 15 号——建造合同》的规定，采用完工百分比法确定营业收入和营业成本，并计算报告期的净利润。经营活动现金流是根据收付实现制进行反映。

三、主营业务构成情况

(一) 主营业务构成情况

单位：元

项 目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
建筑业	6,957,820,125.84	5,961,759,111.17	14.32%	8.60%	7.77%	0.66%
分产品						
路桥工程施工	6,077,670,909.12	5,284,018,499.06	13.06%	10.78%	10.63%	0.12%
路桥养护施工	880,149,216.72	677,740,612.11	23.00%	-4.41%	-10.26%	5.02%
分地区						
东北地区	313,363,831.31	289,282,466.01	7.68%			
华北地区	609,098,111.28	516,223,320.16	15.25%	31.63%	49.61%	-10.19%
华东地区	2,961,881,410.74	2,489,093,528.44	15.96%	-15.58%	-17.43%	1.89%
西北地区	106,414,629.27	96,234,166.83	9.57%	-55.61%	-55.45%	-0.32%

项 目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
				同期增减	同期增减	期增减
西南地区	1,710,625,133.22	1,468,212,409.28	14.17%	34.40%	35.52%	-0.71%
中南地区	545,289,244.65	454,062,455.61	16.73%	14.82%	-1.96%	14.25%
海外地区	711,147,765.37	648,650,764.84	8.79%	58.58%	58.40%	0.11%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

(一) 资产项目重大变动情况

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		比重增 减	重大变动说明
	金 额	占总资 产比例	金 额	占总资 产比例		
货币资金	740,831,658.95	7.86%	583,611,945.36	6.60%	1.26%	在建项目多并年底集中收到大额回款
应收账款	2,145,075,236.31	22.77%	1,957,059,145.99	22.13%	0.64%	完成工程结算量多于去年同期
存货	3,389,117,279.82	35.98%	2,580,252,775.49	29.17%	6.81%	下半年开工项目较多，尚未结算的工程款增加
一年内到期的非流动资产	1,395,864,338.78	14.82%	1,267,207,552.27	14.33%	0.49%	1 年以内到期的长期应收款
长期应收款	730,320,746.44	7.75%	1,556,846,632.27	17.60%	-9.85%	1 年以内到期的转入一年内到期的非流动资产
固定资产	464,137,845.90	4.93%	411,874,009.31	4.66%	0.27%	新购置部分设备
在建工程	3,224,740.78	0.03%	6,757,774.16	0.08%	-0.05%	部分转入开发支出
无形资产	24,102,514.16	0.26%	24,663,037.76	0.28%	-0.02%	
开发支出	19,982,541.56	0.21%		0.00%	0.21%	研发项目投入增加

(二) 负债项目重大变动情况

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		比重增 减	重大变动说明
	金 额	占总资 产比例	金 额	占总资 产比例		
短期借款	1,096,000,000.00	11.63%	2,321,000,000.00	26.24%	-14.61%	公司短期融资规模缩减

项 目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		比重增减	重大变动说明
	金 额	占总资产比例	金 额	占总资产比例		
长期借款	137,566,439.77	1.46%	300,000,000.00	3.39%	-1.93%	部分转入一年内到期的非流动负债
应付债券	638,970,952.55	6.78%			6.78%	公司 2013 年发行 6.2 亿元中期票据
长期应付款			96,000,000.00	1.09%	-1.09%	转入一年内到期的非流动负债

（三）以公允价值计量的资产和负债

报告期内，公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

五、核心竞争力分析

（一）品牌优势

公司全资子公司路桥集团是首批获得公路工程施工总承包特级资质的企业之一，也是山东省内最大的路桥施工企业。路桥集团先后两次获国家科技进步奖，四次获国家建筑工程最高奖鲁班奖，一次获詹天佑奖，十次获国家优质工程金质奖和银质奖。近年来，路桥集团先后被评为“中国 500 家最佳经济效益建筑一级企业第 10 名”、“全国交通系统最佳经济效益建筑一级企业第 2 名”、“山东省加快公路建设先进单位”、“中国桥梁建设十大优秀团队”、“省级文明单位”、“中国建设银行 AAA 信用等级企业”、“全国质量效益型先进企业”、“全国建筑业质量名牌企业”、“全国企业文化建设先进单位”、“全国优秀施工企业”、“全国建筑业诚信企业”等称号，在行业内具有较高的社会信誉和社会影响力。

（二）施工技术优势

公司全资子公司路桥集团始终重视技术创新，拥有两家省级技术中心，负责公司的科研工作。路桥集团拥有公路和桥梁施工领域的一系列具有独立知识产权的核心技术，其中环氧沥青钢桥面铺装施工技术、钢箱梁棘块式多点顶推施工技术、沥青路面再生养护施工能力和技术均达到国际领先水平；参与编制交通运输部公路行业标准修订项目《公路沥青路面再生技术规范》；承担交通运输部西部交通建设科技项目管理中心《沥青路面现场热再生技术及设备的推广应用》课题；大跨径现代桥梁施工技术已处于国内领先水平；桥梁施工中的滑移模架、挂篮、液压自升爬模等先进施工技术已得到广泛应用并做了大量的创新。路桥集团以国内外领先技术水平先后二十二次入选《中国企业新纪录》。路桥集团荣获国家科学技术奖及省部级科学技术奖共计 24 项，国家级工法及省部级工法共计 83 项，专利授权共计 39 项，其中发明专利 11 项。

（三）资质优势

路桥集团具有公路工程施工总承包特级、房屋建筑工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、钢结构工程专业承包壹级、桥梁工程专业承包壹级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级、隧道工程专业承包贰级、公路行业甲级设计资质、公路交通工程专业承包交通安全设施资质、对外承包工程资格证书、对外援助成套项目 A 级实施企业资格等资质优势，属于大型基础设施施工企业，在同行业企业中具有独特竞争优势。

（四）项目管理优势

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

六、投资状况分析

（一）对外股权投资情况

1、对外投资情况

报告期内，公司未发生对外投资情况。

2、持有金融企业股权情况

报告期内，公司未持有金融企业股权。

3、证券投资情况

报告期内，公司未进行证券投资，未持有其他上市公司股权情况。

（二）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，公司未进行委托理财、衍生品投资和委托贷款。

（三）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

（四）主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
路桥集团	子公司	建筑业	路桥工程施工	1,038,239,633.83	7,422,623,251.97	1,763,540,255.99	4,165,943,750.06	303,826,158.68	242,670,656.61
鲁桥建设	二级子公司	建筑业	路桥工程施工	300,000,000.00	1,250,853,783.22	484,292,466.77	1,319,790,362.67	59,047,959.82	43,551,832.96

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
路桥养护	二级子公司	建筑业	路桥养护施工	100,000,000.00	825,412,972.46	226,576,916.19	849,695,672.89	61,898,006.40	45,640,193.58
设计咨询公司	二级子公司	设计咨询业	路桥工程设计咨询	6,000,000.00	11,067,981.75	9,678,937.15	11,485,180.29	1,565,163.87	1,146,044.86
鲁桥建材	二级子公司	建筑材料	建筑材料销售	20,000,000.00	154,310,590.37	34,312,040.18	140,405,238.84	7,157,923.73	5,374,071.74
公路桥梁公司	二级子公司	建筑业	路桥工程施工	300,000,000.00	1,116,846,724.12	343,899,780.68	707,735,610.56	19,406,612.03	15,900,383.86

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司对鲁桥建设与公路桥梁公司分别予以增资，其注册资本分别由 1.2 亿元增至 3 亿元。

（五）非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势

（1）路桥工程施工行业发展趋势

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

随着国民经济的增长、汽车工业的不断进步和公路网络的建成，交通运输成为适应经济发展和人民生活需要的骨干运输方式，在综合运输结构体系中所占的主导地位不断加强。由

于交通运输尤其是公路运输在国民经济中的重要作用，为了满足不断增长的旅客运输量和货物运输量的需求，交通固定资产投资作为拉动内需的重要手段，公路、桥梁等基础设施投资屡创新高，呈逐年增长趋势。

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

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

数据来源：《交通运输“十二五”发展规划》

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

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

（2）路桥养护施工行业发展趋势

“十一五”期间干线公路养护方面的投资已较“十五”期间大为提升。随着国内的以高速公路为骨架的干线公路网络基本形成，“十二五”期间交通固定投资的重心将逐渐从“十一五”期间高速公路和桥梁的投资建设高峰期向高速公路和桥梁的运营和维护工作转移。根据交通运输部颁布的《“十二五”公路养护管理发展纲要》（以下简称“纲要”）中的统计结果，“十一五”期间，全国累计用于公路养护的资金约 8,011 亿元，路网改建 55 万公里、公路大修 16.7 万公里、公路中修 36.4 万公里，危桥改造 11,296 座（87 万延米），处治公路灾害路段 10,283

公里。共投入4,540亿元用于干线公路养护，为“十五”的3.2倍。同时，该纲要提出，在未来五年我国公路建设工作的重点是国省干线公路养护和改造，“十二五”期间每年将安排一批国省干线公路重点路段进行综合改造，重点提高国省干线公路中的二级及以上公路的比重。到2015年，国道中二级及以上公路比重要达到70%以上。同时，要求国省级干线大中修比例由13%上升到17%。

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

2、市场竞争格局

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

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

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

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

根据中国公路建设行业协会统计，截至2011年3月4日，全国拥有公路工程施工一级以上资质企业834家，其中大多数企业同时拥有多项一级资质。公司下属子公司山东省路桥集团有限公司是首批19家公路工程施工总承包特级资质企业之一，拥有房屋建筑工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、钢结构工程专业承包壹级、桥梁工程专业承包壹级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包壹级等资质。

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

(二) 公司发展战略

公司的路桥工程施工和养护施工业务将坚持“做大做强主业，沿相关多元化发展”这一

战略方向，打造路桥工程施工、路桥养护施工、建筑施工、市政工程、设备制造五大板块，实现公司的多元化经营目标。

1、多元化业务发展策略

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

2、业务市场转移的策略

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

3、高利润服务开发的策略

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

（三）2014年度经营计划

根据公司五年发展规划和2014年度经营计划，为了确保公司“十二五”规划跨越式发展战略目标的完成，公司以2013年度财务决算报告为基础，分析预测了公司面临的市场环境、行业状况和发展前景，参考公司近年来的经营业绩即现时的经营能力，编制了2014年度财务预算：

单位：万元

项 目	2014 年度预算数	2013 年度实现数	预计增减百分比
营业收入	920,000.00	716,133.91	28.47%
净利润	33,000.00	26,178.12	26.06%

特别说明：上述财务预算并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况和公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意！

2014年，公司将继续以改革和发展的理念统领各项工作，为实现经营目标，全面提高公司核心竞争力，依靠国内、国际两个市场，以“坚持主业、做优主业、提升主业、拓展主业”为指导，实现公司的多元化经营目标。

1、以再融资为契机，抓经营抢市场

公司拟非公开发行股票募集资金，以此为契机，在做强做优路桥主业的基础上，加大铁路、市政、建筑、养护、隧道等市场开发，实现多领域的经营市场，为公司发展创造新的利润增长点。

2、进一步强化内部管理

一方面，通过加大人才引进力度、强化员工培训、畅通员工成长渠道来强化公司人才队伍建设；另一方面，对公司管理流程进行梳理再造，对现有的工作模式进行调整，以适应现代经济与现代企业的发展需求；此外，进行公司发展改革的顶层设计，继续推进薪酬、用人和考核制度的改革，以此增强企业发展活力。

3、强化质量意识和安全管理

作为工程施工企业，质量管理与安全责任是企业发展的基石。公司将牢固树立以人为本、安全发展理念，继续坚持把安全作为压倒一切的工作，认真从基础、基层工作抓起，持续建立完善安全管理体系，制定落实防范保障措施，不断夯实安全管理基础，有效促进全年安全生产的总体稳定。

4、坚持创新发展

创新是推动公司持续发展的不懈动力。一是着力构建以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的创新体系，提升技术创新的系统性、自觉性和能动性；二是加快推进商业模式创新，重点是创新盈利模式，认真做好模式定位、产业链梳理等工作，准确把握盈利点和发展点，实现发展模式的升级与创新；三是着力推进经营管理创新实践，以管理创新促进管理水平的提升，夯实管理基础，激发企业活力。

（四）因当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014年度，公司预计发生短期借款用于偿还债务约152,900万元。同时，公司拟定非公开发行股票募集资金16亿元。

（五）公司面临的风险

1、行业风险

公司所属行业为建筑业。经济周期的变化与建筑业发展紧密相关，国民经济运行状况及国家固定资产投资规模，尤其是基础设施投资规模和城市化进程发展等因素都会直接传导至

建筑业的整体发展。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，该类调整也将直接影响建筑行业，并可能造成公司主营业务波动。

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

2、经营风险

（1）工程施工周期的风险

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

（2）大宗材料价格上涨和质量的风险

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

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

（3）市场竞争的风险

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

（4）安全生产方面的风险

路桥工程施工过程中，由于生产指挥不当或员工操作失误，可能导致机械设备损害或人员伤亡；由于施工设计中对安全风险考虑不充分，可能导致施工过程发生事故；施工机械设备如果处于不良的使用、运行状态，也有可能导致相应的事故；施工现场经常处于露天或者高空环境，周边的地质状况可能较为复杂，如不能做好相应的防护措施，可能发生人员伤亡或财产损失；一些无法抗拒的自然灾害也可能造成意外事故。因此，如果未来公司在安全生

产方面不能做好足够的预防措施或遭遇一些不可抗拒的意外事件，将会对公司的经营以及经济利益造成不利影响。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明
不适用。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司合并报表范围未发生变化。

十四、公司利润分配及分红派息情况

（一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司近 3 年（含报告期）未提出现金分红方案及资本公积金转增股本方案。

（三）公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年度		261,243,832.47	
2012 年度		231,605,717.79	
2011 年度		467,182.63	

（四）公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

截止报告期末，公司母公司经审计的期末未分配利润为负数，因此，本报告期，公司拟不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本方案。本预案将提请公司 2013 年度股东大会

审议。

十六、社会责任情况

《公司 2013 年度社会责任报告》全文在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露。

(二) 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

(三) 上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

(四) 报告期内是否被行政处罚

是 否

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 26 日	济南市经三路 289 号 4 楼会议室	实地调研	机构	报社记者	公司重大资产重组的过程

报告期内，除上述现场实地采访和日常电话接待外，公司未接待其他任何调研、沟通和采访活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

(一) 本公司作为原告起诉山东博格达置业有限公司（以下简称“博格达公司”）

2011年11月19日，路桥集团与博格达公司就济南大城小院项目1-4#楼及地下车库工程签订《建设工程施工合同》，因博格达公司未按约定付款，且博格达公司存有其他债务，在催要无果的情况下，路桥集团于2013年将博格达公司起诉至济南市中级人民法院。诉讼请求为：要求解除双方签订的《建设工程施工合同》；要求博格达公司支付工程款31,198,769.00元及逾期利息；退还路桥集团的履约保证金100.00万元；请求判令路桥集团对于大城小院项目1-4#楼及地下车库工程折价或拍卖的价款享有优先受偿权；本案所有的诉讼费用由博格达公司承担。

目前，该诉讼案件正在等待第三方工程审计的结果，以作为工程价款的确认依据。

公司在参考本案经办律师专业意见的基础上，评估了案件发生损失的可能性，除将诉讼金额低于账面工程施工余额的差额计提存货跌价准备之外，未计提额外的资产减值损失。

(二) 北京创飞公路养护工程技术有限公司（以下简称“创飞公司”）诉本公司合同纠纷案

2005年8月17日，路桥集团与创飞公司签署《合作意向书》，约定成立热再生项目部，利用热再生设备承揽高速公路沥青路面维修工程。约定了不同阶段对于利润的分配比例，合同履行结束后，曾委托会计师事务所对合作期间（2005年至2011年）的财务状况及经营状况进行审计。因创飞公司对该审计报告提出异议，且未协商一致，创飞公司于2013年12月17日诉至济南市中级人民法院，要求路桥集团支付合作收益8,699,790.65元并承担诉讼费用。

2014年1月6日，路桥集团就此事件向济南市中级人民法院提请了反诉讼，要求法院确认创飞公司可以分配利润的约定无效，并确认创飞公司无权分红，同时，要求创飞公司支付路桥集团欠款8,139,482.54元并承担所有诉讼费用。

公司在参考本案经办律师专业意见的基础上，评估了案件发生损失的可能性，未计提相关预计负债。

二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期，中证天通对公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行了专项审核，并出具《2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。具体详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公司《2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

四、破产重整相关事项

本报告期公司未发生破产重整相关事项。

五、资产交易情况

报告期内，公司未发生收购资产、出售资产和企业合并的情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未实施股权激励计划。

七、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、销售商品及提供劳务

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
山东高速集团有限公司	控股股东	提供劳务	市场价格	33,052.94	4.62%
山东高速集团四川乐自公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	100,800.98	14.08%
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	27,916.30	3.90%
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	16,198.40	2.26%
山东高速股份有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	25,774.33	3.60%
山东高速公路运营管理有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	6,315.79	0.88%
山东高速投资发展有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	113.30	0.02%
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	2,191.23	0.31%
山东高速河南许禹公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	670.16	0.09%
山东高速资产管理有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	456.55	0.06%
山东高速潍莱公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	1,188.92	0.17%
湖南衡邵高速公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	818.04	0.11%
莱州市北莱公路投资有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	2,814.16	0.39%
山东利津黄河公路大桥有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	235.94	0.03%

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
山东高速齐鲁建设集团有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	7,203.39	1.01%
山东高速河南许亳公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	2,948.47	0.41%
内蒙古鲁桥置业有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	2,171.69	0.30%
山东高速置业发展有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	5,494.94	0.77%
山东高速青岛公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	9,232.19	1.29%
山东高速文化传媒有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	527.71	0.07%
云南锁蒙高速公路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	3,890.34	0.54%
山东高速四川产业发展有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	922.36	0.13%
山东寿平铁路有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	24,392.54	3.40%
山东高速物流集团有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	144.81	0.02%
山东高速信息工程有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	45.03	0.01%
山东高速轨道交通集团有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	664.85	0.09%
河南中州铁路有限责任公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	4,330.61	0.60%
山东高速建设材料有限公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	23.20	0.01%
山东省高速公路服务区管理总公司	其他关联法人	提供劳务	市场价格	21.87	0.01%
合 计				280,561.01	39.18%

2、购买商品及接受劳务

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
山东高速建设材料有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	3,001.03	0.47%
山东高速重庆发展有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	31.46	0.00%
山东高速青川天然沥青开发有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	483.33	0.08%
山东高速服务区管理有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	4.11	0.00%
章丘市十九郎石料有限责任公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	369.37	0.06%
山东高速集团乐宜公路有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	25,503.30	3.99%
山东高速股份有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	13.55	0.00%
山东高速信息工程有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	46.46	0.01%
山东高速工程检测有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	22.00	0.00%
山东高速集团工程咨询有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	434.94	0.07%
山东省交通运输管理服务中心	其他关联法人	购买原材料	市场价格	888.47	0.14%
山东高速齐鲁建设集团公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	2,189.47	0.34%

关联方名称	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例(%)
山东高速物业管理有限公司	其他关联法人	购买原材料	市场价格	90.00	0.01%
合 计				33,077.50	5.17%

3、租赁

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
山东高速集团有限公司	控股股东	租赁土地房产	市场价格	87.60	21.99%
山东高速河南许禹公路有限公司	其他关联法人	租赁设备	市场价格	66.00	16.57%
山东省农村经济开发投资公司	其他关联法人	租赁土地房产	市场价格	244.73	61.44%
合 计				398.33	100.00%

