

公司代码：601518

公司简称：吉林高速

吉林高速公路股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人冯秀明、主管会计工作负责人陈喜及会计机构负责人（会计主管人员）刘仲平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、其他
无

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	88

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
吉高集团	指	吉林省高速公路集团有限公司
公司或本公司	指	吉林高速公路股份有限公司
长春高速	指	长春高速公路有限责任公司
德诚物业	指	吉林高速德诚物业服务服务有限公司
吉高能源	指	吉林省高速能源有限公司
东高油脂	指	吉林东高科技油脂有限公司
收费分公司	指	吉林高速公路股份有限公司收费管理分公司
运营分公司	指	吉林高速公路股份有限公司运营维护分公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	吉林高速公路股份有限公司
公司的中文简称	吉林高速
公司的外文名称	Jilin Expressway Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JLEC
公司的法定代表人	冯秀明副董事长（代）

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张向东	徐丽
联系地址	吉林省长春市经济技术开发区浦东路4488号	吉林省长春市经济技术开发区浦东路4488号
电话	0431-84664798 84622188	0431-84664798 84622188
传真	0431-84664798 84622168	0431-84664798 84622168
电子信箱	jlgs@jlgsgl.com	jlgs@jlgsgl.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	吉林省长春市宽城区兰家镇兰家大街155号
公司注册地址的邮政编码	130000
公司办公地址	吉林省长春市经济技术开发区浦东路4488号
公司办公地址的邮政编码	130033
公司网址	http://www.jlgsgl.com
电子信箱	jlgs@jlgsgl.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册情况未变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市西溪路128号
	签字会计师姓名	金顺兴 刘洁

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标
(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	339,668,589.77	263,542,474.52	28.89
归属于上市公司股东的净利润	93,929,600.16	104,457,245.40	-10.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	94,124,960.14	104,415,331.65	-9.86
经营活动产生的现金流量净额	190,977,958.61	86,460,558.29	120.88
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,556,798,822.53	2,505,331,238.76	2.05
总资产	6,545,401,826.37	6,324,011,086.04	3.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.08	0.09	-11.11
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.09	-11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.08	0.09	-11.11

(元 / 股)			
加权平均净资产收益率 (%)	3.69	4.23	减少0.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.70	4.23	减少0.53个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
无

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	795.00	
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, 但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		
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	-260,987.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-215.84	
所得税影响额	65,048.05	
合计	-195,359.98	

四、其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(1) 2016 年上半年，公司实现营业收入 339,668,589.77 元，较上年同期 263,542,474.52 元增加 76,126,115.25 元，增长了 28.89%，主要原因是：公司营业收入主要是通行费收入，本期收入比上年同期增长系长平高速公路改扩建工程已于 2015 年 10 月 30 日试通车，通行费收入逐步回升所致。

(2) 为全面完成工程各项收尾工作，上半年公司继续在安全生产、科学管理、资金监管、廉政建设等重点方面和重点环节进行严格把控，保证了项目资金使用合法合规，同时也保证了工程质量，为项目最终胜利竣工打下坚实基础。

(3) 公司紧紧抓住“十三五”规划的有利发展机遇,以提高管理水平和增强风险防范能力为目标,不断完善涵盖公司各管理层面、各业务领域和各管理环节的内控体系,有效促进公司规范运作,核心竞争力不断增强,社会影响力进一步提升,公司呈现出团结奋进、昂扬向上的良好氛围。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	339,668,589.77	263,542,474.52	28.89
营业成本	95,098,546.73	74,048,177.88	28.43
销售费用			
管理费用	27,406,637.41	38,139,929.65	-28.14
财务费用	77,173,085.20	-653,826.79	
经营活动产生的现金流量净额	190,977,958.61	86,460,558.29	120.88
投资活动产生的现金流量净额	-239,163,796.18	-417,607,438.17	
筹资活动产生的现金流量净额	97,521,183.43	482,766,240.82	-79.80
研发支出			