4、关联交易说明

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

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

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

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

5、关联交易预计在报告期内的实际履行情况

关联交易类别	关联方	2013 年度预计发生额 (万元)	2013 年度实际发生额 (万元)	实际发生额占预计额的比例 (%)
向关联人提供工程施工劳务	山东高速集团有限公司	20,000.00	13,737.19	68.69%
	山东高速建设集团有限公司	38,207.00	19,315.75	50.56%
	山东高速股份有限公司	56,310.00	44,367.11	78.79%
	山东高速四川产业发展有限公司	127,069.00	129,639.63	102.02%
	山东高速齐鲁建设集团公司	14,000.00	12,698.33	90.70%
	山东高速青岛发展有限公司	53,749.00	25,430.59	47.31%
	山东高速轨道交通集团有限公司	30,000.00	29,388.00	97.96%
	山东省农村经济开发投资公司	8,000.00	5,221.79	65.27%
	山东高速文化传媒有限公司	1,000.00	527.71	52.77%
	山东高速物流集团有限公司	150.00	144.81	96.54%
	山东高速物资集团总公司	50.00	23.20	46.40%
	山东高速服务区管理有限公司	50.00	21.87	43.74%
	山东高速信息工程有限公司	50.00	45.03	90.06%
	小 计	348,635.00	280,561.01	80.47%
向关联人采购原材料	山东高速集团有限公司及其下属子公司	36,000.00	33,077.50	91.88%
向关联人租赁房产	山东高速集团有限公司	87.60	87.60	100.00%
	山东省农村经济开发投资公司	244.73	244.73	100.00%
	小 计	332.33	332.33	100.00%

(二) 关联债权债务往来

是否存在非经营性债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
应收账款:						
山东高速集团有限公司	控股股东	日常经营	否	22,674.56	-6,076.16	16,598.40
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	22,574.01	-7,263.37	15,310.64
山东高速青岛胶州湾大桥投资发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否	5,715.85	2,276.63	7,992.48
山东高速股份有限公司	其他关联法人	日常经营	否	11,095.14	-1,719.58	9,375.57

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
山东高速青岛公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	7,599.69	-4,016.57	3,583.12
山东高速潍莱公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	2,278.53	-1,077.36	1,201.17
山东高速资产管理有限公司	其他关联法人	日常经营	否		195.97	195.97
山东高速河南许禹公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	70.56	24.96	95.53
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	其他关联法人	日常经营	否	412.07	132.27	544.34
山东高速章丘置业发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否	136.83	-136.83	
山东高速公路运营管理有限公司	其他关联法人	日常经营	否	3,166.68	93.23	3,259.91
山东高速投资发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否		34.01	34.01
湖南衡邵高速公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否		596.52	596.52
山东高速集团四川乐自公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	2,495.21	7,242.50	9,737.71
山东高速置业发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否	864.29	1,287.21	2,151.50
山东高速集团河南许亳公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	577.54	-100.73	476.82
莱州市北莱公路投资有限公司	其他关联法人	日常经营	否	4,601.66	175.35	4,777.01
山东高速齐鲁建设集团公司	其他关联法人	日常经营	否	414.77	3,705.89	4,120.66
山东利津黄河公路大桥有限公司	其他关联法人	日常经营	否	89.35	-89.35	
山东高速文化传媒有限公司	其他关联法人	日常经营	否	227.56	336.71	564.27
山东寿平铁路有限公司	其他关联法人	日常经营	否		2,378.92	2,378.92
山东高速轨道交通集团有限公司	其他关联法人	日常经营	否		48.67	48.67
山东高速四川产业发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否		55.91	55.91
内蒙古鲁桥置业有限公司	其他关联法人	日常经营	否		11.96	11.96
云南锁蒙高速公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否		6.00	6.00
山东省高速公路服务区管理总公司	其他关联法人	日常经营	否		11.87	11.87
山东高速交通物流投资有限公司	其他关联法人	日常经营	否		20.31	20.31
山东高速信息工程有限公司	其他关联法人	日常经营	否		10.45	10.45
合 计				84,994.32	-1,834.61	83,159.71
应付账款:						
山东省高速公路服务区管理总公司	其他关联法人	日常经营	否	21.96	-9.35	12.61
山东省高速建设材料有限公司	其他关联法人	日常经营	否	1,898.81	-434.32	1,464.49
山东高速青川天然沥青开发有限公司	其他关联法人	日常经营	否	228.42	325.23	553.65
山东路桥驾驶员培训有限公司	其他关联法人	日常经营	否	19.22	-5.00	14.22
山东高速重庆发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否	1,188.28	-468.54	719.75

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
内蒙古鲁桥置业有限公司	其他关联法人	日常经营	否	1,269.51	-1,269.51	
山东高速青岛公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	1,189.06	356.71	1,545.77
山东高速工程咨询有限公司	其他关联法人	日常经营	否	2,279.63	-1,856.86	422.78
章丘市十九郎石料有限责任公司	其他关联法人	日常经营	否	166.92	-20.00	146.92
山东高速股份有限公司	其他关联法人	日常经营	否	13.55	-13.55	
山东高速路桥四川乐宜公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否		2,025.81	2,025.81
山东省交通运输管理服务中心	其他关联法人	日常经营	否		19.77	19.77
山东高速齐鲁建设集团公司	其他关联法人	日常经营	否		1,369.47	1,369.47
山东高速信息工程有限公司	其他关联法人	日常经营	否		37.81	37.81
山东高速四川产业发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否		1,585.78	1,585.78
合 计				8,275.36	1,643.45	9,918.82
预收账款:						
山东高速青岛公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	460.00	-60.34	399.66
山东高速集团有限公司	控股股东	日常经营	否	2,096.47	-2,026.23	70.24
山东高速股份有限公司	其他关联法人	日常经营	否	1,558.24	-904.16	654.08
内蒙古鲁桥置业有限公司	其他关联法人	日常经营	否	440.00	396.35	836.35
山东高速青岛胶州湾大桥投资发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否	2,735.00	-2,735.00	
山东高速齐鲁建设集团公司	其他关联法人	日常经营	否	677.76	-677.76	
山东高速集团四川乐自公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	2,968.58	1,300.34	4,268.92
山东高速章丘置业发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否		59.32	59.32
山东高速绿城置业投资有限公司	其他关联法人	日常经营	否		152.79	152.79
云南锁蒙高速公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否		3,451.98	3,451.98
山东高速四川产业发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否		756.18	756.18
山东利津黄河公路大桥有限公司	其他关联法人	日常经营	否		25.77	25.77
合 计				10,936.05	-260.75	10,675.30
其他应收款:						
山东高速集团有限公司	控股股东	日常经营	否	102.00	2.00	104.00
山东高速股份有限公司	其他关联法人	日常经营	否	177.30	-59.30	118.00
山东高速河南许禹公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	3.85	-1.85	2.00
山东高速潍莱公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	7.30	4.00	11.30
山东高速公路运营管理有限公司	其他关联法人	日常经营	否	14.80	25.50	40.30

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
山东高速青岛公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否		100.00	100.00
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	其他关联法人	日常经营	否		2.00	2.00
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	1,420.03	-397.06	1,022.97
山东高速集团四川乐自公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	2,932.31	-179.56	2,752.75
云南锁蒙高速公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	499.98	-40.00	459.98
山东高速齐鲁建设集团公司	其他关联法人	日常经营	否	95.01	174.62	269.63
山东高速集团河南许亳公路有限公司	其他关联法人	日常经营	否	2.20	0.80	3.00
山东高速物资集团总公司	其他关联法人	日常经营	否		0.72	0.72
山东高速四川产业发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否		122.53	122.53
内蒙古鲁桥置业有限公司	其他关联法人	日常经营	否		7.62	7.62
山东高速云南发展有限公司	其他关联法人	日常经营	否		30.00	30.00
山东寿平铁路有限公司	其他关联法人	日常经营	否		4,270.54	4,270.54
合 计				5,254.78	4,062.57	9,317.35
其他应付款:						
山东路桥驾驶员培训有限公司	其他关联法人	日常经营	否	18.36	1.29	19.65
中国山东对外经济技术合作集团有限公司	其他关联法人	日常经营	否		3.27	3.27
山东省农村经济开发投资公司	其他关联法人	日常经营	否	90.72	-16.01	74.71
山东高速集团有限公司	控股股东	日常经营	否	488.71	-330.00	158.71
山东高速股份有限公司	其他关联法人	日常经营	否	3.03	31.97	35.00
合 计				600.82	-309.49	291.33
预付账款:						
山东高速物业管理有限公司	其他关联法人	日常经营	否		5.95	5.95
合 计					5.95	5.95

(三) 其他重大关联交易

1、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕	备注
山东高速集团有限公司	山东省路桥集团有限公司	10,000.00	2011-10-21	2014-10-21	否	贷款担保

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

2、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
关于预计公司 2013 年度日常关联交易的议案	2013-01-31	巨潮资讯网
关于调整 2013 年度日常关联交易预计的公告	2013-07-16	巨潮资讯网
关于调增 2013 年度日常关联交易预计的公告	2014-01-02	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

报告期内，公司不存在托管或其他公司托管事项。

2、承包情况

报告期内，公司不存在承包或其他公司承包事项。

3、租赁情况

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

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司融资租赁业务涉及的应付款本金为 92,000,000.00 元，未确认融资费用余额为 4,791,465.01 元。

(二) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
序号	担保对象名称	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
1	山东省高速路桥养护有限公司	20,500.00	2012-07-16	3,000.00	连带责任保证	1 年	是	是
2		10,000.00	2012-12-12	10,000.00	连带责任保证	1 年	是	是
3		9,500.00	2013-3-29	715.31	连带责任保证	1 年	否	是
4			2013-3-29	8,335.00	连带责任保证	1 年	否	是

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
5	山东省公路桥梁建设有限公司	10,000.00	2013-10-18	1,106.60	连带责任保证	1 年	否	是
6		4,400.00	2012-7-27	3,189.36	连带责任保证	2 年	否	是
7		1,000.00	2012-10-18	1,000.00	连带责任保证	1 年	是	是
8		5,000.00	2013-2-8	5,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
9		4,000.00	2013-11-13	4,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
10		2,000.00	2012-5-31	2,000.00	连带责任保证	18 个月	是	是
11		2,000.00	2012-2-5	2,000.00	连带责任保证	14 个月	是	是
12		2,500.00	2012-12-26	2,500.00	连带责任保证	4 个月	是	是
13		山东鲁桥建设有限公司	5,000.00	2013-3-8	500.00	连带责任保证	1 年	否
14	2013-9-27			3,674.23	连带责任保证	6 个月	否	是
15	1,000.00		2013-7-31	234.00	连带责任保证	6 个月	否	是
16	10,000.00		2013-2-20	3,000.00	连带责任保证	1 年	否	是
17			2013-10-8	1,500.00	连带责任保证	6 个月	否	是
18	10,000.00		2013-7-21	2,583.00	连带责任保证	1 年	否	是
19	3,000.00		2013-4-27	909.60	连带责任保证	1 年	否	是
20	山东鲁桥建材有限公司		2,000.00	2013-8-20	1,000.00	连带责任保证	1 年	否
21		2013-11-18		800.00	连带责任保证	1 年	否	是
22		500.00	2013-10-15	500.00	连带责任保证	6 个月	否	是
23		300.00	2012-7-30	300.00	连带责任保证	1 年	是	是
24		2,000.00	2012-8-20	1,000.00	连带责任保证	1 年	是	是
25			2012-12-19	800.00	连带责任保证	1 年	是	是
26		1,200.00	2013-3-4	300.00	连带责任保证	1 年	否	是
27			2013-9-29	136.50	连带责任保证	6 个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		188,700.00		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		60,083.60		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		188,700.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		37,483.60		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司担保总额（即前两大项的合计）								

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	188,700.00	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)	60,083.60
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)	188,700.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	37,483.60
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		16.28%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			
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）			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）			
上述三项担保金额合计（C+D+E）			

注 1：公司对外担保均为公司子公司之间的相互担保。

注 2：公司第六届董事会第十七次会议及 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司子公司之间相互提供担保的议案》，上述公司子公司相互之间提供的担保实际发生额在审议额度的范围之内。

报告期内，公司不存在违规对外担保情况。

（三）其他重大合同

报告期内，公司新承揽的重大合同如下：

合同订立公 司方名称	合同订立对方名称	项目名称	合同价 (万元)	合同签订日 期	定价原则	是否 关联 交易	截至报告 期末的执 行情况
路桥集团	广州大广高速公路有限公司	广东省连平（赣粤界）至 从化公路项目 B 类（特大 桥梁标 S7）	57,392.89	2013-06-26	招投标	否	正在履行
路桥集团	呼和浩特市市政工程管理 局	呼和浩特市 2013 年市政 工程施工招标（四）新建 道路、桥梁工程（一标段）	42,339.21	2013-06-08	招投标	否	正在履行
路桥集团	山东高速集团四川乐自公路 有限公司	乐山至自贡高速公路乐 山城区连接线项目路基 土建工程施工 LZL-LJ2 标段	41,017.31	2013-08-02	招投标	是	正在履行
鲁桥建设	山东高速集团四川乐自公路 有限公司	乐山至自贡高速公路乐 山城区连接线项目路基 土建工程施工 LZL-LJ1 标段	34,811.69	2013-07-10	招投标	是	正在履行

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	项目名称	合同价(万元)	合同签订日期	定价原则	是否关联交易	截至报告期末的执行情况
公路桥梁公司(注1)	天津磐城工程管理有限公司	宁河县光明路蓟运河大桥工程	24,618.52	2013-08-09	招投标	否	正在履行
路桥集团	威海市公路管理局	S704 威海滨海旅游景观公路香水河大桥工程	20,480.13	2013-10-10	招投标	否	正在履行
路桥集团(注2)	青岛市公路管理局	大沽河堤顶道路路面及跨支流桥梁工程	86,012.76	2013-05-05	招投标	否	正在履行
路桥集团(注3)	山东高速集团有限公司	蓬莱西海岸海洋文化旅游产业聚集区岸线修复工程	68,168.63	2013-11-22	招投标	是	正在履行

注 1：该合同为公路桥梁公司与宏晖建设工程有限公司作为联合体中标，合同价款为联合体共同中标价款。

注 2：该合同为路桥集团与山东高速青岛发展有限公司作为联合体中标，合同价款为 117,921.20 万元，其中路桥集团作为工程施工方的工程施工价款为 86,012.76 万元。

注 3：该合同为路桥集团与中建筑港集团有限公司作为联合体中标，合同价款为联合体共同中标价款。

九、承诺事项履行情况

(一) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
高速集团	关于股份锁定的承诺函	山东高速集团有限公司因本次交易新增的股份自上市公司股票恢复上市之日起三十六个月内不转让。	2012-6-7	36 个月	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形。
高速投资	关于股份锁定的承诺函	山东高速投资控股有限公司自本次受让股份结束之日起三十六个月内不将所持股份上市交易或转让。	2012-6-7	36 个月	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形。
高速集团	关于避免潜在同业竞争的承诺函	1、山东高速集团有限公司自本次发行股份购买资产完成后 30 个月内对中国山东对外经济技术合作集团有限公司业务进行整合清理，加强内部控制、降低业务风险、确保项目所处地区支付能力和安全问题达到风险可控制范围，待该等事项实施完毕后按照商业惯例及市场公允价格通过并购重组等方式，依据工程施工业务领域整体上市战略步骤，启动将中国山东对外经济技术合作集团有限公司注入上市公司的程序。 2、山东高速集团有限公司及山东高速投资控股有限公司控制	2012-6-7		截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>的其他企业及关联企业将不以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与丹东化纤构成竞争的业务，参与或入股任何可能与上市公司所从事业务构成竞争的业务。</p> <p>3、未来如有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与上市公司所从事的业务构成竞争的业务，将把上述商业机会通知上市公司，由上市公司自行决定是否从事、参与或入股该等业务事宜。</p>			
高速集团	关于规范与上市公司之间的关联交易的承诺函	<p>1、本公司将严格按照《公司法》等现行法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利。</p> <p>2、在股东大会对涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务。</p> <p>3、杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为。</p> <p>4、在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>5、若本公司及本公司控制的其他企业与上市公司发生必要之关联交易，将严格遵循市场原则和公平、公正、公开的原则，按照上市公司《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规范性文件规定，遵循审议程序、履行信息披露义务，从制度上保证上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害上市公司及广大中小股东权益的情况。</p>	2012-6-7	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
高速集团	关于本次发行股份拟购买资产盈利预测补偿的承诺函	<p>如果本次发行股份购买资产完成后，山东省路桥集团有限公司 2012 年度、2013 年度实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者利润数（以上市公司聘请的具有相关资质的会计师事务所对山东省路桥集团有限公司的实际盈利数出具的专项审核意见中的数字为准）未能达到山东省路桥集团有限公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的盈利预测数，则不足部分由山东高速集团有限公司在上市公司当年审计报告出具后的 10 个工作日内以现金方式向上市公司全额补偿。</p>	2012-6-7		路桥集团 2012、2013 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者利润数已超过重组时的盈利预测数。承诺履行完毕。
高速集团	关于补偿本次拟购买资产因山东博瑞路桥技术有限公司等 3 家子公司清算事项而发生的潜在	<p>确认山东鲁桥公路养护有限公司、青岛华立信投资有限公司、山东博瑞路桥技术有限公司已停止经营，正在办理清算手续，并承诺在前述三家公司清算过程中给上市公司所造成的或有损失、义务及相关费用，均由山东高速集团有限公司承担。</p>	2012-6-7		截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。其中山东鲁桥公路养护有限公司、青岛华立信投资有限公司已完成工商注

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	损失的承诺				销。
高速集团	关于补偿本次拟购买资产在资产整合过程中潜在损失的承诺	山东省路桥集团有限公司资产整合中剥离的土地使用权、房屋所有权暂登记于山东省路桥集团有限公司名下，但自资产整合基准日 2011 年 12 月 31 日，山东省路桥集团有限公司不再享有该等资产的所有权、收益或承担与此相关的风险，并由资产承接方履行全部管理职责并承担所有变更登记、过户手续等的税费及法律风险和责任，山东高速集团有限公司承诺对此承担连带责任。	2012-6-7		截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
高速集团	关于补偿拟购买资产部分构筑物权证瑕疵导致的潜在损失的承诺函	截止 2014 年 12 月 31 日，如果购买资产中部分存在权证瑕疵的构筑物仍未取得房屋权证，山东高速集团有限公司将按照该部分构筑物注入上市公司时的评估值购买该等构筑物，彻底消除上市公司潜在风险；在上述期间内，如果上市公司因该部分构筑物受到行政处罚，或因被限期拆除而导致利益受损时，山东高速集团有限公司将以现金补偿上市公司全部经济损失。	2012-6-7		截至目前，仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
高速集团	关于“五分开”的承诺函	承诺本次交易完成后与上市公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五独立”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。	2012-6-7	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
高速集团	关于购买路桥集团应收款项的承诺	山东高速集团有限公司将协助山东省路桥集团有限公司收回 2011 年 12 月 31 日评估基准日的应收帐款，其他应收款及长期应收款，若截至 2013 年 12 月 31 日上述款项不能收回，山东高速集团有限公司将于 10 个工作日内将上述款项按评估值以现金等额购回。	2012-6-7		高速集团已就该承诺出具补充承诺函，补充承诺方案已经公司董事会和股东大会审议通过。
高速集团	关于购买路桥集团应收款项的补充承诺	1、截止 2013 年 12 月 31 日，原承诺中路桥集团应收账款与其他应收款到期未收回款项共计 6,426.21 万元，扣除公司合并报表范围内子公司之间的往来款 481.86 万元，剩余 5,944.35 万元高速集团将根据原有承诺，以现金等额购回。 2、原承诺中涉及的公司应收账款与其他应收款未收回款项中未到期部分共计 22,986.88 万元，根据合同规定，最后一笔款项到期日为 2016 年 12 月。本公司将协助路桥集团收回该部分应收账款、其他应收款，若截至 2017 年 12 月 31 日上述款项不能收回，高速集团将于 2017 年年报出具之日的 10 个工作日内将上述款项未收回部分以现金等额购回。 3、路桥集团长期应收款截止 2013 年 12 月 31 日账面余额 208,847.64 万元，根据合同规定，最后一笔款项到期日为 2016	2014-1-17		截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。高速集团正在就此回购款项履行内部审批程序，将于近期以现金等额购回 5,944.35 万元应收款项。

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		年 12 月。高速集团将协助路桥集团收回所有长期应收款，若截至 2017 年 12 月 31 日上述款项不能收回，高速集团将于 2017 年年报出具之日的 10 个工作日内将上述款项未收回部分以现金等额购回。			
承诺是否及时履行			是		

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
山东省路桥集团有限公司归属于母公司所有者的净利润	2012 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	25,201.35	26,739.92	不适用	2012 年 6 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61170546.PDF
山东省路桥集团有限公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2012 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	25,201.35	26,446.31	不适用	2012 年 6 月 22 日	DF

1、注入资产利润承诺及实现情况

山东高速集团承诺：路桥集团 2013 年经审计归属于母公司所有者的净利润不低于 25,201.35 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 25,201.35 万元。

路桥集团 2013 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 26,739.92 万元，高于承诺数 1,538.57 万元；扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 26,446.31 万元，高于承诺数 1,244.96 万元。

2、中证天通就路桥集团利润承诺及实现情况出具了专项报告。具体详见公司同时在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公司《2013 年度盈利预测完成情况专项审核报告》。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

(一) 现聘任的会计师事务所情况

境内会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	96.00

境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐庆斌、姜波

(二) 当期是否改聘会计师事务所

是 否

(三) 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计会计师事务所，内控审计费用 45 万元。

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

(一) 处罚情况说明

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

(二) 整改情况说明

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

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

(一) 拟向特定对象非公开发行股票

2013 年 12 月 2 日，公司七届董事会第六次会议审议通过了公司非公开发行股票募集资金预案。详见公司于 2013 年 12 月 3 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公告的《非公开发行 A 股股票预案》和《非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性研究报告》。

(二) 会计估计变更

在充分调研同行业固定资产折旧年限的基础上，结合公司实际情况，公司董事会决定从

2014 年 1 月 1 日起调整公司部分固定资产的折旧年限。详见 2014 年 1 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公告的《关于公司会计估计变更的公告》。

十五、公司子公司重要事项

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

十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券，亦未存在公司债券的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	682,267,608	60.91				83,701,322	83,701,322	765,968,930	68.38
1、国家持股									
2、国有法人持股	681,533,457	60.84				84,435,473	84,435,473	765,968,930	68.38
3、其他内资持股	734,151	0.06				-734,151	-734,151		
其中：境内非国有法人持股	726,111	0.06				-726,111	-726,111		
境内自然人持股	8,040					-8,040	-8,040		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	437,871,455	39.09				-83,701,322	-83,701,322	354,170,133	31.62
1、人民币普通股	437,871,455	39.09				-83,701,322	-83,701,322	354,170,133	31.62
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,120,139,063	100						1,120,139,063	100

(二) 股份变动原因

1、2013年2月8日，公司股东辽宁方大集团实业有限公司持有的726,111股股份与中国石油辽阳石油化纤公司持有的1,452,222股股份申请解除限售，并于2013年2月19日上市流通。

2、2013年3月29日，公司股东丹东化学纤维（集团）有限责任公司持有的547,778股股份申请解除限售，并于2013年4月2日上市流通。

3、2012年10月27日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了公司董事、高级管理人员辞职的议案，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定，高管限售股份自其离职半年后解除限售。

4、2013 年 9 月 12 日，公司股东苏丽琼持有的 94,394 股股份申请解除限售，并于 2013 年 9 月 16 日上市流通。

5、2013 年 4 月 16 日，高速投资受让厦门永同昌集团有限公司持有的本公司 86,529,867 股股份完成股份过户手续。根据高速投资在公司 2012 年重大资产重组时的承诺，高速投资受让的 86,529,867 股股份自受让股份结束之日起三十六个月内不将上市交易或转让。

二、证券发行与上市情况

（一）报告期末近三年历次证券发行情况

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

公司 2012 年度实施重大资产重组，向高速集团非公开定向增发 679,439,063 股股份购买其持有的路桥集团 100%股权。

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司未因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起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。

（三）公司不存在内部职工股情况。

三、股东和实际控制人情况

（一）公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		49,985		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		48,462		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东高速集团有限公司	国有法人	60.66%	679,439,063		679,439,063			
山东高速投资控股有限公司	国有法人	7.72%	86,529,867	86,529,867	86,529,867			
刘燃	境内自然人	2.35%	26,368,624	26,368,624		26,368,624		
宋培生	境内自然人	1.22%	13,631,376	13,631,376		13,631,376		
张紫草	境内自然人	1.07%	12,000,000			12,000,000		
苏丽琼	境内自然人	0.89%	10,000,000	94,394		10,000,000		

北京兴业创新投资有限公司	境内非国有法人	0.89%	10,000,000			10,000,000		
许奎南	境内自然人	0.71%	8,000,000			8,000,000		
陆建庆	境内自然人	0.61%	6,886,578	-1,500,000		6,886,578		
蔡景洋	境内自然人	0.45%	5,000,000			5,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，除了山东高速集团有限公司为山东高速投资控股有限公司控股股东，二者为一致行动人外，公司不知其余股东之间是否存在关联关系，也不知其余股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘燃	26,368,624	人民币普通股	26,368,624					
宋培生	13,631,376	人民币普通股	13,631,376					
张紫草	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
苏丽琼	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
北京兴业创新投资有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
许奎南	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
陆建庆	6,886,578	人民币普通股	6,886,578					
蔡景洋	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
喻赛施	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
闽兴恒昌（北京）投资担保股份有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司不知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也不知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间，除了山东高速投资控股有限公司是山东高速集团有限公司的控股子公司，二者为一致行动人，公司不知其余股东之间是否存在关联关系，也不知其余股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明		公司股东陆建庆报告期末持有公司股份 6,886,578 股，其中有 6,856,578 股参与融资融券业务。其信用交易担保证券账户名称为广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

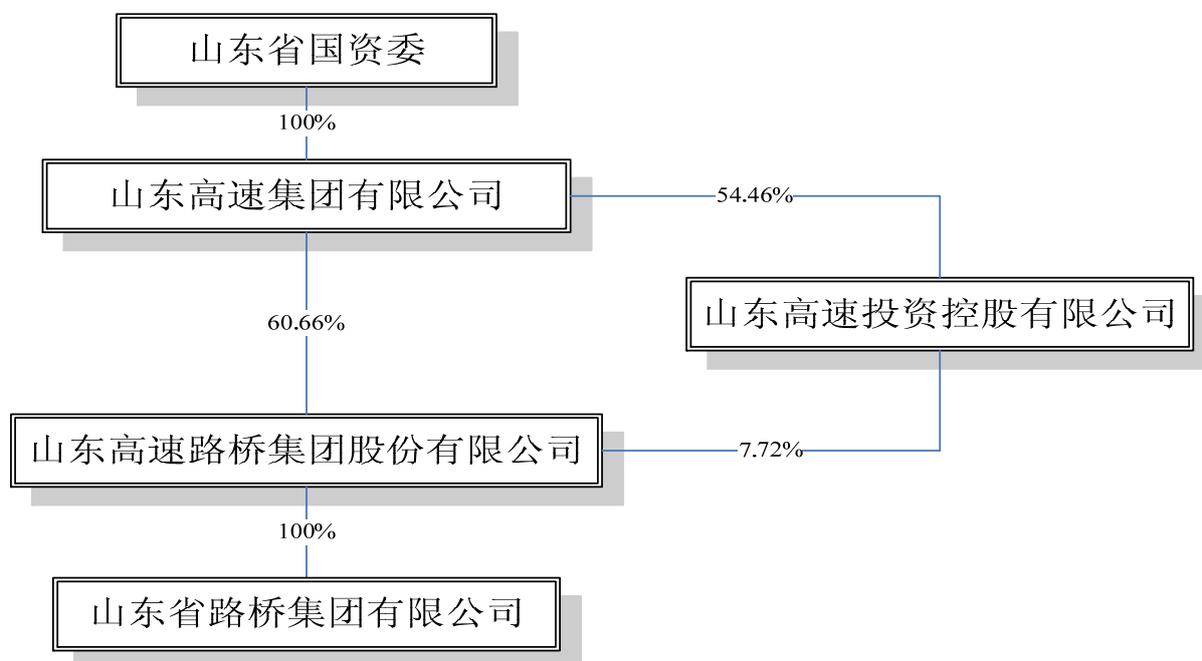
(二) 公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本(万元)	主要经营业务
山东高速集团有限公司	孙亮	1997年07月02日	26717810-7	2,005,641.516	高速公路、桥梁、铁路、港口、机场的建设与运营管理；土木工程及通信工程的设计咨询与施工，房地产开发经营；建筑材料销售；广告业务，等。

(三) 公司实际控制人情况

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

(四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



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

四、公司股东及其一致行动人在报告期末提出或实施股份增持的计划

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
于少明	董事长	现任	男	56	2013-7-15	2016-7-15				
王 胥	董事、总经理	现任	男	51	2013-7-15	2016-7-15				
罗楚良	董事	现任	男	52	2013-7-15	2016-7-15				
张保同	董事、副总经理	现任	男	47	2013-7-15	2016-7-15				
王爱国	董事、总会计师	现任	男	50	2013-7-15	2016-7-15				
景维民	独立董事	现任	男	64	2013-7-15	2016-7-15				
黄 磊	独立董事	现任	男	57	2013-7-15	2016-7-15				
王乐锦	独立董事	现任	女	52	2013-7-15	2016-7-15				
吕思忠	监事会主席	现任	男	50	2012-11-15	2015-11-15				
张春林	监事	现任	男	51	2012-11-15	2015-11-15				
刘 红	监事	现任	女	52	2012-11-15	2015-11-15				
张子鑫	职工监事	现任	男	41	2012-11-15	2015-11-15				
安耀峰	职工监事	现任	男	38	2012-11-15	2015-11-15				
李振方	副总经理	现任	男	44	2013-7-15	2016-7-15				
田军祯	副总经理	现任	男	52	2013-7-15	2016-7-15				
管士广	副总经理	现任	男	48	2013-7-15	2016-7-15				
王玉君	董事长	离任	男	51	2012-11-15	2013-4-12				
张 虹	董事、董事会秘书	离任	男	42	2013-7-15	2013-12-20				
贾 霓	独立董事	离任	女	53	2010-6-24	2013-7-15				
刘晓辉	独立董事	离任	女	49	2010-6-24	2013-7-15				
合 计										

二、任职情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、于少明，男，1958 年 10 月出生，本科学历，高级会计师。2006 年起至今历任山东高速集团有限公司总经理助理、总经济师； 2010 年起至 2013 年 4 月兼任山东高速投资控股有

限公司董事长、总经理及山东省农村经济开发投资公司法定代表人。现任公司董事长。

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

3、罗楚良，男，1962 年 6 月出生，硕士研究生学历，高级工程师。2006 年 12 月至 2012 年 3 月任山东高速股份有限公司董事、常务副总经理；2012 年 3 月至今在高速投资工作，现为高速投资总经理、法定代表人及山东省农村经济开发投资公司总经理、法定代表人。

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

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

6、景维民，男，1950 年 11 月出生，高级会计师。2007 年至 2010 年 9 月先后任山东交通运输集团有限公司党委书记、总经理、董事长，现离职待退。

7、黄磊，男，1957 年 1 月出生，博士学位，教授，研究生导师。2003 年至 2012 年任山东财政学院金融学院院长，现任山东财经大学金融学院院长。

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

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

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

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

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

13、安耀峰，男，1976 年 2 月出生，本科学历，高级工程师。曾任公路桥梁公司总经理助理、副总经理，路桥集团经营开发部副经理。现任公司职工监事、路桥集团经营开发部经理。

14、李振方，男，1970 年 1 月出生，项目管理工程硕士，高级经济师。2003 年 8 月至今

在路桥集团工作，历任四分公司经理、总经理助理、副总经理，主要负责工程项目管理工作。现任公司副总经理、路桥集团副总经理。

15、田军祯，男，1962 年 10 月出生，工学学士，工程技术应用研究员。2003 年 6 月至今在路桥集团工作，历任副总工程师、总工程师。现任公司副总经理、路桥集团总工程师。

16、管士广，男，1966 年 10 月出生，工商管理硕士，高级会计师。2003 年 8 月至今在路桥集团工作，历任企管部经理、总经理助理、总经济师。现任公司副总经理、路桥集团总经济师。

（二）公司现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位名称	担任职务	任职期间
于少明	山东高速集团有限公司	总经济师	2006 年至今
罗楚良	山东高速投资控股有限公司	总经理	2013 年 4 月至今
刘 红	山东高速投资控股有限公司	总会计师	2011 年 11 月至今

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司第六届董事会第十六次会议审议并报经公司 2012 年度股东大会批准的《董事、监事与高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定，不参与公司日常事务管理的董事、监事，不在公司领取薪酬；参与公司日常事务管理的董事、监事薪酬参照高管人员薪酬标准执行；独立董事采取固定津贴形式在公司领取报酬，标准为 5 万元/年；由职工代表出任的监事，其薪酬按照公司薪酬管理办法相关规定确定与发放。

高管人员年度薪酬由基本年薪和绩效年薪组成。根据公司生产经营规模，参照同行业薪酬水平，高管人员正职的基本年薪标准为 46 万元；高管人员副职基本年薪标准按照高管正职基本年薪的 0.8 倍确定。绩效年薪按照公司年度经营目标考核情况确定。

（二）公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
于少明	董事长	男	56	现任		61.40	61.40
王 胥	董事、总经理	男	51	现任	39.57		39.57
罗楚良	董事	男	52	现任		31.43	31.43
张保同	董事、副总经理	男	47	现任	32.92		32.92

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
王爱国	董事、总会计师	男	50	现任	28.54		28.54
景维民	独立董事	男	64	现任			0
黄磊	独立董事	男	57	现任			0
王乐锦	独立董事	女	52	现任	3.33		3.33
吕思忠	监事会主席	男	50	现任	29.93		29.93
张春林	监事	男	51	现任	32.08		32.08
刘红	监事	女	52	现任		25.33	25.33
张子鑫	职工监事	男	41	现任	19.30		19.30
安耀峰	职工监事	男	38	现任	19.25		19.25
李振方	副总经理	男	44	现任	31.86		31.86
田军祯	副总经理	男	52	现任	32.03		32.03
管士广	副总经理	男	48	现任	31.97		31.97
王玉君	董事长	男	51	离任		8.61	8.61
张虹	董事、董事会秘书	男	42	离任	11.20		11.20
贾霓	独立董事	女	53	离任	5.00		5.00
刘晓辉	独立董事	女	49	离任	5.00		5.00
合 计					321.98	126.77	448.75

(三) 公司董事、监事、高级管理人员报告期末被授予股权激励情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王玉君	董事长	离任	2013-4-12	工作变动
张虹	董事、董事会秘书	离任	2013-12-20	工作变动
贾霓	独立董事	任期满离任	2013-7-15	任期届满
刘晓辉	独立董事	任期满离任	2013-7-15	任期届满

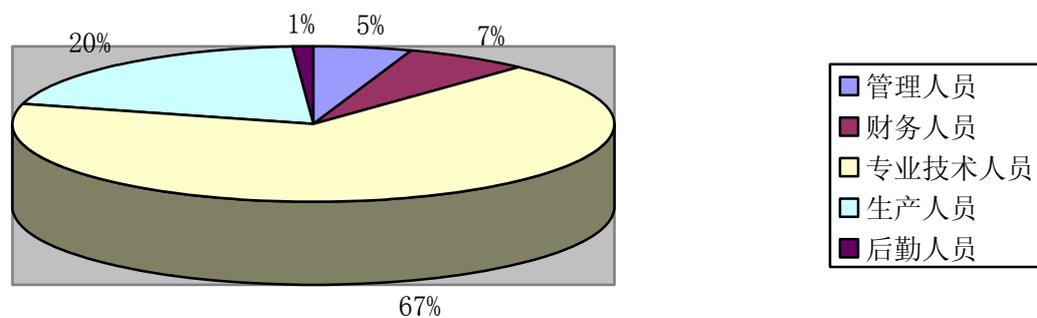
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）：

报告期内，公司关键技术人员未发生对公司核心竞争力有重要影响的人员变动。

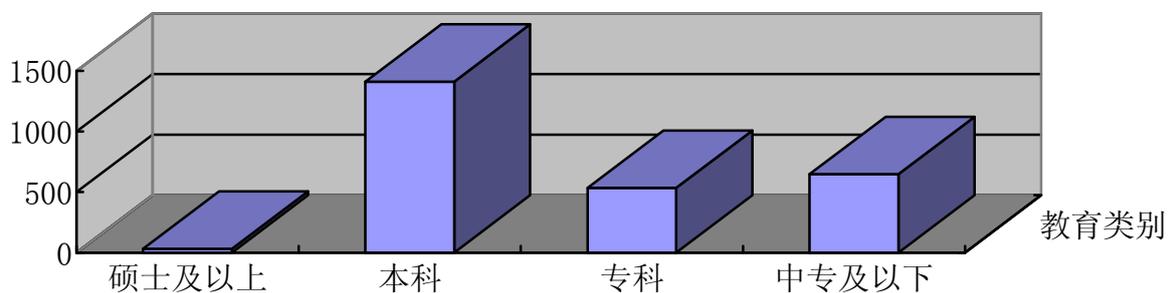
六、公司员工情况：

截止 2013 年 12 月 31 日，公司及合并报表范围内子公司共有在职职工 2,624 人，员工构成情况如下：

（一）在职员工专业构成情况：



（二）在职员工教育程度



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司运作规范，信息披露及时、准确、完整，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司没有收到监管部门采取行政监管措施的文件。

1、关于股东与股东大会

公司能够根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2012年修订）》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》等相关法律法规的要求，规范公司股东大会的召集、召开程序；提案的审议、投票、表决程序；会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与公司的关系

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

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

3、关于董事和董事会

公司能够根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2012年修订）》、《公司章程》及公司制定的《董事会议事规则》等相关法律法规的要求召集、召开公司董事会，公司董事按时出席董事会，认真审议各项议案，勤勉尽责，并对公司重大事项作出科学、合理决策。公司独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事对公司重大决策发挥了重要作用。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见；对董事会决策程序、决议事项及公司财务状况、依法运作情况实施监督；对公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

5、关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》及中国证监会和深圳证券交易所的相关法律规格的要求，认真履行信息披露义务。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网为公司信息披露的媒体；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于投资者关系及相关利益者

为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理，通过电话、邮件、互动易等形式及时解答投资者问题；指定证券管理部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

7、报告期内，公司建立和修订的治理制度：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	董事、监事与高级管理人员薪酬管理制度	2013年5月8日	巨潮资讯网
2	董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份管理办法	2013年6月27日	巨潮资讯网
3	防范控股股东及其关联方资金占用制度	2013年6月27日	巨潮资讯网
4	信息披露重大差错责任追究制度	2013年6月27日	巨潮资讯网
5	外部信息使用人管理制度	2013年6月27日	巨潮资讯网

(二) 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(三) 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况

(1) 2013年6月，公司根据中国证监会山东监管局的相关规定，对公司治理制度进行系统梳理，进一步细化了公司治理制度的构成。

(2) 报告期内，公司每季度对公司控股股东的承诺事项进行自查，并对截至当期尚未履行完毕的承诺事项在定期报告中予以充分披露。

(3) 报告期内，公司积极组织董事、监事及高级管理人员参加由深圳证券交易所、中国

证监会山东监管局等监管机构组织的关于上市公司公司治理、规范运作等方面的培训。

2、内幕信息知情人登记管理制度的指定、实施情况

公司已按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，建立了内容完整的《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度 股东大会	2013 年 5 月 7 日	关于提请审议公司 2013 年度财务预算方案的议案	同 意 773,968,930 股，占出席本次股 东大会有效表决权 股份总数的 100%， 反对 0 股，弃权 0 股，议案通过。	2013 年 5 月 8 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-08/62468064.PDF
		关于修改全资子公司章程的议案			
		公司 2012 年度报告及摘要			
		公司 2012 年度董事会工作报告			
		公司 2012 年度监事会工作报告			
		公司 2012 年度财务决算报告			
		公司 2012 年度利润分配预案			
		关于聘请财务即内部控制审计机构的议案			
		公司董事、监事与高级管理人员薪酬管理制度			
		关于预计公司 2013 年度日常关联交易的议案			