营业收入变动原因说明:本公司营业收入主要是通行费收入,本期收入比上年同期增长系长平高速公路改扩建工程已于 2015 年 10 月 30 日试通车,通行费收入逐步回升所致。

营业成本变动原因说明:本期营业成本比上年同期增长系新增路产计提折旧导致,新增路产原因是长平高速公路改扩建试通车后,将“在建工程”预结转“固定资产”所致。

销售费用变动原因说明:无。

管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期下降的主要原因是公司上半年按预算严格控制支出,公司上下积极反浪费促节约所致。

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期增加的主要原因是长平改扩建贷款利息所致,长平高速试通车后公司停止了长期借款利息和应付债券利息资本化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金净流入增长系公司本期开始筹备现金待还公司债券。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金净流出减少系本期改扩建工程处于收尾阶段,投资支出较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金净流入减少系本期改扩建工程贷款较上年同期减少所致。

研发支出变动原因说明:无。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

为积极支持公司的持续发展,公司控股股东(以下简称吉高集团)在分立上市之初承诺:“在分立上市两年内选择适当时机依法、合规地将其拥有的高速公路等优质资产注入该公司,以增强其持续盈利能力”。根据交通运输部《关于吉林高速公路股份有限公司资产注入问题的复函》(财资便字【2011】227号)文件精神,交通运

输部暂停受理收费公路资产上市审批事项。直接导致原资产注入承诺无法如期履行。吉高集团就相关事项已向实际控制人汇报，提请调整注资方案。吉林省交通运输厅已向吉高集团下发了《向吉林高速公路股份有限公司注入资产工作方案》，根据该工作方案，拟向公司注入长平高速公路沿线服务区和广告经营权等资产。吉高集团承诺 2015 年 12 月 31 日前完成向公司注入相关资产工作。

根据吉高集团 2015 年 12 月 9 日来函，公司于 2015 年 12 月 9 日发布了《吉林高速公路股份有限公司重大事项停牌公告》（临 2015-022 号），公司股票自 2015 年 12 月 10 日起停牌；并于 2015 年 12 月 16 日发布了《吉林高速公路股份有限公司关于股票继续停牌暨重大事项进展公告》（临 2015-023 号），确认本次公司重大事项为发行股份购买资产。在停牌期间，公司根据发行股份购买资产的进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。

2016 年 1 月 8 日，公司召开第二届董事会 2016 年第一次临时会议，审议通过了公司发行股份购买资产暨关联交易预案及相关议案，并于 2016 年 1 月 9 日披露了相关资料及公告。

2016 年 1 月 14 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于吉林高速公路股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函[2016]0076 号）（以下简称《问询函》）。2016 年 1 月 22 日，公司对《问询函》进行回复，并披露了《吉林高速公路股份有限公司关于上海证券交易所〈关于吉林高速公路股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案信息披露的问询函〉的回复公告》。修订后的《吉林高速公路股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》及摘要详见上海证券交易所网站。

根据上海证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票自 2016 年 1 月 25 日开市起复牌。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》及上海证券交易所发布的《上市公司重大资产重组信息披露及停复牌业务指引》的有关规定，本公司自披露发行股份购买资产预案后至发出股东大会召开通知前，将每月发布一次发行股份购买资产进展公告。公司已于 2016 年 2 月 4 日发布了《吉林高速公路股份有限公司关于发行股份购买资产事项进展公告》（临 2016-009 号）、2016 年 3 月 4 日发布了《吉林高速公路股份有限公司关于发行股份购买资产事项进展公告》（临 2016-010 号）、2016 年 4 月 1 日发布了《吉林高速公路股份有限公司关于发行股份购买资产事项进展公告》（临 2016-011 号）。

公司于 2016 年 4 月 27 日召开第二届董事会 2016 年第三次临时会议，审议通过了《吉林高速公路股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》（草案）等相关议案，并于 2016 年 4 月 28 日披露了相关资料及公告。