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第一次临时股东大会	2013 年 7 月 15 日	关于选举于少明为公司第七届董事会非独立董事的议案	采用累积投票制度，以 765,968,930 股 (占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%)，议案通过。	2013 年 7 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-16/62838280.PDF
		关于选举王胥为公司第七届董事会非独立董事的议案			
		关于选举王爱国为公司第七届董事会非独立董事的议案			
		关于选举张虹为公司第七届董事会非独立董事的议案			
		关于选举张保同为公司第七届董事会非独立董事的议案			
		关于选举罗楚良为公司第七届董事会非独立董事的议案			
		关于选举景维民为公司第七届董事会独立董事的议案			
		关于选举黄磊为公司第七届董事会独立董事的议案			
		关于选举王乐锦为公司第七届董事会独立董事的议案			
	关于公司子公司之间相互提供担保的议案	同 意 765,968,930 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股，议案通过。			
第二次临时股东大会	2013 年 8 月 9 日	关于签订《蓬莱西海岸海洋文化旅游产业聚集区区域建设用海工程前期工作委托协议》的议案	关联股东山东高速集团有限公司回避表决 679,439,063 股，山东高速投资控股有限公司回避表决 86,529,867 股。同意 10,436,406 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股，议案通过。	2013 年 8 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-10/62923537.PDF
		关于调整 2013 年度日常关联交易预计的议案			

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
		关于修改公司章程的议案	该议案为特别议案，须经出席会议股东所持有有效表决权股份总数的三分之二以上通过。 同意 776,405,336 股， 占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股， 议案通过。		

三、报告期内独立董事履行职责的情况

(一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
贾 霓	3	1		2		否
刘晓辉	3	1		2		否
王乐锦	10	6	4			否
景维民	7	3	4			否
黄 磊	7	3	4			否
独立董事列席股东大会次数		3				

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

(三) 独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司生产经营的影响，关注媒体、网络等对公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况

况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中面临的机遇与挑战，及时提示风险。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设了战略与发展委员会、风险控制委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各专业委员会各司其职，为完善公司治理和提高公司决策的科学性发挥了重要作用。

（一）战略与发展委员会

报告期内，战略与发展委员会根据公司实际生产经营情况即国际、国内形势，积极探讨公司未来战略发展规划，提出了一系列指导公司发展的新思路，有力的推动了公司发展。

（二）风险控制委员会

报告期内，风险控制委员会就公司日常生产经营以及长远战略规划中面对的风险进行了深入探讨和分析，提出规避思路与防范措施，有效降低了公司面临的各项风险。

（三）审计委员会

报告期内，审计委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。召开审计部门工作专题会议，听取审计部门的年度工作总结及下一步工作安排，及时了解公司各部门及子公司的运营情况，对公司 2012 年度审计报告、2013 年各季度报告等内容进行审查并及时向公司董事会报告。积极做好内、外部审计的沟通和协调，与会计师事务所协商确定 2013 年度审计工作的时间安排，并在审计进场前进行审计事项沟通，确保公司 2013 年度审计工作的顺利完成。

（四）提名委员会

报告期内，提名委员会根据《提名委员会议事规则》开展工作，认真履行职责。对公司独立董事候选人、董事长候选人、各专门委员会组成人员、拟聘任的高级管理人员任职资格进行了严格审查，以确保候选人能胜任职位工作。

（五）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会积极开展工作，认真履行职责，根据公司实际情况并结合同行业公司基本情况，组织制定了《董事、监事与高级管理人员薪酬考核制度》，并提交公司董事会与股东大会审议通过；结合公司经营目标年度完成情况，对公司董事及高级管理人员履行职责及业绩进行审查并作出评价；注重健全考核机制，细化相应的考核体系和考核办法，协助公司进一步完善考核体系与考核指标。对优化、完善公司激励与考核机制发挥了积极的

作用。

五、监事会工作情况

(一) 监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险。

(二) 监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的企业分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立完整情况

本公司是独立从事生产经营的企业法人，主营业务为路桥工程施工与养护施工，具有多年从事路桥项目承揽、施工的业务经验，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司在业务开展方面不存在对控股股东及其一致行动人的依赖关系。与控股股东及其关联企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

(二) 人员独立完整情况

公司具有独立的人事及劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司的总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员全部专职在本公司工作并领取报酬，没有在持有公司 5%以上股份的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在与本公司业务相同、相似或存在其他利益冲突的企业任职。本公司的董事、监事和高级管理人员的产生均通过合法程序，没有出现股东逾越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，在员工保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

(三) 资产独立完整情况

公司合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、施工机械、运输设备等资产，财产权属凭证完整、合法，不存在权属争议；公司与控股股东及其下属企业的资产产权界定清晰，生产经营场所独立。截至报告期末，公司不存在控股股东或其他关联方违规占用公司资金、资产及其他资源的情况；公司不存在以公司资产为控股股东或其他关联方债务提供担保的情况。

公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（四）财务独立完整情况

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合本公司实际，建立健全了规范的财务会计制度和对分、子公司的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系；并配备了专职财务人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司开设了独立的银行账户，严格资金管理，不存在与大股东或其他关联方共用银行账号、任意干预公司资金运用即占用公司资金的情况。公司作为独立的法人实体依法进行纳税申报和纳税。

（五）机构独立完整情况

公司建立了较为完善的且与生产经营相适应、能充分独立运行、高效精简的组织机构，各内部职能部门构成一个有机整体，保障了公司的日常运营。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，截止报告期末，公司未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

七、同业竞争情况

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

（一）本公司与国际合作公司不存在现实的同业竞争

本公司主要从事路桥工程施工和养护施工，国际合作公司通过全资子公司外经公司主要开展境外工程承包和商务部经济援助等项目，两种施工业务类别存在明显差异，不存在实质性同业竞争。

（二）高速集团关于避免同业竞争的承诺

高速集团及高速投资在 2012 年公司重大资产重组时关于同业竞争问题作出承诺：

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

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

构成竞争的业务。

3、未来如有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与山东路桥所从事的业务构成竞争的业务，将把上述商业机会通知山东路桥，由山东路桥自行决定是否从事、参与或入股该等业务事宜。”

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为进一步贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，结合公司实际情况，将内部控制、风险管理和业务流程融为一体，公司编制制定了《内部控制手册》。同时，公司成立了内控自我评价工作组，针对 2013 年财务报告相关的内部控制评价工作制定了工作计划，内控自我评价工作组按照工作计划开展内控建设和评价工作，负责记录重要业务流程和控制活动、测试控制活动设计和执行的有效性、维护更新内部控制评价文件、监督内控发现问题的整改落实情况，并定期向公司领导汇报项目工作进展情况或重大问题。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得到了有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

同时，公司注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平相适应，并随着情况的变化及时加以调整完善。未来期间，公司将持续完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制监督检查，以促进公司健康、可持续发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

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

三、建立财务报告内部控制的依据

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

报告期内，公司的财务人员严格遵守国家的法律法规及公司内部控制制度，依法进行财务管理、会计核算和会计监督；同时，公司明确财务人员的岗位职责，保证内控涉及会计工

作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；起到了强化公司财务监督、加强投资和资产的管理力度，提高公司运行质量和效率。公司按照法规规定的格式和内容进行财务报告的编制，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，给股东、经营者、社会投资者提供反映公司财务状况、经营成果和现金流量的真实信息。报告期内公司没有发生违反相关规定的事项。

四、内部控制自我评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

五、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，山东路桥公司按照《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。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2013 年 6 月 27 日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了修订的《信息披露重大差错责任追究制度》，明确了在年度报告等定期报告和临时公告中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因导致公司披露信息出现重大差错，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理制度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 3 月 14 日
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中证天通（2014）证审字第 0201005 号
注册会计师姓名	唐庆斌、姜波

山东高速路桥集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东高速路桥集团股份有限公司（以下简称“山东路桥”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2013 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，山东路桥财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东路桥 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐庆斌

中国·北京

中国注册会计师：姜波

二〇一四年三月十四日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注 五	母公司		合并	
		年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动资产：					
货币资金	1	1,029,162.82	15,566.53	740,831,658.95	583,611,945.36
交易性金融资产					
应收票据	2			40,561,500.00	10,400,000.00
应收账款	3			2,145,075,236.31	1,957,059,145.99
预付款项	4			80,814,836.43	104,594,115.52
应收利息					
应收股利		174,880,286.84			
其他应收款	5			273,477,488.07	256,347,332.02
存货	6			3,389,117,279.82	2,580,252,775.49
一年内到期的非流动资产	7			1,395,864,338.78	1,267,207,552.27
其他流动资产					
流动资产合计		175,909,449.66	15,566.53	8,065,742,338.36	6,759,472,866.65
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款	8			730,320,746.44	1,556,846,632.27
长期股权投资	a	2,038,317,191.83	2,038,317,191.83		
投资性房地产					
固定资产	9			464,137,845.90	411,874,009.31
在建工程	10			3,224,740.78	6,757,774.16
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	11			24,102,514.16	24,663,037.76
开发支出	11			19,982,541.56	
商誉					
长期待摊费用	12			15,968,022.12	11,142,743.33
递延所得税资产	13			96,597,582.69	73,934,814.47
其他非流动资产					
非流动资产合计		2,038,317,191.83	2,038,317,191.83	1,354,333,993.65	2,085,219,011.30
资产合计		2,214,226,641.49	2,038,332,758.36	9,420,076,332.01	8,844,691,877.95

法定代表人：于少明

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

资产负债表（续）

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注五	母公司		合并	
		年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动负债：					
短期借款	16			1,096,000,000.00	2,321,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	17			156,742,000.60	204,924,691.19
应付账款	18			3,148,278,976.34	2,604,210,928.00
预收款项	19			554,217,389.22	641,446,071.50
应付职工薪酬	20	86,661.98		88,838,767.64	75,191,733.53
应交税费	21	37,094.64		320,757,698.54	255,613,578.12
应付利息	22			5,721,133.71	4,985,332.61
应付股利	23			548,107.10	
其他应付款	24	8,064,382.09	1,019,158.60	374,231,631.13	316,844,415.64
一年内到期的非流动负债	25			592,181,527.50	
其他流动负债					
流动负债合计		8,188,138.71	1,019,158.60	6,337,517,231.78	6,424,216,750.59
非流动负债：					
长期借款	26			137,566,439.77	300,000,000.00
应付债券	27			638,970,952.55	
长期应付款	28				96,000,000.00
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计				776,537,392.32	396,000,000.00
负 债 合 计		8,188,138.71	1,019,158.60	7,114,054,624.10	6,820,216,750.59
所有者权益：					
股本	29	1,120,139,063.00	1,120,139,063.00	1,711,666,040.33	1,711,666,040.33
资本公积	30	1,963,916,081.95	1,963,916,081.95	-573,423,755.06	-573,423,755.06
减：库存股					
专项储备	31			84,672,686.21	63,988,130.62
盈余公积	32	36,532,311.70	36,532,311.70	95,378,085.91	71,111,020.25
△一般风险准备					
未分配利润	33	-914,548,953.87	-1,083,273,856.89	984,269,876.85	747,293,110.04
外币报表折算差额				27,569.65	398,677.23
归属于母公司所有者权益合计		2,206,038,502.78	2,037,313,599.76	2,302,590,503.89	2,021,033,223.41
少数股东权益				3,431,204.02	3,441,903.95
所有者权益合计		2,206,038,502.78	2,037,313,599.76	2,306,021,707.91	2,024,475,127.36
负债和所有者权益总计		2,214,226,641.49	2,038,332,758.36	9,420,076,332.01	8,844,691,877.95

法定代表人：于少明

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

利润表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年度

单位：元

项 目	附注 五	母公司		合并	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	34			7,161,339,075.34	6,554,413,473.22
其中：主营业务收入				6,957,820,125.84	6,406,930,935.20
其他业务收入				203,518,949.50	147,482,538.02
减：营业成本	34			6,133,134,948.32	5,645,231,901.32
其中：主营业务成本				5,961,759,111.17	5,531,745,404.78
其他业务成本				171,375,837.15	113,486,496.54
营业税金及附加	35			225,485,064.61	210,215,588.79
销售费用					
管理费用	36	8,156,319.97	11,314,953.04	398,041,986.64	375,703,486.90
财务费用	37	-936.15	-30,496.00	-38,396,951.07	4,235,415.10
资产减值损失	38			84,674,146.28	4,792,350.88
其他					
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）					
投资收益（损失以“－”号填列）	b	174,880,286.84			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		166,724,903.02	-11,284,457.04	358,399,880.56	314,234,730.23
加：营业外收入	39	2,000,000.00	887.55	9,143,950.24	8,154,969.81
减：营业外支出	40			3,053,246.07	1,222,925.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		168,724,903.02	-11,283,569.49	364,490,584.73	321,166,775.02
减：所得税费用	41			102,709,345.09	88,952,049.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		168,724,903.02	-11,283,569.49	261,781,239.64	232,214,725.68
归属于母公司所有者的净利润		168,724,903.02	-11,283,569.49	261,243,832.47	231,605,717.79
※少数股东损益				537,407.17	609,007.89
五、每股收益：					
（一）基本每股收益	42			0.2332	0.3234
（二）稀释每股收益	42			0.2228	0.3234
六、其他综合收益	43			-371,107.58	398,677.23
七、综合收益总额		168,724,903.02	-11,283,569.49	261,410,132.06	232,613,402.91
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		168,724,903.02	-11,283,569.49	260,872,724.89	232,004,395.02
※归属于少数股东的综合收益总额				537,407.17	609,007.89

法定代表人：于少明

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

现金流量表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项 目	附注 五	母公司		合并	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金				5,650,407,363.34	4,508,516,526.17
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	44	2,506,118.15	1,694,731.65	584,165,523.75	563,705,916.77
经营活动现金流入小计		2,506,118.15	1,694,731.65	6,234,572,887.09	5,072,222,442.94
购买商品、接受劳务支付的现金				4,275,988,296.53	4,559,770,878.60
支付给职工以及为职工支付的现金		228,264.86	1,054,993.17	475,207,294.19	416,513,157.49
支付的各项税费			1,083,752.68	217,385,572.61	182,981,158.88
支付其他与经营活动有关的现金	44	1,264,257.00	10,195,425.57	529,600,124.93	678,395,910.27
经营活动现金流出小计		1,492,521.86	12,334,171.42	5,498,181,288.26	5,837,661,105.24
经营活动产生的现金流量净额		1,013,596.29	-10,639,439.77	736,391,598.83	-765,438,662.30
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			166,025.92	2,170,179.00	5,346,249.92
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					10,488,980.38
投资活动现金流入小计			166,025.92	2,170,179.00	15,835,230.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金				116,026,377.95	99,195,510.94
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计				116,026,377.95	99,195,510.94
投资活动产生的现金流量净额			166,025.92	-113,856,198.95	-83,360,280.64
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				1,967,154,313.69	5,904,000,000.00
发行债券所收到的现金				614,420,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				2,581,574,313.69	5,904,000,000.00
偿还债务支付的现金				2,865,000,000.00	5,047,627,514.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				152,761,049.15	225,477,573.72
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计				3,017,761,049.15	5,273,105,088.58
筹资活动产生的现金流量净额				-436,186,735.46	630,894,911.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				502,879.71	-565,859.87
五、现金及现金等价物净增加额		1,013,596.29	-10,473,413.85	186,851,544.13	-218,469,891.39
加：年初现金及现金等价物余额		15,566.53	10,488,980.38	470,724,854.04	689,194,745.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,029,162.82	15,566.53	657,576,398.17	470,724,854.04

法定代表人：于少明

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

合并所有者权益变动表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年度

单位：元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1,711,666,040.33	-573,423,755.06		63,988,130.62	71,111,020.25		747,293,110.04	398,677.23	2,021,033,223.41	3,441,903.95	2,024,475,127.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,711,666,040.33	-573,423,755.06		63,988,130.62	71,111,020.25		747,293,110.04	398,677.23	2,021,033,223.41	3,441,903.95	2,024,475,127.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				20,684,555.59	24,267,065.66		236,976,766.81	-371,107.58	281,557,280.48	-10,699.93	281,546,580.55
(一) 净利润							261,243,832.47		261,243,832.47	537,407.17	261,781,239.64
(二) 其他综合收益								-371,107.58	-371,107.58		-371,107.58
上述(一)和(二)小计							261,243,832.47	-371,107.58	260,872,724.89	537,407.17	261,410,132.06
(三) 所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
(四) 利润分配					24,267,065.66		-24,267,065.66		-	-548,107.10	-548,107.10
1.提取盈余公积					24,267,065.66		-24,267,065.66		-		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配										-548,107.10	-548,107.10
4.其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(六) 专项储备				20,684,555.59					20,684,555.59		20,684,555.59
1、本期提取				95,281,269.09					95,281,269.09		95,281,269.09
2、本期使用				-74,596,713.50					-74,596,713.50		-74,596,713.50
(七) 其他											
四、本年年末余额	1,711,666,040.33	-573,423,755.06		84,672,686.21	95,378,085.91		984,269,876.85	27,569.65	2,302,590,503.89	3,431,204.02	2,306,021,707.91

法定代表人：于少明

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年度

单位：元

项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1,038,239,633.83	79,722,674.02		40,831,370.81	56,416,153.76		530,382,258.74		1,745,592,091.16	2,832,896.06	1,748,424,987.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,038,239,633.83	79,722,674.02		40,831,370.81	56,416,153.76		530,382,258.74		1,745,592,091.16	2,832,896.06	1,748,424,987.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	673,426,406.50	-653,146,429.08		23,156,759.81	14,694,866.49		216,910,851.30	398,677.23	275,441,132.25	609,007.89	276,050,140.14
（一）净利润							231,605,717.79		231,605,717.79	609,007.89	232,214,725.68
（二）其他综合收益								398,677.23	398,677.23		398,677.23
上述（一）和（二）小计							231,605,717.79	398,677.23	232,004,395.02	609,007.89	232,613,402.91
（三）所有者投入和减少资本	673,426,406.50	-653,146,429.08							20,279,977.42		20,279,977.42
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他	673,426,406.50	-653,146,429.08							20,279,977.42		20,279,977.42
（四）利润分配					14,694,866.49		-14,694,866.49				
1.提取盈余公积					14,694,866.49		-14,694,866.49				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备				23,156,759.81					23,156,759.81		23,156,759.81
1、本期提取				89,147,485.19					89,147,485.19		89,147,485.19
2、本期使用				-65,990,725.38					-65,990,725.38		-65,990,725.38
（七）其他											
四、本年年末余额	1,711,666,040.33	-573,423,755.06		63,988,130.62	71,111,020.25		747,293,110.04	398,677.23	2,021,033,223.41	3,441,903.95	2,024,475,127.36

法定代表人：于小明

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年度

单位：元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,120,139,063.00	1,963,916,081.95			36,532,311.70		-1,083,273,856.89	2,037,313,599.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,120,139,063.00	1,963,916,081.95			36,532,311.70		-1,083,273,856.89	2,037,313,599.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							168,724,903.02	168,724,903.02
（一）净利润							168,724,903.02	168,724,903.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							168,724,903.02	168,724,903.02
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	1,120,139,063.00	1,963,916,081.95			36,532,311.70		-914,548,953.87	2,206,038,502.78

法定代表人：于少明

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：山东高速路桥集团股份有限公司

2013 年度

单位：元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	440,700,000.00	605,037,953.12	-	-	36,532,311.70		-1,071,990,287.40	10,279,977.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,700,000.00	605,037,953.12	-	-	36,532,311.70		-1,071,990,287.40	10,279,977.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	679,439,063.00	1,358,878,128.83					-11,283,569.49	2,027,033,622.34
（一）净利润							-11,283,569.49	-11,283,569.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,283,569.49	-11,283,569.49
（三）所有者投入和减少资本	679,439,063.00	1,358,878,128.83						2,038,317,191.83
1.所有者投入资本	679,439,063.00	1,358,878,128.83						2,038,317,191.83
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	1,120,139,063.00	1,963,916,081.95			36,532,311.70		-1,083,273,856.89	2,037,313,599.76

法定代表人：于少明

主管会计工作负责人：王胥

总会计师：王爱国

会计机构负责人：姜金玉

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过和山东省工商行政管理局核准，2012 年 12 月 17 日，公司取得了换发的《企业法人营业执照》，注册号：210600004016134；公司名称变更为：山东高速路桥集团股份有限公司。

公司住所：济南市经五路 330 号；法定代表人：于少明；注册资本及实收资本：1,120,139,063 元人民币。

公司股票自 2013 年 2 月 8 日起在深圳证券交易所恢复交易。

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

公司经营范围：公路、桥梁工程、隧道工程、市政工程、建筑工程、交通工程、港口与航道工程、铁路工程、城市轨道交通工程施工；资格证书范围内承包境外公路、桥梁、隧道工程、港口与航道工程、铁路工程、城市轨道交通工程及境内国际招标工程及上述境外工程

所需的设备、材料出口，工程机械及配件的生产、修理、技术开发、产品销售、租赁；筑路工程技术咨询、培训；起重机械销售及租赁；交通及附属设施、高新技术的投资、开发；能源环保基础设施项目的开发、建设、投资和经营。

四、公司的主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计年度

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

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

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

1、本报告期采用的计量属性

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

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

2、计量属性在报告期发生变化的报表项目

报告期内计量属性未发生变化。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（七）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

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

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

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

的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（八）外币业务的核算方法及外币报表折算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）现金及现金等价物的确定标准

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

益性投资不作为现金等价物。

（十）金融工具

1、金融工具的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类一经确定，不会随意变更。

2、金融工具的确认和计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间差额计入投资收益。

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

（3）应收款项

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

收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融工具公允价值的确定方法

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

5、金融资产的减值

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

(1) 应收款项

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

①对于应收账款和其他应收款。

A、单项金额重大的应收款项

本公司将款项余额大于 1,000.00 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

B、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险

特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	所有高速集团内部关联方客户
备用金、押金、保证金组合	所有备用金、押金、保证金
非关联方组合	所有非关联方客户

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

项 目	计提方法
关联方组合	除存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收关联方款项计提坏账准备
备用金、押金、保证金组合	原则上不计提
非关联方组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

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

对于在施工期间非关联方业主暂扣的工程质量保证金和竣工资料保证金，在到合同约定的付款期前，本公司作为结算期内账款并入账龄 1 年以内的应收款项组合按照比例计提坏账准备。

②本公司的长期应收款是以 BT（建造—转移）经营方式形成的应收款以及垫资施工收款期超过 1 年的应收款，在资产负债表日，对于未竣工验收项目以及已竣工验收但在合同付款期内的长期应收款，按照期末余额的 1%计提坏账准备，竣工验收后存在逾期未能收回的长期应收款按照上述账龄组合的计提比例计提坏账准备。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（3）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则认定该其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、低值易耗品、工程施工等。

2、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

3、取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价，存货发出先进先出法核算。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

4、周转材料的摊销方法

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

5、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

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

（十二）长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

1、初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

a、对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

b、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

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

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投

资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

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

（十三）委托贷款

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

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

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

3、固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

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

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

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

海外项目固定资产残值率为零，折旧年限为预计的工程工期。

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

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

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

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

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

（十五）在建工程

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

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

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

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

（十六）无形资产

1、无形资产确认条件

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

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

2、无形资产的计价方法

无形资产按照实际成本进行初始计量。

3、无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

无形资产名称	预计使用寿命（年）
土地	50
专利权	5

4、资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

5、研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段

而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 应付债券

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

(十九) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付

现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

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

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

2、借款费用资本化期间

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十）职工薪酬

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

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

公司的职工内部退休计划比照辞退福利处理，符合职工薪酬准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、公司拟支付的内退人员

工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，同时计入当期损益。

2、其他方式的职工薪酬

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

（二十一）预计负债确认原则

1、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

2、预计负债最佳估计数的确定方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

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

（二十二）政府补助

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

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

（二十三）收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

3、让渡资产使用权

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十四) 建造合同

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

2、建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

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

3、如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失计入当期损益。

(二十五) 租赁

1、本公司将满足以下标准之一的确认为融资租赁:

(1) 在租赁期届满时, 资产的所有权转移给承租人;

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

(3) 租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;

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

(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大修整, 只有承租人才能使用。

2、除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

(二十六) 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

1、递延所得税资产的确认

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

a、该项交易不是企业合并;

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2、递延所得税负债的确认

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

所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

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

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

(二十八) 资产减值

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

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

五、税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入	17%、6%、3%（注）
营业税	应税营业收入	3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：本公司设备销售收入按 17% 的税率计算缴纳增值税、子公司山东鲁桥建材有限公司销售商品混凝土业务按照简易办法依据 6% 征收率计算缴纳增值税、子公司山东鲁桥建设有限公司租赁周转材料业务按小规模纳税人 3% 的征收率缴纳增值税。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况：

1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

2012 年，本公司向高速集团发行股份购买其所拥有的路桥集团 100% 股权，同时亦取得路桥集团所持子公司的股权，包括：山东鲁桥建设有限公司 100% 股权、山东省高速路桥养护有限公司 100% 股权、山东省路桥集团工程设计咨询有限公司 100% 股权、山东省公路桥梁建设有限公司 100% 股权和山东鲁桥建材有限公司 90% 股权。

截止本期末，子公司基本情况如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
山东省路桥集团有限公司	有限公司	济南市	施工	1,038,239,633.83	公路施工
山东鲁桥建设有限公司	有限公司	章丘市	施工	300,000,000.00	公路施工
山东省高速路桥养护有限公司	有限公司	济南市	施工	100,000,000.00	公路养护
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	有限公司	济南市	设计咨询	6,000,000.00	设计咨询
山东鲁桥建材有限公司	有限公司	济南市	混凝土销售	20,000,000.00	混凝土销售
山东省公路桥梁建设有限公司	有限公司	济南市	施工	300,000,000.00	公路桥梁施工

(续前表)

子公司名称	持股比例	享有的表决权比例	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并	少数股东权益
山东省路桥集团有限公司	100%	100%	2,038,317,191.83	2,038,317,191.83	是	
山东鲁桥建设有限公司	100%	100%	300,000,000.00	300,000,000.00	是	
山东省高速路桥养护有限公司	100%	100%	100,000,000.00	100,000,000.00	是	
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	100%	100%	6,000,000.00	6,000,000.00	是	
山东鲁桥建材有限公司	90%	90%	18,000,000.00	18,000,000.00	是	3,431,204.02
山东省公路桥梁建设有限公司	100%	100%	300,000,000.00	300,000,000.00	是	

(二) 合并范围发生变更的说明

无。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

(四) 报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

(五) 报告期内发生的反向购买

无。

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司在安哥拉设有项目部，以美元为记账本位币，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 6.12 折算；无所有者权益项目；利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；产生的外币报表折算差额在合并报表中列示为外币报表折算差额项目。

本公司在阿尔及利亚设有项目部，以第纳尔元为记账本位币，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 0.0804 折算；无所有者权益项目；利润表中的收入和

费用项目，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；产生的外币报表折算差额在合并报表中列示为外币报表折算差额项目。

本公司在越南设有项目部，以越南盾为记账本位币，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 0.0003 折算；无所有者权益项目；利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；产生的外币报表折算差额在合并报表中列示为外币报表折算差额项目。

（七）其他需要披露的事项

本公司按反向购买业务编制合并报表的说明

2012 年，经中国证券监督管理委员会批准，高速集团与本公司实施重大资产重组，本公司向高速集团发行股份购买其所拥有的路桥集团 100% 股权。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向购买。本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

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

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

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

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

5、由于根据重组协议约定，重组基准日为 2011 年 12 月 31 日，且路桥集团 2012 年 1 月 1 日至重组完成日实现的经营所得全部归本公司新老股东所有，所以本公司上年合并利润表是根据路桥集团 2012 年度合并利润表和本公司 2012 年度利润表为基础编制。

6、合并报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司（购买方，即路桥集团）合并前实收资本金额以及假定在该项企业合并过程中新发行的权益性工具的金额，但合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司（被购买方，即本公司）的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。路桥集团合并前的实收资本金额为 1,038,239,633.83 元，本公司增发后总股本为 1,120,139,063 元，路桥集团原股东持有 679,439,063 元，占增发后本公司总股本的 60.66%，在本次编制合并报表时，假定路桥集团原股东保持在合并后报告主体中享有

与其在本公司中同等的权益（即原股东持股比例保持 60.66%），则路桥集团需假定增发股本 673,426,406.50 元，增发后路桥集团总股本为 1,711,666,040.33 元，列示合并报表的股本项目，模拟增发金额与取得的净资产差额相应调减资本公积 663,146,429.08 元。模拟增发后路桥集团总股本金额作为本公司合并报表中的股本金额。法律上本公司发行在外的权益性证券的股份数量为 1,120,139,063 股，母公司个别报表中股本金额为 1,120,139,063 元。

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2012 年 12 月 31 日，“期末”指 2013 年 12 月 31 日，“上期”指 2012 年度，“本期”指 2013 年度。

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）货币资金分类列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
现金						
其中：人民币	2,880,375.85	1.00	2,880,375.85	4,067,433.65	1.00	4,067,433.65
美元	516,956.95	6.12	3,163,526.35	337,898.70	6.2934	2,126,545.91
越南盾	1,607,504,930.84	0.0003	466,619.72	414,067,212.84	0.0003	125,133.64
第纳尔	1,008,650.13	0.0804	81,099.26	8,294,338.13	0.0803	666,349.45
宽扎	60,268,751.61	0.0627	3,778,048.52	41,977,084.69	0.0657	2,756,861.36
小计			10,369,669.70			9,742,324.01
银行存款						
其中：人民币	606,008,456.31	1.00	606,008,456.31	411,980,525.32	1.00	411,980,525.32
美元	5,529,623.18	6.12	33,838,617.90	4,344,325.13	6.2934	27,340,758.77
欧元	215.17	8.60	1,849.79	215.13	8.2735	1,779.88
越南盾	19,913,742,271.00	0.0003	5,780,476.71	60,809,670,164.00	0.0003	18,377,053.54
宽扎	30,662.78	0.0627	1,922.17	30,662.78	0.0657	2,013.79
第纳尔	19,593,681.64	0.0804	1,575,405.59	40,832,533.56	0.0803	3,280,398.73
小计			647,206,728.47			460,982,530.03
其他货币资金						
其中：人民币	83,255,260.78	1.00	83,255,260.78	112,887,091.32	1.00	112,887,091.32
小计			83,255,260.78			112,887,091.32
合 计			740,831,658.95			583,611,945.36

注 1：期末除美元和欧元外，其他外币资金汇率为通过美元汇率换算后计算得出。

注 2：期末其他货币资金为银行保函和承兑汇票保证金。期末存放于境外的货币资金折合为 7,955,484.64 美元。

2、应收票据

(1) 应收票据按票据类型列示如下

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,561,500.00	10,400,000.00
合 计	40,561,500.00	10,400,000.00

(2) 公司报告期内无用于质押的应收票据。

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

3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下

类 别	期末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
采用组合测试计提坏账准备的应收账款	2,273,604,828.06	100.00	128,529,591.75	5.65
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,442,007,731.11	63.42	128,529,591.75	8.91
关联方组合	831,597,096.95	36.58		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,273,604,828.06	100.00	128,529,591.75	5.65

(续上表)

类 别	期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
采用组合测试计提坏账准备的应收账款	2,064,987,613.18	100.00	107,928,467.19	5.23
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,215,044,460.64	58.84	107,928,467.19	8.88
关联方组合	849,943,152.54	41.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,064,987,613.18	100.00	107,928,467.19	5.23

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	1,172,283,556.43	58,614,177.78	982,543,113.26	49,127,155.70
1-2 年 (含 2 年)	160,123,493.38	16,012,349.34	124,489,284.73	12,448,928.47
2-3 年 (含 3 年)	37,813,491.80	11,344,047.55	78,351,453.50	23,505,436.05
3-4 年 (含 4 年)	55,277,491.27	27,638,745.64	13,189,446.37	6,594,723.19
4-5 年 (含 5 年)	7,947,133.94	6,357,707.15	1,094,695.00	875,756.00
5 年以上	8,562,564.29	8,562,564.29	15,376,467.78	15,376,467.78
合 计	1,442,007,731.11	128,529,591.75	1,215,044,460.64	107,928,467.19

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

单位名称	期末余额		期初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
山东高速集团有限公司	165,984,023.15		226,745,641.22	
合 计	165,984,023.15		226,745,641.22	

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

(5) 前五名债务人

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款的比例(%)
1	呼和浩特市市政工程管理局	非关联方	238,089,769.89	1-2 年	10.47
2	山东高速集团有限公司	关联方	165,984,023.15	1 年以内	7.30
3	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	关联方	153,106,416.46	1 年以内	6.73
4	江阴市交通管理局	非关联方	108,031,533.19	1-3 年	4.75
5	山东高速集团四川乐自公路有限公司	关联方	97,377,145.81	1 年以内	4.28
	合 计		762,588,888.50		33.53

(6) 本期实际核销的应收账款情况：

2013 年 3 月 20 日，山东省日照市东港区人民法院受理了本公司之子公司山东省路桥集团有限公司起诉日照市南沿海公路改建工程建设指挥部支付所欠工程款项一案；2013 年 5 月 7 日，经山东省日照市东港区人民法院调解并出具了 (2013) 东民一初字第 1285 号《民事调解书》，对方同意并实际支付了工程款项 333,710.80 元，收回款项与账面余额之差 1,141,307.29 元的部分核销。

4、预付款项

(1) 按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内(含1年)	75,784,011.13	93.78	91,389,315.27	87.37
1-2年(含2年)	3,428,728.86	4.24	11,249,452.41	10.76
2-3年(含3年)	541,890.60	0.67	1,142,529.74	1.09
3年以上	1,060,205.84	1.31	812,818.10	0.78
合 计	80,814,836.43	100.00	104,594,115.52	100.00

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账 龄	未结算的原因
齐河龙亭路业有限公司	1,059,630.00	1-3年	合同未执行完
合 计	1,059,630.00		

(3) 前五名债务人

序 号	单位名称	期末余额	账 龄	备注
1	日照钢铁轧钢有限公司	5,412,990.66	1年以内	合同未执行完
2	山东中曼海汽车销售有限公司	5,320,000.00	1年以内	合同未执行完
3	山东莱钢永锋钢铁有限公司	4,000,000.00	1年以内	合同未执行完
4	齐河龙亭路业有限公司	3,709,546.40	3年以内	合同未执行完
5	淄博顺达交通设施有限公司	3,434,953.32	1年以内	合同未执行完
	合 计	21,877,490.38		

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

5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下

类 别	期末余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
采用组合测试计提坏账准备的应收账款	287,388,541.47	99.99	13,911,053.40	5.69
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	49,323,203.50	17.16	13,911,053.40	28.20
关联方组合	93,173,475.67	32.42		
押金及保证金组合	144,891,862.30	50.41		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,596.34	0.01	5,596.34	100.00
合 计	287,394,137.81	100.00	13,916,649.74	5.69

(续上表)

类 别	期初余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
采用组合测试计提坏账准备的应收账款	271,043,057.88	99.99	14,695,725.86	5.42
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	81,073,845.55	29.90	14,695,725.86	18.13
关联方组合	52,547,772.69	19.39		
押金及保证金组合	137,421,439.64	50.70		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,596.34	0.01	5,596.34	100.00
合 计	271,048,654.22	100.00	14,701,322.20	5.42

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	20,385,171.85	1,019,258.59	55,406,066.23	2,770,303.32
1-2年(含2年)	14,296,020.79	1,429,602.08	11,511,639.04	1,151,163.90
2-3年(含3年)	4,348,984.78	1,304,695.44	2,295,359.90	688,607.96
3-4年(含4年)	243,122.54	121,561.27	569,326.93	284,663.47
4-5年(含5年)	69,837.58	55,870.06	7,452,331.21	5,961,864.97
5年以上	9,980,065.96	9,980,065.96	3,839,122.24	3,839,122.24
合 计	49,323,203.50	13,911,053.40	81,073,845.55	14,695,725.86

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

单位名称	期末余额		期初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
山东高速集团有限公司	1,040,000.00		1,020,000.00	
合 计	1,040,000.00		1,020,000.00	

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务单位	期末余额	计提金额	账 龄	计提或不计提的依据
待清理银行账户	5,596.34	5,596.34	3年以上	久悬账户余额无法收回
合 计	5,596.34	5,596.34		

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

(6) 前五名债务人

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)
1	山东寿平铁路有限公司	关联方	42,705,386.00	1年以内	14.86
2	淮南市重点工程建设管理局	非关联方	40,899,299.60	1年以内	14.23
3	山东高速集团四川乐自公路有限公司	关联方	27,527,484.09	1年以内	9.58
4	广州大广高速公路有限公司	非关联方	18,027,869.01	1年以内	6.27
5	江苏省宝应县交通运输局	非关联方	7,407,038.00	1年以内	2.58
	合计		136,567,076.70		47.52

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

6、存货

(1) 存货明细列示如下

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	210,291,288.07		210,291,288.07
在产品	8,101,295.67		8,101,295.67
库存商品	1,399,011.89		1,399,011.89
周转材料	177,654,206.63		177,654,206.63
工程施工	2,995,179,074.63	5,121,215.73	2,990,057,858.90
低值易耗品	1,613,618.66		1,613,618.66
合计	3,394,238,495.55	5,121,215.73	3,389,117,279.82

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	237,465,909.04		237,465,909.04
在产品	21,595,113.07		21,595,113.07
库存商品	1,339,319.09		1,339,319.09
周转材料	183,543,556.42		183,543,556.42
工程施工	2,141,939,987.84	5,941,757.32	2,135,998,230.52
低值易耗品	310,647.35		310,647.35
合计	2,586,194,532.81	5,941,757.32	2,580,252,775.49

(2) 存货跌价准备的增减情况

类别	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
河南三浙高速灵卢段 TJ03 标段	3,732,492.31			3,732,492.31	
青临高速公路路面施工项目	983,240.76			983,240.76	
烟台滨海公路海阳段丁字河口大桥工程	411,770.85			411,770.85	
洛栾高速洛嵩段 LSTJ.4 标段项目	356,932.90			356,932.90	
济徐公路东平至济宁段第三合同	308,806.58			308,806.58	
湖南吉茶高速公路 C2 合同	148,513.92			148,513.92	
新开铁路竖开段改建工程项目		878,592.60			878,592.60
济南市大城小院项目		3,552,623.13			3,552,623.13
江阴市海港大道建设项目工程 HG-A 标段		690,000.00			690,000.00
合计	5,941,757.32	5,121,215.73		5,941,757.32	5,121,215.73

(3) 存货跌价准备计提的依据

由于受工期延误、材料价格上涨等原因的影响，本公司预计新开铁路竖开段改建工程项目将出现亏损，按照未来预计净流入计提了相应的减值准备。

受发生安全事故影响，江阴海港大道项目工期延误，预计该项目发生亏损，公司按照未来预计净损失计提了相应的减值准备。

济南市大城小院项目为公司承建的山东博格达置业有限公司开发的房地产施工项目，因对方单位未能按期支付工程款项，在催要无果的情况下，本公司于 2013 年向济南市中级人民法院起诉，要求支付工程款记逾期付款利息 3,119.88 万元，本公司按照起诉请求付款金额低于账面累计发生的工程施工成本及以前期间确认的合同毛利之间的差额确认了存货跌价准备。

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
BT 项目及垫资项目长期应收款	1,457,085,272.07	61,220,933.29	1,395,864,338.78
合计	1,457,085,272.07	61,220,933.29	1,395,864,338.78

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
BT 项目及垫资项目长期应收款	1,280,007,628.55	12,800,076.28	1,267,207,552.27
合计	1,280,007,628.55	12,800,076.28	1,267,207,552.27

一年内到期的非流动资产均为 BT 项目及垫资项目长期应收款，其中已经于 2013 年到期但未按时收回的账面余额为 623,096,537.54 元、一年内将要到期的金额为 833,988,734.53 元。由于尚无法准确确定已逾期部分的回款时间，本公司仍将该逾期款项视同长期应收款在一年内到期的非流动资产列报。基于谨慎性原则，本公司对于已出现逾期情况的客户应收款项，全额（含未到期部分）按照 5%的比例计提坏账准备；对于未出现逾期情况的客户应收款项，仍按 1%的比例计提坏账准备。

8、长期应收款

(1) 长期应收款按类别列示如下

类 别	期末余额		期初余额	
	余 额	坏账准备	余 额	坏账准备
BT 项目工程款	1,994,736,288.87	79,942,085.45	2,572,159,319.98	25,721,593.20
收款期超过一年的工程款	218,569,767.35	7,178,885.55	280,420,664.41	2,804,206.65
小 计	2,213,306,056.22	87,120,971.00	2,852,579,984.39	28,525,799.85
减：一年内到期金额	1,457,085,272.07	61,220,933.29	1,280,007,628.55	12,800,076.28
合 计	756,220,784.15	25,900,037.71	1,572,572,355.84	15,725,723.57