公司于 2016 年 5 月 18 日召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了本次发行股份购买资产的相关议案，并于 2016 年 5 月 19 日披露了相关资料及公告。

公司于 2016 年 5 月 31 日召开第二届董事会 2016 年第五次临时会议，审议通过了《关于审议更新后的〈吉林高速公路股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（补充 2015 年及 2016 年 1-3 月财务数据）〉及其摘要、审计报告、备考审阅报告的议案》等相关议案，并于 2016 年 6 月 1 日披露了相关资料及公告。

公司于 2016 年 6 月 8 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161368 号），决定对该行政许可申请予以受理；于 2016 年 7 月 8 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161368 号），对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在 30 个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。由于涉及核查事项较多，相关资料还需要进一步论证和完善。为切实稳妥地做好反馈意见的回复工作，保证申报材料的完整性及数据的准确性，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，经与交易对方吉林省高速公路集团有限公司、独立财务顾问及相关中介机构审慎协商，公司向中国证监会提交了延期回复的申请，申请延期 30 个工作日对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》做出书面回复，并于 2016 年 8 月 18 日发布了吉林高速公路股份有限公司关于延期回复《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见》的公告（临 2016-042 号）。截止目前，相关工作正在进行中。

以上内容详见公司指定信息披露媒体《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(3) 经营计划进展说明

公司 2016 年上半年实现收入 339,668,589.77 元,较上年同期增加 76,126,115.25 元,上升 28.89%,完成年度主营业务收入计划 625,300,000.00 元的 54.32%; 营业成本发生额为 95,098,546.73 元,较上年同期增加 21,050,368.85 元,上升 28.43%,完成年度营业成本计划 300,185,100.00 元的 31.68%。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
收费公路	339,668,589.77	95,093,270.29	72.00	28.89	28.42	0.1%

主营业务分行业情况的说明

公司本报告期,营业收入比上年同期上升 28.89%,营业成本比上年同期上升 28.42%,本期毛利率与上期毛利率基本持平。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	339,668,589.77	28.89

(三) 核心竞争力分析

公司的核心业务主要为交通基础设施的特许经营,本公司的经营区域位于吉林省,为连接北部黑龙江省与南部中国内陆的重要省份,本公司所属的路段长平高速公路是东北三省相互联系的重要路段。核心竞争力如下:

1、 高速公路资产优良

目前,公司通行费收入主要来自于长平高速公路和长春绕城高速公路西北环。自 2012 年底开工,经过 3 年的努力,公司对长平高速公路进行了改扩建,于 2015 年 10 月实现了双向八车道的通行能力。得益于改扩建工程的提早谋划,公司获得了改扩建后的优良高速公路资产,双向八车道的长平高速公路具有良好的通行条件,通行能力较改扩建之前有了数倍的增长,能够满足未来相当长一段时间内全社会不断增长的通行需求。公司主要路段的资产良好,盈利能力强,为公司稳步拓展可持续发展空间奠定了坚实的基础。

2、 产业政策优势

高速公路企业的主要收入来源是通行费收入,而通行费收入的高低主要取决于车流量的大小,车流量的大小与国民经济发展水平、经济景气度等有着密切的关系。从宏观来看,随着国民经济的持续发展,国家间、地区间、区域间经济交流是必然趋势。虽然经济新常态下经济增速将会放缓,从而影响到交通需求特别是货运需求的表现,但道路交通需求在经济增速放缓时仍具有一定刚性;从微观来看,城镇化水平的不断提高,物资及人口的流动性不断增大。随着高速公路网络的逐步完善、公路客货运输需求将逐步释放,另外,汽车保有量稳步提升是公路车流量增长的最直接原因,区域内汽车保有量越高越适合发挥公路在中短途运输中的竞争优势,从而提高抵御其他交通方式分流影响的能力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内,公司无新增对外股权投资事项。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	公司债	789,200,000.00		789,200,000.00	0	
合计	/	789,200,000.00		789,200,000.00	0	/