注：长期应收款主要为本公司作为施工方以 BT 方式经营形成的应收款。

(2) 长期应收款按账龄特征组合后分析列示如下

账龄结构	期末余额	期初余额
1 年以内（含结算期内）	1,590,209,518.68	2,852,579,984.39
1—2 年（含 2 年）	623,096,537.54	
2—3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	2,213,306,056.22	2,852,579,984.39

9、固定资产

(1) 固定资产分类列示如下

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、固定资产原价合计	1,202,074,370.14	183,263,704.73	50,267,473.59	1,335,070,601.28
其中：房屋、建筑物	124,762,545.72	19,843,745.00	4,238,730.25	140,367,560.47
机器设备	804,954,097.42	90,942,696.77	27,718,098.82	868,178,695.37
运输工具	182,037,196.00	58,705,426.85	12,258,433.13	228,484,189.72
办公设备及其他	90,320,531.00	13,771,836.11	6,052,211.39	98,040,155.72
二、累计折旧合计	790,200,360.83	127,850,602.53	47,118,207.98	870,932,755.38

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：房屋、建筑物	39,003,111.56	6,945,460.33	3,349,469.58	42,599,102.31
机器设备	544,346,393.37	75,896,694.03	26,005,498.93	594,237,588.47
运输工具	139,794,531.17	34,096,363.07	12,003,176.20	161,887,718.04
办公设备及其他	67,056,324.73	10,912,085.10	5,760,063.27	72,208,346.56
三、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	411,874,009.31			464,137,845.90
其中：房屋、建筑物	85,759,434.16			97,768,458.16
机器设备	260,607,704.05			273,941,106.90
运输工具	42,242,664.83			66,596,471.68
办公设备及其他	23,264,206.27			25,831,809.16

本期减少的固定资产中因汇率变动影响减少固定资产原值 4,095,946.57 元，减少累计折旧 2,602,572.99 元；其余均为本期报废处置减少。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	132,163,932.54	126,108,243.85		6,055,688.69	
运输工具	40,911,668.10	40,899,987.17		11,680.93	
办公设备及其他	10,780,788.48	10,069,053.41		711,735.07	
合 计	183,856,389.12	177,077,284.43		6,779,104.69	

注：年末闲置资产主要为本公司在国外项目完工后待处置的机器设备。

(3) 期末已提足折旧仍继续使用固定资产情况如下：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋、建筑物	1,035,619.24	983,838.28		51,780.96	
机器设备	271,348,327.86	264,212,526.85		7,135,801.01	
运输工具	65,143,700.52	63,439,961.87		1,703,738.65	
办公设备及其他	48,519,880.70	46,540,819.86		1,979,060.84	
合 计	386,047,528.32	375,177,146.86		10,870,381.46	

(4) 期末无用于抵押、担保及其他使用受限的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
1.再生养护设备研发	6,141,644.16	3,374,380.43		9,516,024.59
2.水稳拌和站	453,000.00	40,610.00	493,610.00	
3.路桥大厦修缮		19,807,745.00	19,807,745.00	
4.再生养护项目厂房扩建		3,224,740.78		
5.其他	163,130.00		163,130.00	
合 计	6,757,774.16	26,447,476.21	20,464,485.00	9,516,024.59

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
1.再生养护设备研发	—				自筹	
2.水稳拌和站	100.00%				自筹	
3.路桥大厦修缮	100.00%				自筹	
4.再生养护项目厂房扩建	90.00%				自筹	3,224,740.78
5.其他	100.00%				自筹	
合 计						3,224,740.78

在建工程其他减少为根据山东省经济和信息化局《关于下达 2012 年山东省第四批技术创新项目计划的通知》，本公司再生养护设备研发项目被列为创新项目，转入开发支出。

11、无形资产

(1) 无形资产分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	28,044,819.42			28,044,819.42
其中：土地使用权	28,026,179.42			28,026,179.42
专利权	18,640.00			18,640.00
二、累计摊销额合计	3,381,781.66	560,523.60		3,942,305.26
其中：土地使用权	3,363,141.66	560,523.60		3,923,665.26
专利权	18,640.00			18,640.00
三、减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
专利权				
四、账面价值合计	24,663,037.76			24,102,514.16

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：土地使用权	24,663,037.76			24,102,514.16
专利权				

本期无形资产摊销额为 560,523.60 元。

(2) 开发项目支出

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
再生养护设备研发		17,821,947.57	5,376,327.13		12,445,620.44
造桥机研发		8,804,138.82	1,267,217.70		7,536,921.12
合 计		26,626,086.39	6,643,544.83		19,982,541.56

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 76.93%。

(3) 年末无用于抵押、担保的无形资产。

12、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
临时设施	4,949,211.95	481,243.31	902,728.50		4,527,726.76	
办公场地改造费用	1,764,221.01	1,111,503.18	490,598.47		2,385,125.72	
绿化及基础设施费用	4,429,310.37		1,107,075.60		3,322,234.77	
招商银行保理业务手续费		7,054,113.98	2,384,520.92		4,669,593.06	
办公楼机房装修		1,198,000.00	134,658.19		1,063,341.81	
合 计	11,142,743.33	9,844,860.47	5,019,581.68		15,968,022.12	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产				
存货跌价准备	1,280,303.93	5,121,215.73	1,485,439.34	5,941,757.32
坏账准备	57,390,404.03	229,561,616.14	37,787,498.23	151,149,992.90
工会经费和职工教育经费	3,755,133.91	15,020,535.59	3,123,383.49	12,493,533.93
专项储备	15,997,032.67	63,988,130.62	15,997,032.66	63,988,130.62
辞退福利	18,174,708.15	72,698,832.58	15,541,460.75	62,165,843.01
合 计	96,597,582.69	386,390,330.66	73,934,814.47	295,739,257.78

注：根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答（2013 年第 1 期，总第 8 期）》，本公司 2013

年度新增的已计提未使用的安全生产费余额不再确认递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异

项 目	金 额	到期日
可抵扣暂时性差异	5,596.34	
可弥补亏损	14,419,138.81	2018-12-31
合 计	14,424,735.15	

本公司（不含子公司）计提的坏账准备 5,596.34 元以及可弥补亏损未确认递延所得税资产。

14、资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
存货跌价准备	5,941,757.32	5,121,215.73		5,941,757.32	5,121,215.73
坏账准备	151,155,589.24	79,552,930.55		1,141,307.29	229,567,212.50
合 计	157,097,346.56	84,674,146.28		7,083,064.61	234,688,428.23

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末余额
一、用于质押的资产	
其中：路面施工资产	44,012,092.97
应收账款收益权（越南河内-海防公路项目）	136,725,696.00
合 计	180,737,788.97

注 1：2011 年 10 月 21 日，本公司与国融（国际）融资租赁有限责任公司签订售后回租协议，将公司以 BT 方式承建的工程项目济宁北湖度假区南外环公路路面资产及其他设施（包括已建成的道路资产和不时增加的资产）出售给对方，同时将标的资产租回，合同到期日为 2014 年 10 月 20 日。该合同实质为以上述资产向客户取得工程款项的权利质押取得银行借款。截至 2013 年 12 月 31 日，上述资产账面价值 4,401.21 万元。

注 2：2013 年 11 月 12 日，本公司与中国建设银行济南天桥支行签订资产收益权转让合同，取得借款 22,000.00 万元。该合同实质是以应收账款权利质押取得借款，但合同未明确约定具体应收款项内容和金额。

注 3：本公司与招商银行青岛分行签订保理业务协议，以本公司越南河内—海防高速公路项目应收款项合计 2,234.08 万美元（按期末汇率折合人民币 13,672.57 万元）质押取得人民币 13,756.64 万元的长期借款。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	715,000,000.00	1,655,000,000.00
保证借款	161,000,000.00	201,000,000.00
质押借款	220,000,000.00	465,000,000.00
合 计	1,096,000,000.00	2,321,000,000.00

17、应付票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	149,160,668.00	195,082,538.21
商业承兑汇票	7,581,332.60	9,842,152.98
合 计	156,742,000.60	204,924,691.19

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	2,322,364,017.25	73.77	1,958,773,342.05	75.22
1-2年(含2年)	488,714,521.10	15.52	385,273,645.59	14.79
2-3年(含3年)	181,774,443.98	5.77	157,873,422.79	6.06
3年以上	155,425,994.01	4.94	102,290,517.57	3.93
合 计	3,148,278,976.34	100.00	2,604,210,928.00	100.00

(2) 期末账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
中铁宝桥集团有限公司	42,706,324.93	合同未履行完毕
济宁中建混凝土有限公司	14,675,885.50	合同未履行完毕
山东宇青建筑劳务有限公司	13,280,279.48	合同未履行完毕
山东华野路桥工程有限公司	12,822,558.31	合同未履行完毕
山东博格达置业有限公司	12,696,250.00	对方欠工程款项
合 计	96,181,298.22	

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

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

19、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	427,118,119.57	77.07	536,965,451.48	83.71
1-2年(含2年)	60,053,863.22	10.84	53,814,165.80	8.39
2-3年(含3年)	20,146,612.73	3.63	12,034,122.50	1.88
3年以上	46,898,793.70	8.46	38,632,331.72	6.02
合 计	554,217,389.22	100.00	641,446,071.50	100.00

(2) 账龄超过1年的大额预收款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
济宁市新城发展投资有限责任公司	28,400,000.00	未结算
云南锁蒙高速公路有限公司	21,711,661.80	未结算
中铁三局六公司许亳高速路面五标项目部	20,551,406.38	未结算
南京城建项目建设管理有限公司	12,470,000.00	未结算
省道302线金边壕至大兴段一级公路项目建设管理办公室	10,079,320.28	未结算
合 计	93,212,388.46	

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

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示如下

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	467,538.58	373,646,189.94	373,146,542.22	967,186.30
二、职工福利费		10,674,263.67	10,674,263.67	
三、社会保险费	6,276.00	42,126,632.36	42,126,632.36	6,276.00
其中：1. 医疗保险费		10,121,068.22	10,121,068.22	
2. 基本养老保险费	6,276.00	28,478,043.93	28,478,043.93	6,276.00
3. 年金缴费(补充养老保险)				
4. 失业保险费		936,878.16	936,878.16	
5. 工伤保险费		1,530,064.95	1,530,064.95	
6. 生育保险费		1,060,577.10	1,060,577.10	
四、住房公积金	58,542.00	26,756,700.32	26,755,967.12	59,275.20

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	12,493,533.94	12,279,507.76	9,665,844.14	15,107,197.56
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿	62,165,843.01	21,156,016.04	10,623,026.47	72,698,832.58
其中：(1)因解除劳动关系给予的补偿				
(2)预计内退人员支出	62,165,843.01	21,156,016.04	10,623,026.47	72,698,832.58
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	75,191,733.53	486,639,310.09	472,992,275.98	88,838,767.64

(2) 本公司的辞退福利是按照 5 年期国债利率进行折现。

21、应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	-8,939,830.73	30,222,747.45	22,275,264.15	-992,347.43
营业税	189,677,928.16	215,381,324.36	181,709,519.72	223,349,732.80
企业所得税	45,604,312.50	130,317,234.38	112,909,017.71	63,012,529.17
城市维护建设税	13,586,723.83	13,561,209.19	11,572,580.75	15,575,352.27
房产税	123,016.98	1,189,846.44	1,039,430.57	273,432.85
土地使用税	446,189.00	2,017,470.90	2,017,470.90	446,189.00
个人所得税	3,961,369.17	18,652,042.92	17,095,510.54	5,517,901.55
教育费附加	8,230,520.98	10,818,260.87	8,707,600.65	10,341,181.20
其他税费	2,923,348.23	4,132,285.33	3,821,906.43	3,233,727.13
合 计	255,613,578.12	426,292,421.84	361,148,301.42	320,757,698.54

22、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
借款利息	5,721,133.71	4,985,332.61
合 计	5,721,133.71	4,985,332.61

23、应付股利

项 目	期末余额	期初余额
山东华迪建筑科技有限公司	548,107.10	
合 计	548,107.10	

注：应付股利为二级子公司山东鲁桥建材有限公司应付股东山东华迪建筑科技有限公司 2013 年度分配的股利。

24、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	257,952,916.30	68.93	232,565,605.63	73.40
1-2年(含2年)	90,762,129.43	24.25	70,880,519.37	22.37
2-3年(含3年)	14,704,360.52	3.93	6,026,291.57	1.90
3年以上	10,812,224.88	2.89	7,371,999.07	2.33
合 计	374,231,631.13	100.00	316,844,415.64	100.00

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

单位名称	期末余额	期初余额
山东高速集团有限公司	1,587,100.00	4,887,100.00
合 计	1,587,100.00	4,887,100.00

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

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
阿尔及利亚项目预计税金	49,157,217.83	尚未清算
中铁宝桥集团有限公司	19,678,971.00	质保金
中铁十局集团有限公司徐州桥梁厂	1,860,218.00	质保金
福建仙游鹏达路桥工程有限公司	1,010,213.89	质保金
武汉天地纵横钢结构工程有限公司	1,072,470.00	质保金
合 计	72,779,090.72	

25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	500,000,000.00	
其中：信用借款	500,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	92,181,527.50	
其中：售后回租款	92,181,527.50	
合 计	592,181,527.50	

26、长期借款

(1) 长期借款明细

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	500,000,000.00	300,000,000.00
保理业务借款	137,566,439.77	
小 计	637,566,439.77	300,000,000.00
减：一年内到期的金额	500,000,000.00	
其中：信用借款	500,000,000.00	
合 计	137,566,439.77	300,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国银行股份有限公司 济南分行	2012/10/19	2014/4/18	人民币	6.15	300,000,000.00	300,000,000.00
广发银行股份有限公司 济南分行	2013/3/29	2014/9/28	人民币	6.15	100,000,000.00	
广发银行股份有限公司 济南分行	2013/6/4	2014/12/4	人民币	6.15	100,000,000.00	
招商银行股份有限公司 青岛分行	2013/4/16	2015/4/6	人民币	4.50	79,553,991.92	
招商银行股份有限公司 青岛分行	2013/5/13	2015/5/9	人民币	4.50	58,012,447.85	
合 计					637,566,439.77	300,000,000.00

27、应付债券

(1) 明细情况

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据 (第一期)	100.00	5.93	2013-02-22	3 年	300,000,000.00
中期票据 (第二期)	100.00	6.50	2013-08-08	3 年	320,000,000.00
合 计					620,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
中期票据 (第一期)		15,933,976.77	2,700,000.00	13,233,976.77	313,233,976.77
中期票据 (第二期)		8,616,975.78	2,880,000.00	5,736,975.78	325,736,975.78
合 计		24,550,952.55	5,580,000.00	18,970,952.55	638,970,952.55

(2) 其他说明

本公司于 2013 年 2 月和 2013 年 8 月发行中期票据合计 6.20 亿元，每年付息一次，承销费分别为 270.00 万元和 288.00 万元，在上表中的本期已支付利息处列示。

本公司上述中期票据按实际收到的款项记账，于资产负债表日按摊余成本和实际利率计算确定利息费用，第一期和第二期中期票据计算确定的实际利率分别为 6.27% 和 6.84%。

28、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示如下

项 目	期末余额	期初余额
售后回租款	92,181,527.50	96,000,000.00
减：一年内到期的金额	92,181,527.50	
合 计	-	96,000,000.00

注：将一年内到期的长期应付款在一年内到期的非流动负债项目列报。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细如下

项 目	期限	初始金额	应计利息	年末余额	备注
工程施工资产	3 年	100,000,000.00	19,143,375.42	92,181,527.50	
合 计		100,000,000.00	19,143,375.42	92,181,527.50	

注：2011 年 10 月 21 日，本公司与国融（国际）融资租赁有限公司签订售后回租合同，将本公司以 BT 方式承建的济宁北湖省级旅游度假区南外环路项目路面施工资产转让后回租，融资额为 1.00 亿元，租金总额 1.20 亿元，截止期末未付本金 9,200.00 万元，未来期间应付利息 497.30 万元。

29、股本

(1) 股本金额

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	1,711,666,040.33			1,711,666,040.33

2012 年，高速集团与本公司实施重大资产重组，本公司向高速集团发行股份购买其所拥有的路桥集团 100% 股权。此次重大资产重组构成反向购买。本公司按照会计准则规定以路桥集团作为会计上的母公司编制合并财务报表，模拟增发股本 673,426,406.50 元，与合并前路桥集团实收资本 1,038,239,633.83 元合计 1,711,666,040.33 元，作为合并财务报表的股本金额列报。详见本附注四之“（三） 本公司按反向购买合并编制合并报表的说明”。

(2) 股本结构及数量

项 目	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其 他	小 计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股	681,533,457				84,435,473	84,435,473	765,968,930
3.其他内资持股	726,111				-726,111	-726,111	
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4.外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5.高管股份	8,040				-8,040	-8,040	
有限售条件股份合计	682,267,608				83,701,322	83,701,322	765,968,930
二、无限售条件流通股							
1.人民币普通股	437,871,455				-83,701,322	-83,701,322	354,170,133
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
无限售条件流通股合计	437,871,455				-83,701,322	-83,701,322	354,170,133
股份总数	1,120,139,063						1,120,139,063

30、资本公积

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

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

31、专项储备

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	63,988,130.62	95,281,269.09	74,596,713.50	84,672,686.21
合 计	63,988,130.62	95,281,269.09	74,596,713.50	84,672,686.21

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

32、盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	71,111,020.25	24,267,065.66		95,378,085.91
合 计	71,111,020.25	24,267,065.66		95,378,085.91

注：盈余公积是按照路桥集团年度净利润的 10%提取。

33、未分配利润

项 目	2013 年度	2012 年度
本期年初余额	747,293,110.04	530,382,258.74
本期增加额	261,243,832.47	216,910,851.30
其中：本期净利润转入	261,243,832.47	231,605,717.79
其他调整因素		
本期减少额	24,267,065.66	14,694,866.49
其中：本期提取盈余公积数	24,267,065.66	14,694,866.49
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期年末余额	984,269,876.85	747,293,110.04

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	6,957,820,125.84	6,406,930,935.20
其他业务收入	203,518,949.50	147,482,538.02
合 计	7,161,339,075.34	6,554,413,473.22
主营业务成本	5,961,759,111.17	5,531,745,404.78
其他业务成本	171,375,837.15	113,486,496.54
合 计	6,133,134,948.32	5,645,231,901.32

(2) 营业收入、营业成本按产品分类列示如下

项 目	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	6,957,820,125.84	5,961,759,111.17	6,406,930,935.20	5,531,745,404.78
路桥工程施工	6,077,670,909.12	5,284,018,499.06	5,486,140,181.64	4,776,491,650.97
路桥养护施工	880,149,216.72	677,740,612.11	920,790,753.56	755,253,753.81
其他业务小计	203,518,949.50	171,375,837.15	147,482,538.02	113,486,496.54
商品混凝土加工销售	124,141,591.86	106,428,526.97	106,227,847.60	89,841,595.85
周转材料及设备租赁销售	67,892,177.35	57,270,653.28	32,387,947.61	17,685,649.60
工程设计咨询	11,485,180.29	7,676,656.90	8,866,742.81	5,959,251.09
合 计	7,161,339,075.34	6,133,134,948.32	6,554,413,473.22	5,645,231,901.32

(3) 主营业务按地区分类列示如下

地 区	2013 年度		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	313,363,831.31	289,282,466.01		
华北地区	609,098,111.28	516,223,320.16	462,737,142.59	345,040,793.65
华东地区	2,961,881,410.74	2,489,093,528.44	3,508,408,946.70	3,014,691,150.11
西北地区	106,414,629.27	96,234,166.83	239,701,134.90	215,998,876.22
西南地区	1,710,625,133.22	1,468,212,409.28	1,272,745,931.78	1,083,394,838.64
中南地区	545,289,244.65	454,062,455.61	474,900,034.11	463,117,249.27
海外地区	711,147,765.37	648,650,764.84	448,437,745.12	409,502,496.89
合 计	6,957,820,125.84	5,961,759,111.17	6,406,930,935.20	5,531,745,404.78

(4) 当期确认收入金额最大的前 10 项:

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损用“-”号表示)	已办理结算的价款金额
四川乐自高速公路路面工程一合同	457,138,580.00	373,435,579.97	69,341,041.60	418,439,818.00
四川乐自高速公路路面工程三合同	347,111,701.26	299,418,218.92	232,705,357.42	323,899,449.00
四川遂宁市政基础设施及配套建设项目	723,834,188.00	493,334,003.95	83,719,505.06	561,354,363.42
山东寿平铁路寿广段路桥施工一标项目	406,091,513.40	280,856,241.92	34,802,903.01	331,713,832.40
大沽河堤顶道路标准段(试验段)路	860,127,623.00	228,295,286.77	16,704,263.90	157,293,276.40