公司募集的公司债具体使用情况见第九节：公司债券相关情况

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	出资比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
长春高速公路有限责任公司	长春市	20,000	63.80%	103,032.33	101,037.12	1,464.50	投资、养护公路及公路收费，建筑材料、金属材料、普通机械、木材、五金、交电批发、零售
吉林东高科技油脂有限公司	长春市	5,000	95%	6,826.52	-16,909.79	-146.27	大豆植物油加工、大豆、豆油、豆粕购销及储运
吉林高速德诚物业服务有限公司	长春市	300	90%	363.84	291.51	4.56	物业服务、国内劳务派遣、自用房屋租赁、仓储服务
吉林省高速能源有限公司	公主岭市	3,000	公司持股80%，控股子公司长春高速持股20%	3,519.76	2,929.76	-25.55	新能源开发；项目投资；成品油存储、运输、销售；商品批发、零售；建筑材料制造；生物工程开发

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目预算	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
长平改扩建工程	5,570,310,797.00	77.19%	164,549,044.35	4,299,956,235.11	在建项目

非募集资金项目情况说明

2012 年 6 月 29 日，国家发展和改革委员会以《关于吉林省四平(辽吉界)至长春高速公路改扩建工程项目核准的批复》(发改基础[2012]1935 号)核准实施四平(辽吉界)至长春高速公路改扩建工程。

根据 2012 年 10 月 15 日交通运输部《关于四平(辽吉界)至长春高速公路改扩建工程初步设计的批复》(交公路发[2012]520 号)，四平(辽吉界)至长春高速公路改扩建工程初步设计总概算核定为 6,150,365,521 元(含建设期贷款利息 435,969,893 元)。

根据吉林省交通运输厅《吉林省交通运输厅关于京哈高速公路四平至长春段改扩建工程两阶段施工图设计的批复》(吉交审批函(2013)5 号)、《吉林省交通运输厅关于京哈高速公路四平至长春段改扩建工程机电工程两阶段施工图设计的批复》(吉交函(2014)116 号)、《吉林省交通运输厅关于京哈高速公路四平至长春段改扩建工程管养及服务设施施工图设计的批复》(吉交函(2015)1 号)、《吉林省交通运输厅关于京哈高速公路四平至长春段改扩建工程路基段声屏障基础及景观植物保活设计变更的批复》(吉交函(2015)318 号)，四平(辽吉界)至长春高速公路改扩建工程预算合计为 5,570,310,797 元。

该改扩建项目主体工程已经完工，并于 2015 年 10 月 30 日试通车。截止报告期末，该改扩建项目部分附属工程(预算内)仍在实施，预计节约 5%-8%的项目预算资金。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2016 年 5 月 12 日召开的 2015 年度股东大会决议，通过了 2015 年度利润分配方案：以公司现有股本 1,213,200,000.00 股为基数，按每 10 股派发 0.35 元(含税)的现金股利，总计向股东分配现金股利为 42,462,000.00 元，并于 2016 年 6 月发放。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	
每 10 股派息数(元)(含税)	
每 10 股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内: 公司无新增重大诉讼、仲裁事项, 以下内容为公司承继原东北高速的尚未最终执行的诉讼事项。									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
吉林东高科技油脂有限公司	林达国际贸易公司	香港林达贸易公司	诉讼	公司之子公司东高油脂向大连保税区林达国际贸易公司购买商品, 但一直未取得增值税发票, 东高油脂就此提起诉讼。	32 万美元	否	2005 年 6 月 15 日长春市绿园区人民法院对该案以(2005)绿民二初字第 83 号民事判决书作出判决, 判令“被告大连保税区林达国际贸易公司给付原告吉林东高科技油脂有限公司 38,561 万元的增值税发票, 如被告拒不给付增值税发票, 被告应给付原告相应数额的税金。”	2006 年 6 月 9 日长春市绿园区人民法院做出(2006)绿民执字第 422 号民事裁定书, 并裁定如下: 1. 追加香港林达贸易公司为本案被执行人, 在其对被执行人大连保税区林达国际贸易有限公司应投入的注册资本金 32 万美元范围内承担申请执行吉林东高科技油脂有限公司的给付责任; 2. 冻结、划拨被执行人香港林达贸易公司银行存款 32 万	尚未最终执行