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损用“-”号表示)	已办理结算的价款金额
面工程一合同				
江阴市海港大道 A 标项目	448,139,186.00	279,998,271.20	14,925,379.47	266,014,059.00
内蒙呼市市政工程城区道路改造项目	650,048,973.78	533,110,412.04	116,938,561.74	589,457,600.00
济宁北湖新区二期工程项目	290,701,850.00	233,380,961.64	57,320,888.36	
越南河内至海防高速公路	813,867,577.66	545,826,660.89	62,141,860.74	471,373,430.54
重庆沿江高速公路 LM1-B 项目	245,455,966.80	217,627,060.47	28,584,731.37	245,455,966.80
合 计	5,242,517,159.90	3,485,282,697.77	717,184,492.67	3,365,001,795.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客 户	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东高速集团及其子公司	2,805,610,084.24	39.18
中信国华国际工程承包有限责任公司	799,764,660.88	11.17
青岛市公路管理局	314,711,682.81	4.39
呼和浩特市市政工程项目局	256,341,744.88	3.58
济宁市新城发展投资有限责任公司	232,878,538.35	3.25
合 计	4,409,306,711.16	61.57

注：山东高速集团及其子公司交易明细详见本附注“八、关联关系及其交易”。

35、营业税金及附加

项 目	2013 年度	2012 年度
营业税	199,047,327.52	185,008,787.41
城市维护建设税	12,392,914.26	12,223,028.86
教育费附加	10,057,383.08	9,116,465.30
其他税费	3,987,439.75	3,867,307.22
合 计	225,485,064.61	210,215,588.79

36、管理费用

项 目	2013 年度	2012 年度
在职职工薪酬	171,741,255.79	165,317,016.35
安全生产费	95,661,266.07	89,147,485.19
业务招待费	22,260,290.20	28,603,939.01
差旅费	13,393,538.99	13,058,442.04

项 目	2013 年度	2012 年度
办公费	13,159,041.16	10,427,615.56
车辆使用费	8,141,487.45	9,274,205.66
折旧费	14,174,898.01	8,692,726.82
税金	6,112,770.28	7,134,226.61
离退休人员费用	6,542,159.65	7,089,098.82
邮电通讯费	6,881,957.06	4,935,946.01
租赁费	2,980,963.65	3,128,565.51
工程招标费	2,889,598.26	3,054,871.99
劳动保护费	2,072,465.26	2,407,547.04
会议费	1,215,642.14	2,313,314.17
劳务费	3,597,422.39	2,195,250.46
办公系统运行维护	405,496.63	2,029,698.00
电费	3,153,360.33	1,980,861.56
公告费	1,501,920.00	1,623,052.98
审计费	1,299,778.34	1,340,500.00
咨询费	1,719,001.69	1,276,311.40
维修费	990,275.26	1,260,184.73
物业管理费	1,492,565.22	884,099.12
低值易耗品摊销	1,469,219.57	129,990.45
研究开发费	6,258,100.56	486,089.89
印刷费	898,230.75	889,426.05
宣传广告费	423,569.38	749,042.04
其他	7,605,712.55	6,273,979.44
合 计	398,041,986.64	375,703,486.90

37、财务费用

项 目	2013 年度	2012 年度
汇兑损失	3,983,795.97	2,545,024.75
手续费	9,449,986.49	1,780,788.22
利息支出	164,155,280.90	150,377,173.46
辞退福利折现	1,949,313.29	7,352,579.77
减：利息收入	217,935,327.72	157,820,151.10
其中：BT 项目融资收益	213,209,584.88	150,338,655.50
合 计	-38,396,951.07	4,235,415.10

38、资产减值损失

项 目	2013 年度	2012 年度
坏账准备	79,552,930.55	4,151,893.97
存货跌价准备	5,121,215.73	640,456.91
合 计	84,674,146.28	4,792,350.88

39、营业外收入

项 目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得	1,321,484.21	5,522,137.44
其中：固定资产处置利得	1,321,484.21	5,522,137.44
政府补助利得	6,198,100.00	1,234,000.00
其他利得	1,624,366.03	1,398,832.37
合 计	9,143,950.24	8,154,969.81

其中：2013 年度政府补助明细：

项 目	本金额	相关批准文件
企业上市财政扶持奖励资金	2,000,000.00	关于下达鼓励企业上市等财政扶持奖励资金的通知（济财企[2013]26 号）
“走出去”战略引导资金	2,000,000.00	关于下达省级国有资本经营预算实施“走出去”战略引导资金预算指标的通知（鲁财企[2013]108 号
省级促进服务外包发展专项资金	500,000.00	关于下达 2013 年度省级促进服务外包发展专项资金预算指标的通知（济槐财综指[2013]33 号）
服务外包产业发展专项资金	476,100.00	关于下达 2013 年度市级服务外包产业发展专项资金预算指标的通知（济槐财综指[2013]87 号）
外经贸发展引导资金	170,000.00	关于下达 2013 年度市外经贸发展引导资金预算指标的通知（济槐财综指[2013]52 号）
中央承包国际业务发展资金	252,000.00	关于下达 2013 年度中央承包国际业务发展资金预算指标的通知（济槐财综指[2013]73 号）
税收返还	800,000.00	子公司山东鲁桥建设有限公司与章丘市双山街道办事处签订的优惠政策协议书
合 计	6,198,100.00	

40、营业外支出

项 目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损失	1,750,033.42	989,413.59
其中：固定资产处置损失	1,750,033.42	989,413.59
捐赠支出	1,500.00	12,000.00

项 目	2013 年度	2012 年度
罚款支出	412,366.23	217,918.15
其他支出	889,346.42	3,593.28
合 计	3,053,246.07	1,222,925.02

41、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项 目	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	125,372,113.31	100,292,291.52
递延所得税费用	-22,662,768.22	-11,340,242.18
合 计	102,709,345.09	88,952,049.34

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项 目	2013 年度	2012 年度
税前利润	364,490,584.73	332,455,329.90
适用的法定税率	25.00%	25.00%
按法定税率计算之所得税	91,122,646.18	83,113,832.47
不同子公司执行不同的法定税率的影响		
计入当年的补缴（或退回）所得税		-358,863.49
不得抵扣（或加计扣除）费用对所得税影响	11,586,698.91	6,197,080.36
免税收入对所得税的影响		
未确认递延所得税资产的可弥补亏损对所得税的影响		
其他纳税调整事项对所得税的影响		
税率变动的的影响		
所得税费用合计	102,709,345.09	88,952,049.34

42、基本每股收益与稀释每股收益的计算过程

(1) 净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

$$\text{①全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

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

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；EK 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；MK 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_K$

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

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

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

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

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

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

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

(2) 每股收益的计算过程

项 目	序 号	2013 年度	2012 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	261,243,832.47	231,605,717.79
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,936,159.81	6,281,406.09

项 目	序 号	2013 年度	2012 年度
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	256,307,672.66	225,324,311.70
年初股份总数	4	1,120,139,063.00	679,439,063.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		440,700,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		1
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	1,120,139,063.00	716,164,063.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	0.2332	0.3234
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.2228	0.3146
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.2332	0.3234
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.2228	0.3146

43、其他综合收益

项 目	2013 年度	2012 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		

项 目	2013 年度	2012 年度
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-371,107.58	398,677.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-371,107.58	398,677.23
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-371,107.58	398,677.23

44、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013年度	2012年度
收取保证金或收到退还的保证金	549,291,923.95	279,182,422.89
收业主暂拨款	3,639,610.89	238,683,522.37
收政府拨项目资金和补贴款	6,198,100.00	11,234,000.00
收代付款项	3,582,830.37	7,592,472.30
收存款利息	4,643,100.94	7,479,636.10
其他	16,809,957.60	19,533,863.11
合 计	584,165,523.75	563,705,916.77

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013年度	2012年度
退还或支付保证金	439,046,260.67	351,920,775.00
归还业主拨款	1,228,454.79	220,183,522.37
业务招待费	22,260,290.20	28,603,939.01
差旅费	13,393,538.99	13,058,442.04
办公费	13,159,041.16	10,427,615.56
车辆使用费	8,141,487.45	9,274,205.66
邮电通讯费	6,881,957.06	4,935,946.01

项 目	2013年度	2012年度
租赁费	2,980,963.65	3,128,565.51
工程招标费	2,889,598.26	3,054,871.99
劳动保护费	2,072,465.26	2,407,547.04
会议费	1,215,642.14	2,313,314.17
劳务费		2,195,250.46
办公系统运行维护	405,496.63	2,029,698.00
其他	15,924,928.67	24,862,217.45
合 计	529,600,124.93	678,395,910.27

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2013年度	2012年度
本公司上年末货币资金余额		10,488,980.38
合 计		10,488,980.38

45、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2013 年度	2012 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	261,781,239.64	232,214,725.68
加：资产减值准备	79,140,181.15	-35,815,269.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,850,602.53	86,927,365.54
无形资产摊销	560,523.60	569,506.97
长期待摊费用摊销	5,019,581.68	2,517,343.93
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）	428,549.21	-4,534,402.60
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）	170,054,051.15	152,922,198.21
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）	-22,662,768.22	-11,340,242.18
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）	-808,043,962.74	81,709,560.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	377,206,576.50	-938,465,086.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	524,372,468.74	-355,301,122.27
其他	20,684,555.59	23,156,759.81
经营活动产生的现金流量净额	736,391,598.83	-765,438,662.30

项 目	2013 年度	2012 年度
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	657,576,398.17	470,724,854.04
减: 现金的期初余额	470,724,854.04	699,683,725.81
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	186,851,544.13	-228,958,871.77

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3) 现金和现金等价物

项 目	2013 年度	2012 年度
一、现金	657,576,398.17	470,724,854.04
其中: 库存现金	10,369,669.70	9,742,324.01
可随时用于支付的银行存款	647,206,728.47	460,982,530.03
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	657,576,398.17	470,724,854.04
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(二) 母公司财务报表主要项目注释

a、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

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

(2) 长期股权投资明细

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

(续上表)

被投资单位名称	核算方法	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	其中：本期计提 减值准备	本期现金红利
山东省路桥集团有限公司	成本法	100			174,880,286.84
合 计					174,880,286.84

注：2012 年，本公司向高速集团发行 679,439,063.00 股股份购买其持有的路桥集团 100% 股权，为非同一控制下的企业合并，本公司以路桥集团 2011 年 12 月 31 日为基准日的评估价值为 2,038,317,191.83 元作为长期股权投资入账价值。

b、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	174,880,286.84	
合 计	174,880,286.84	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
山东省路桥集团有限公司	174,880,286.84	
合 计	174,880,286.84	

八、或有事项的说明

(一) 对外担保

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在对外担保事项

(二) 未决诉讼或仲裁

1、本公司作为原告起诉山东博格达置业有限公司（以下简称“博格达”公司）

2011 年 11 月 19 日，本公司与博格达公司就济南大城小院项目 1-4#楼及地下车库工程签订《建设工程施工合同》，因博格达公司未按约定付款，且博格达公司存有其他债务，在催要无果的情况下，本公司于 2013 年将博格达公司起诉至济南市中级人民法院。诉讼请求为：要

求解除双方签订的《建设工程施工合同》；要求博格达公司支付工程款 31,198,769.00 元及逾期利息；退还本公司的履约保证金 100.00 万元；请求判令本公司对于大城小院项目 1-4#楼及地下车库工程折价或拍卖的价款享有优先受偿权；本案所有的诉讼费用由博格达公司承担。

管理层在参考本案经办律师专业意见的基础上，评估了案件发生损失的可能性，除将诉讼金额低于账面工程施工余额的差额计提存货跌价准备之外，未计提额外的资产减值损失。

2、北京创飞公路养护工程技术有限公司（以下简称“创飞公司”）诉本公司合同纠纷案

2005 年 8 月 17 日，本公司与创飞公司签署《合作意向书》，约定成立热再生项目部，利用热再生设备承揽高速公路沥青路面维修工程。约定了不同阶段对于利润的分配比例，合同履行结束后，曾委托会计师事务所对合作期间（2005 年至 2011 年）的财务状况及经营状况进行审计。因创飞公司对该审计报告提出异议，且未协商一致，创飞公司于 2013 年 12 月 17 日诉至济南市中级人民法院，要求路桥集团支付合作收益 8,699,790.65 元并承担诉讼费用。

管理层在参考本案经办律师专业意见的基础上，评估了案件发生损失的可能性，未计提相关预计负债。

3、截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的其他诉讼或仲裁事项。

4、截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司未获悉董事、监事、高级管理人员和核心技术人员受到刑事诉讼的情况。

（三）其他或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他或有事项。

（四）承诺事项

1、盈利预测承诺事项

根据本公司于 2012 年与山东高速集团签订的《发行股份购买资产协议》约定，如果发行股份购买资产完成后，路桥集团 2013 年度实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者利润数（以上市公司聘请的具有相关资质的会计师事务所对路桥集团的实际盈利数出具的专项审核意见中的数字为准）未能达到路桥集团扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的盈利预测数，则不足部分由山东高速集团在上市公司当年审计报告出具后的 10 个工作日内以现金方式向本公司全额补偿。根据北京中证天通会计师事务所有限公司出具的编号为中证天通（2012）特审字第 21631 号的《山东省路桥集团有限公司 2012 年度、2013 年度盈利预测审核报告》，本公司拟购买资产路桥集团 2013 年度预测的归属于母公司所有者的净利润数为 25,201.35 万元，扣除非经常性损益后预计实现归属于母公司所有者的净利润为 25,201.35 万

元。

山东路桥 2013 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 26,739.92 万元，扣除非经常性损益后实现归属于母公司所有者的净利润为 26,446.31 万元，均已超过盈利预测数据。

2、应收款项回收承诺事项

2012 年 10 月，本公司完成了重大资产重组，为保护投资者利益，本公司的重组方山东高速集团有限公司作出承诺：将协助路桥集团收回 2011 年 12 月 31 日评估基准日上的应收账款、其他应收款及长期应收款；若至 2013 年 12 月 31 日，路桥集团截止 2011 年末的应收账款、其他应收款及长期应收款不能收回，高速集团将于 10 个工作日内将这部分款项按评估值等额现金购回。截止 2013 年 12 月 31 日，上述应收款项的回收情况如下：

项 目	2011 年 12 月 31 日余额	已收回金额	截止 2013 年 12 月 31 日尚未收回	
			余额	其中：已到期金额
应收账款	1,078,822,199.32	837,210,241.70	241,611,957.62	57,621,242.98
其他应收款	351,294,317.54	298,775,287.93	52,519,029.61	6,640,897.37
长期应收款	1,915,792,520.23	1,283,253,988.40	632,538,531.83	457,526,757.25
合 计	3,345,909,037.09	2,419,239,518.03	926,669,519.06	521,788,897.60

2014 年 1 月 23 日，高速集团向本公司出具《关于购买路桥集团应收款项的补充承诺函》，补充承诺的内容主要包括：

(1) 对于应收账款和其他应收款：

截止 2013 年 12 月 31 日，路桥集团应收账款与其他应收款到期未收回款项共计 6,426.21 万元，扣除公司合并报表范围内子公司之间的往来款 481.86 万元，剩余 5,944.35 万元高速集团将根据原有承诺，以现金等额购回。

(2) 对于原承诺中所涉及的长期应收款，鉴于：

1) 长期应收款所对应的 BT 项目业主方为各省市的工程管理局、建设办公室等具有政府背景、从事基础设施建设的大型国有企业，回款记录良好，信用风险较低；同时，公司每年根据长期应收款确认相应的资金占用利息收入，收益较高。由公司继续持有，有利于保持资产完整性，有利于上市公司持续经营，有利于维护全体股东利益。

2) 截至 2013 年 12 月 31 日，长期应收款对应的 BT 项目都完成项目建设进入回购期；但长期应收款对应的项目回购期限较长，大部分项目的最后回购期限为 2016 年末。

3) 截止目前没有因长期应收款的信用风险给公司造成任何损失。

为保护上市公司及中小投资者的利益，本公司承诺：

路桥集团长期应收款截止 2013 年 12 月 31 日账面余额 208,847.64 万元，根据合同规定，最后一笔款项到期日为 2016 年 12 月。高速集团将协助路桥集团收回所有长期应收款，若截至 2017 年 12 月 31 日上述款项不能收回，高速集团将于 2017 年年报出具之日的 10 个工作日内将上述款项未收回部分以现金等额购回。

除此之外，为更好的保护上市公司及中小投资者的利益，原承诺中涉及的公司应收账款与其他应收款未收回款项中未到期部分共计 22,986.88 万元，根据合同规定，最后一笔款项到期日为 2016 年 12 月。本公司将协助路桥集团收回该部分应收账款、其他应收款，若截至 2017 年 12 月 31 日上述款项不能收回，高速集团将于 2017 年年报出具之日的 10 个工作日内将上述款项未收回部分以现金等额购回。

3、截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无其他需要披露的重大财务承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

截止本报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十、关联关系及其交易

1、关联方的认定标准

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

2、关联方关系

(1) 本公司的母公司

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

(2) 母公司的股本及其变化

母公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东高速集团有限公司	150 亿元人民币	50.56 亿元人民币		200.56 亿元人民币

(3) 母公司所持股份（或权益）及其变化

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

(4) 本公司的子公司

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

(5) 子公司注册资本及其变化

子公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东省路桥集团有限公司	1,038,239,633.83			1,038,239,633.83
山东鲁桥建设有限公司	120,000,000.00	180,000,000.00		300,000,000.00
山东省高速路桥养护有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
山东鲁桥建材有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
山东省公路桥梁建设有限公司	120,000,000.00	180,000,000.00		300,000,000.00

(6) 本公司对子公司的持股比例及其变化

子公司名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
山东省路桥集团有限公司	1,038,239,633.83	100					1,038,239,633.83	100
山东鲁桥建设有限公司	120,000,000.00	100	180,000,000.00	100			300,000,000.00	100
山东省高速路桥养护有限公司	100,000,000.00	100					100,000,000.00	100
山东省路桥集团工程设计咨询有限公司	6,000,000.00	100					6,000,000.00	100
山东鲁桥建材有限公司	18,000,000.00	90					18,000,000.00	90
山东省公路桥梁建设有限公司	120,000,000.00	100	180,000,000.00	100			300,000,000.00	100

(7) 其他关联方

企业名称	与本公司关系
山东高速青岛公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速集团四川乐自公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	同受高速集团控制
山东高速股份有限公司	同受高速集团控制

企业名称	与本公司关系
山东高速公路运营管理有限公司	同受高速集团控制
山东高速投资发展有限公司	同受高速集团控制
山东高速潍莱公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速齐鲁建设集团有限公司	同受高速集团控制
莱州市北莱公路投资有限公司	同受高速集团控制
山东利津黄河公路大桥有限公司	同受高速集团控制
山东高速服务区管理有限公司	同受高速集团控制
山东高速河南许亳公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速置业发展有限公司	同受高速集团控制
山东高速建设材料有限公司	同受高速集团控制
山东高速青川天然沥青开发有限公司	同受高速集团控制
山东高速物资储运有限公司	同受高速集团控制
山东高速物资集团总公司	同受高速集团控制
威海市商业银行股份有限公司	同受高速集团控制
山东省农村经济开发投资公司	同受高速集团控制
山东高速河南许禹公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速章丘发展有限公司	同受高速集团控制
山东路桥驾驶员培训有限公司	同受高速集团控制
内蒙古鲁桥置业有限公司	同受高速集团控制
中国山东对外经济技术合作集团有限公司	同受高速集团控制
山东高速重庆发展有限公司	同受高速集团控制
云南锁蒙高速公路有限公司	同受高速集团控制
章丘市十九郎石料有限责任公司	同受高速集团控制
山东寿平铁路有限公司	同受高速集团控制
山东高速绿城置业投资有限公司	同受高速集团控制
山东省交通运输管理服务中心	同受高速集团控制
山东高速青岛发展有限公司	同受高速集团控制
山东高速物业管理有限公司	同受高速集团控制
山东高速四川产业发展有限公司	同受高速集团控制
山东高速轨道交通集团有限公司	同受高速集团控制
河南中州铁路有限责任公司	同受高速集团控制
山东高速集团工程咨询有限公司	同受高速集团控制
山东高速信息工程有限公司	同受高速集团控制

企业名称	与本公司关系
山东高速文化传媒有限公司	同受高速集团控制
山东高速石化有限公司	同受高速集团控制
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	同受高速集团控制
山东高速资产管理有限公司	同受高速集团控制
湖南衡邵高速公路有限公司	同受高速集团控制
山东高速工程检测有限公司	同受高速集团控制
山东高速交通物流投资有限公司	同受高速集团控制
山东高速物流集团有限公司	同受高速集团控制

(8) 关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：按照市场价格计算。

(2) 关联方交易

①提供劳务

关联方名称	2013 年		2012 年	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
山东高速集团有限公司	330,529,391.37	4.62%	1,134,512,403.57	17.30%
山东高速集团四川乐自公路有限公司	1,008,009,754.74	14.08%	255,815,696.06	3.90%
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	279,162,988.62	3.90%	234,620,905.49	3.56%
山东高速青岛海湾大桥投资发展有限公司	161,984,011.35	2.26%	102,685,049.73	1.57%
山东高速股份有限公司及其子公司				
其中：				
山东高速股份有限公司	257,743,286.55	3.60%	194,466,978.72	2.97%
山东高速公路运营管理有限公司	63,157,917.06	0.88%	44,194,314.46	0.67%
山东高速河南许禹公路有限公司	6,701,555.20	0.09%	1,807,397.46	0.03%
山东高速投资发展有限公司	1,132,976.92	0.02%		
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	21,912,307.29	0.31%	10,297,958.21	0.16%
山东高速资产管理有限公司	4,565,457.39	0.06%		
山东高速潍莱公路有限公司	11,889,208.35	0.17%	33,769,939.11	0.52%
湖南衡邵高速公路有限公司	8,180,351.27	0.11%		
莱州市北莱公路投资有限公司	28,141,639.90	0.39%	23,293,843.28	0.36%
山东高速齐鲁建设集团有限公司	72,033,864.85	1.01%		
山东利津黄河公路大桥有限公司	2,359,391.07	0.03%	2,702,557.79	0.04%

关联方名称	2013 年		2012 年	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
山东高速河南许亳公路有限公司	29,484,675.94	0.41%	5,861,043.68	0.09%
内蒙古鲁桥置业有限公司	21,716,898.97	0.30%	29,675,788.02	0.45%
山东高速置业发展有限公司	54,949,449.45	0.77%	552,935.14	0.01%
山东高速青岛公路有限公司	92,321,931.79	1.29%	132,382,506.42	2.02%
山东高速文化传媒有限公司	5,277,067.79	0.07%	33,777,415.85	0.53%
云南锁蒙高速公路有限公司	38,903,384.47	0.54%	5,609,758.50	0.09%
山东高速物流集团有限公司	1,448,050.75	0.02%	2,031,003.03	0.03%
山东高速四川产业发展有限公司	9,223,556.05	0.13%		
山东寿平铁路有限公司	243,925,364.48	3.40%		
山东省高速公路服务区管理总公司	218,659.99	0.01%		
山东高速信息工程有限公司	450,319.94	0.01%		
山东高速轨道交通集团有限公司	6,648,504.30	0.09%		
河南中州铁路有限责任公司	43,306,118.39	0.60%		
山东高速建设材料有限公司	232,000.00	0.01%		
合 计	2,805,610,084.24	39.18%	2,248,057,494.52	34.30%

②采购商品及接受劳务

关联方名称	2013 年		2012 年	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
山东高速建设材料有限公司	30,010,259.37	0.47%	282,298,687.39	5.10%
山东高速重庆发展有限公司	314,639.00	0.00%	25,882,848.00	0.47%
山东高速青川天然沥青开发有限公司	4,833,335.00	0.08%	10,985,169.10	0.20%
山东高速石化有限公司			347,628.58	0.01%
山东高速服务区管理有限公司	41,073.33	0.00%	419,479.39	0.01%
山东高速青岛发展有限公司			23,283,653.02	0.42%
内蒙古鲁桥置业有限公司			12,695,055.79	0.23%
山东高速青岛公路有限公司			1,464,496.13	0.03%
山东高速物资储运有限公司			3,198,678.50	0.06%
山东高速集团工程咨询有限公司			37,066,680.97	0.67%
章丘市十九郎石料有限责任公司	3,693,699.60	0.06%	1,959,461.40	0.04%

关联方名称	2013 年		2012 年	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
山东高速集团乐宜公路有限公司	255,033,034.09	3.99%		
山东高速股份有限公司	135,508.00	0.00%		
山东高速信息工程有限公司	464,620.40	0.01%		
山东高速工程检测有限公司	220,000.00	0.00%		
山东高速集团工程咨询有限公司	4,349,442.73	0.07%		
山东省交通运输管理服务中心	8,884,707.28	0.14%		
山东高速齐鲁建设集团公司	21,894,681.40	0.34%		
山东高速物业管理有限公司	900,000.00	0.01%		
合 计	330,775,000.20	5.17%	399,601,838.27	7.24%

③担保

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已执行完毕
一、接受担保						
山东高速集团有限公司	本公司	贷款担保	100,000,000.00	2011/10/21	2014/10/21	否
二、合并范围内担保						
山东省路桥集团有限公司	山东省公路桥梁建设有限公司	保函担保	11,066,000.00	2013/10/18	2014/10/18	否
		保函担保	31,893,600.00	2012/7/27	2014/7/26	否
		贷款担保	10,000,000.00	2012/10/18	2013/10/18	是
	山东鲁桥建材有限公司	贷款担保	10,000,000.00	2013/8/20	2014/8/20	否
		贷款担保	8,000,000.00	2013/11/8	2014/11/8	否
		承兑担保	5,000,000.00	2013/10/15	2014/4/15	否
		贷款担保	3,000,000.00	2012/7/30	2013/7/30	是
		贷款担保	10,000,000.00	2012/8/30	2013/8/30	是
		贷款担保	8,000,000.00	2012/12/19	2013/12/19	是
	山东省高速路桥养护有限公司	贷款担保	30,000,000.00	2012/7/16	2013/7/16	是
		贷款担保	100,000,000.00	2012/12/12	2013/12/12	是
	山东鲁桥建设有限公司	贷款担保	5,000,000.00	2013/3/8	2014/3/8	否
		承兑担保	36,742,281.80	2013/9/27	2014/3/26	否
		承兑担保	2,340,000.00	2013/7/31	2014/1/31	否

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已执行完毕
山东省高速路桥养护有限公司	山东鲁桥建设有限公司	贷款担保	30,000,000.00	2013/2/20	2014/2/19	否
		贷款担保	15,000,000.00	2013/10/8	2014/4/3	否
		承兑担保	25,830,000.00	2013/7/21	2014/7/21	否
山东省公路桥梁建设有限公司	山东鲁桥建设有限公司	承兑担保	9,096,000.00	2013/4/27	2014/4/27	否
山东鲁桥建设有限公司	山东鲁桥建材有限公司	贷款担保	3,000,000.00	2013/3/4	2014/3/4	否
		承兑担保	1,365,000.00	2013/9/29	2014/3/29	否
	山东省公路桥梁建设有限公司	贷款担保	50,000,000.00	2013/2/8	2014/2/7	否
		贷款担保	40,000,000.00	2013/11/13	2014/11/13	否
		贷款担保	20,000,000.00	2012/5/31	2013/11/30	是
		贷款担保	20,000,000.00	2012/2/5	2013/4/4	是
		贷款担保	25,000,000.00	2012/12/26	2013/4/30	是
		承兑担保	7,153,085.80	2013/3/29	2014/3/29	否
山东省高速路桥养护有限公司	保函担保	83,350,000.00	2013/03/29	2014/03/29	否	

④资金拆借

借入单位	借出单位	2013 年发生额	2012 年发生额	备注
山东省路桥集团有限公司	山东高速集团有限公司		170,000,000.00	
	威海市商业银行股份有限公司		300,000,000.00	
合 计			470,000,000.00	

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

⑤租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起止日	2013 年租赁费	租赁价格确定依据
山东高速河南许禹公路有限公司	山东省路桥集团有限公司	设备	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	660,000.00	市场价
山东高速集团有限公司		房产		876,000.00	市场价
山东省农村经济开发投资公司		房产		2,447,268.51	市场价
合 计				3,983,268.51	

⑥关联方往来项目余额

关联方名称	期末余额			期初余额		
	金额	占该项目的比例%	坏账准备	金额	占该项目的比例%	坏账准备
应收账款：						
山东高速集团有限公司	165,984,023.15	7.30		226,745,641.22	10.98	
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	153,106,416.46	6.73		225,740,086.42	10.94	
山东高速青岛胶州湾大桥投资发展有限公司	79,924,782.26	3.52		57,158,453.37	2.77	
山东高速股份有限公司及其子公司						
其中：山东高速股份有限公司	93,755,674.72	4.12		110,951,435.45	5.37	
山东高速潍莱公路有限公司	12,011,689.35	0.53		22,785,270.74	1.1	
山东高速资产管理有限公司	1,959,663.49	0.09				
山东高速河南许禹公路有限公司	955,253.09	0.04		705,649.54	0.03	
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	5,443,427.31	0.24		4,120,694.82	0.2	
山东高速章丘置业发展有限公司				1,368,349.86	0.07	
山东高速公路运营管理有限公司	32,599,053.07	1.43		31,666,780.11	1.53	
山东高速投资发展有限公司	340,130.99	0.01				
湖南衡邵高速公路有限公司	5,965,227.20	0.26				
山东高速集团四川乐自公路有限公司	97,377,145.81	4.28		24,952,130.75	1.21	
山东高速青岛公路有限公司	35,831,236.50	1.58		75,996,888.56	3.68	
山东高速置业发展有限公司	21,514,955.68	0.95		8,642,873.94	0.42	
山东高速集团河南许亳公路有限公司	4,768,151.44	0.21		5,775,442.67	0.28	
莱州市北莱公路投资有限公司	47,770,074.19	2.10		46,016,623.74	2.23	
山东高速齐鲁建设集团公司	41,206,625.23	1.81		4,147,748.72	0.2	
山东利津黄河公路大桥有限公司				893,512.04	0.04	
山东高速文化传媒有限公司	5,642,690.75	0.25		2,275,570.59	0.11	
山东寿平铁路有限公司	23,789,202.00	1.05				
山东高速轨道交通集团有限公司	486,692.00	0.02				
山东高速四川产业发展有限公司	559,122.00	0.02				
内蒙古鲁桥置业有限公司	119,554.00	0.01				
云南锁蒙高速公路有限公司	60,000.00	0.00				
山东省高速公路服务区管理总公司	118,659.99	0.01				
山东高速交通物流投资有限公司	203,100.45	0.01				
山东高速信息工程有限公司	104,545.82	0.01				

关联方名称	期末余额			期初余额		
	金额	占该项目的比例%	坏账准备	金额	占该项目的比例%	坏账准备
合 计	831,597,096.95	36.58		849,943,152.54	41.16	
应付账款：						
山东省高速公路服务区管理总公司	126,090.80	0.00		219,592.69	0.01	
山东省高速建设材料有限公司	14,644,858.97	0.47		18,988,055.62	0.72	
山东高速青川天然沥青开发有限公司	5,536,505.00	0.18		2,284,226.00	0.09	
山东路桥驾驶员培训有限公司	142,240.23	0.01		192,240.23	0.01	
山东高速重庆发展有限公司	7,197,487.00	0.23		11,882,848.00	0.46	
内蒙古鲁桥置业有限公司				12,695,055.79	0.49	
山东高速青岛公路有限公司	15,457,700.00	0.49		11,890,641.99	0.46	
山东高速工程咨询有限公司	4,227,750.00	0.13		22,796,302.97	0.87	
章丘市十九郎石料有限责任公司	1,469,162.60	0.05		1,669,169.50	0.06	
山东高速股份有限公司				135,508.00	0.01	
山东高速路桥四川乐宜公路有限公司	20,258,085.00	0.64				
山东省交通运输管理服务中心	197,718.62	0.01				
山东高速齐鲁建设集团公司	13,694,681.40	0.43				
山东高速信息工程有限公司	378,109.40	0.01				
山东高速四川产业发展有限公司	15,857,799.89	0.50				
合 计	99,188,188.91	3.15		82,753,640.79	3.20	
预收账款：						
山东高速青岛公路有限公司	3,996,624.61	0.72		4,600,000.00	0.72	
山东高速集团有限公司	702,377.90	0.13		20,964,704.79	3.27	
山东高速股份有限公司	6,540,795.85	1.18		15,582,399.15	2.43	
内蒙古鲁桥置业有限公司	8,363,512.47	1.51		4,400,000.00	0.69	
山东高速青岛胶州湾大桥投资发展有限公司				27,350,000.00	4.26	
山东高速齐鲁建设集团公司				6,777,587.74	1.06	
山东高速集团四川乐自公路有限公司	42,689,236.65	7.70		29,685,792.34	4.63	
山东高速章丘置业发展有限公司	593,175.14	0.11				
山东高速绿城置业投资有限公司	1,527,875.12	0.28				
云南锁蒙高速公路有限公司	34,519,837.80	6.22				
山东高速四川产业发展有限公司	7,561,846.00	1.36				
山东利津黄河公路大桥有限公司	257,704.11	0.05				

关联方名称	期末余额			期初余额		
	金额	占该项目的比例%	坏账准备	金额	占该项目的比例%	坏账准备
合 计	106,752,985.65	19.26		109,360,484.02	17.05	
其他应收款:						
山东高速集团有限公司	1,040,000.00	0.36		1,020,000.00	0.37	
山东高速股份有限公司及其子公司						
其中: 山东高速股份有限公司	1,180,000.00	0.41		1,773,000.00	0.65	
山东高速河南许禹公路有限公司	20,000.00	0.01		38,504.22	0.01	
山东高速潍莱公路有限公司	113,000.00	0.04		73,000.00	0.03	
山东高速公路运营管理有限公司	403,000.00	0.14		148,000.00	0.05	
山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	20,000.00	0.01				
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	10,229,672.00	3.56		14,200,272.00	5.22	
山东高速集团四川乐自公路有限公司	27,527,484.09	9.58		29,323,052.00	10.78	
山东高速青岛公路有限公司	1,000,000.00	0.35				
云南锁蒙高速公路有限公司	4,599,837.80	1.60		4,999,837.80	1.84	
山东高速齐鲁建设集团公司	2,696,326.92	0.94		950,106.67	0.35	
山东高速集团河南许亳公路有限公司	30,000.00	0.01		22,000.00	0.01	
山东高速物资集团总公司	7,222.36	0.00				
山东高速四川产业发展有限公司	1,225,318.15	0.43				
内蒙古鲁桥置业有限公司	76,228.35	0.03				
山东高速云南发展有限公司	300,000.00	0.10				
山东寿平铁路有限公司	42,705,386.00	14.85				
合 计	93,173,475.67	32.42		52,547,772.69	19.31	
其他应付款:						
山东路桥驾驶员培训有限公司	196,503.42	0.05		183,648.42	0.06	
中国山东对外经济技术合作集团有限公司	32,666.66	0.01				
山东省农村经济开发投资公司	747,079.20	0.20		907,200.00	0.29	
山东高速集团有限公司	1,587,100.00	0.42		4,887,100.00	1.54	
山东高速股份有限公司	350,000.00	0.09		30,255.72	0.01	
合 计	2,913,349.28	0.77		6,008,204.14	1.90	
预付账款:						
山东高速物业管理有限公司	59,485.24	0.01				
合 计	59,485.24	0.01				

十一、非货币性资产交换和债务重组的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司未发生非货币性资产交易和债务重组事项。

十二、其他重要事项

（一）融资租赁

1、截至2013年12月31日止，本公司融资租赁业务涉及的应付款本金为92,000,000.00元，未确认融资费用余额为4,791,465.01元，与融资租赁有关的信息如下：

（1）租入资产价值情况

资产类别	2013 年 12 月 31 日		
	资产账面余额	减值准备累计金额	资产账面价值
路面施工资产	44,012,092.97		44,012,092.97
合 计	44,012,092.97		44,012,092.97

（续上表）

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

（2）以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	96,972,992.50
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
3 年以上	
合 计	96,972,992.50

2、售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

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

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

（二）拟向特定对象非公开发行股票

本公司第七届六次董事会于2013年12月2日审议通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，决定拟采用向特定对象非公开发行方式，在中国证券监督管理委员会核准本次发行之日起六个月内选择适当时机向含控股股东山东高速集团有限公司在内的不超过10名特定对象非公开发行不超过4亿股（含4亿股）股票，每股面值1元，其中山东高速集团拟认购不低于本次发行数量15%的股份。公司本次非公开发行的定价基准日为第七届六次董事会决议公告日（2013年12月3日），本次非公开发行股票价格不低于定价基准日前20个交易日股票交易均价的90%，即3.96元/股。

（三）原子公司注销清算进展情况

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

山东鲁桥公路养护有限公司和青岛华立信投资有限公司已分别于2012年、2013年完成注销清算手续；截至本报告报出日，山东博瑞路桥技术有限公司注销清算手续正在办理。本公司未将上述三公司财务数据纳入2012年度、2013年度合并财务报表范围。

（四）存在产权瑕疵的构筑物产权办理情况

子公司山东高速路桥养护有限公司和山东鲁桥建材有限公司部分构筑物因历史原因在建造时未办理报建手续，虽然上述构筑物所占用土地均在合法使用的土地使用权范围之内，本公司正在积极与有关部门进行沟通，办理相关房产权证。但是，截至本报告书报出日，上述构筑物尚未办理报建手续，仍存在被相关部门勒令拆除，从而导致路桥集团遭受损失的风险。截至2013年12月31日止，上述资产账面原值合计12,221,104.42元、净值合计8,146,897.61元。

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

（五）截至本报告报出日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细

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

项 目	2013 年	2012 年
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	-428,549.21	4,532,723.85
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）	6,198,100.00	1,234,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	321,153.38	1,165,320.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	6,090,704.17	6,932,044.79
减：所得税影响额	1,153,682.70	615,364.31
非经常性损益净额（影响净利润）	4,937,021.47	6,316,680.48
减：少数股东权益影响额	861.66	35,274.39
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	4,936,159.81	6,281,406.09
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	256,307,672.66	225,324,311.70

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	2013年		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	12.14%	0.2332	0.2332
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	11.91%	0.2228	0.2228

(续上表)

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

注1：2012年每股收益为按照会计准则关于反向购买的相关规定，以发行完成为购买日分段计算本的每股收益。

注2：虽然本公司向高速集团发行股份于2012年11月份完成，但据《发行股份购买资产协议》的约定，路桥集团过度期间实现的盈利全部归上市公司所有，因此路桥集团2012年全年净利润均归属于上市公司股东，如果以期末实际发行在外的普通股股数为作为发行在外的普通股加权平均数，计算的2012年度每股收益为：

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

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	期末余额	期初余额	增减额	变动比例%	变动原因
应收票据	40,561,500.00	10,400,000.00	30,161,500.00	290.01	以票据结算的应收款项尚未到期
存货	3,389,117,279.82	2,580,252,775.49	808,864,504.33	31.35	下半年开工项目较多，尚未结算的工程款增加
开发支出	19,982,541.56		19,982,541.56		研发项目投入增加
递延所得税资产	96,597,582.69	73,934,814.47	22,662,768.22	30.65	坏账准备等暂时性差异增加
短期借款	1,096,000,000.00	2,321,000,000.00	-1,225,000,000.00	-52.78	偿还借款

项 目	期末余额	期初余额	增减额	变动比 例%	变动原因
一年内到期的非 流动负债	592,181,527.50		592,181,527.50		一年内到期的长期借款和长期应 付款转入
长期借款	137,566,439.77	300,000,000.00	-162,433,560.23	-54.14	一年内到期的长期借款转出
应付债券	638,970,952.55		638,970,952.55		本期发行中期票据
长期应付款		96,000,000.00	-96,000,000.00	-100.00	一年内到期的长期应付款转出
专项储备	84,672,686.21	63,988,130.62	20,684,555.59	32.33	计提安全生产费金额大于实际使 用金额

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2013年度报告全文。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券管理部。

董事长：于少明

山东高速路桥集团股份有限公司

二〇一四年三月