								美元或查封、扣押、拍卖、变卖其相应数额的财产。	
吉林东高科技油脂有限公司	林达国际贸易公司		诉讼	东高油脂就与大连保税区林达国际贸易公司买卖合同纠纷，于 2006 年 9 月 1 日向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼。	1,072.5 万元	否		辽宁省大连市中级人民法院于 2007 年 3 月 16 日做出(2006)大民初字第 376 号民事判决书，判决如下：1. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内返还原告货款 1,050 万元；2. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告上述款项的利息(2003 年 6 月 1 日起至 2006 年 9 月 1 日，按中国人民银行同期流动资金逾期贷款利率计付)；3. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告所垫付的产权交易税费 225,000.00 元。案件受理费由大连保税区林达国际贸易公司承担。	东高油脂尚未收到上述款

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

1、公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司起诉大连保税区林达国际贸易公司案

公司之子公司东高油脂向大连保税区林达国际贸易公司购买商品，但一直未取得增值税发票，东高油脂就此提起诉讼。2005 年 6 月 15 日长春市绿园区人民法院对该案以(2005)绿民二初字第 83 号民事判决书作出判决，判令“被告大连保税区林达国际贸易公司给付原告吉林东高科技油脂有限公司 38,561 万元的增值税发票，如被告拒不给付增值税发票，被告应给付原告相应数额的税金。”

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

目前该案件尚未最终执行。截至 2016 年 6 月 30 日,上述商品东高油脂已在以前年度销售,相应的增值税销项税 37,438,662.86 元因无相应的进项税发票予以抵扣而尚未缴纳。目前该案件尚未最终执行。

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

截至 2016 年 6 月 30 日,东高油脂尚未收到上述款项,应收大连保税区林达国际贸易有限公司款项计 10,725,000.00 已全额计提坏账准备。

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

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2014 年 12 月 29 日,公司以通讯方式召开了第二届董事会 2014 年第六次临时会议,审议通过了《关于对公司闲置房产挂牌出售、拍卖的议案》。	详见公司公告:临 2014—27 号《吉林高速公路股份有限公司关于对公司闲置房产挂牌出售、拍卖的公告》;临 2015-021 号、临 2016-030 号《吉林高速公路股份有限公司关于对公司闲置房产出售情况的进展公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
根据公司与吉林省高速公路集团有限公司签订的相关协议,吉林省高速公路集团有限公司在公司成立后向公司提供土地及办公用房等的租赁服务。其中土地租金为每年人民币 712,681 元,办公用房租金人民币 10 万元。	详见公司 2016 年 4 月 21 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的临 2016-020 号公告

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司发行股份购买资产事项	详见第四节董事会报告中“公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明”内容

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

(四) 关联债权债务往来
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金				
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额		
吉林省长平公路工程有限公司	联营公司				6,014,834.35		6,014,834.35		
吉林省高速公路集团有限公司	控股股东				122,500,000.00	-9,111,873.76	113,388,126.24		
合 计							128,514,834.35	-9,111,873.76	119,402,960.59
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					0				
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					0				
关联债权债务形成原因		详见表下“(五)其他”文字说明							
关联债权债务清偿情况		按约定偿债							
与关联债权债务有关的承诺		暂无							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		暂无							

(五) 其他

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

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

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

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

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

2011 年 8 月 12 日,吉林省高速公路集团有限公司《关于吉林高速公路股份有限公司请求延缓偿还到期债务的复函》(吉高集团函字[2011]35 号),同意本公司 2010 年底到期的应偿还的 5,000 万元债务延缓至 2011 年 12 月 31 日前偿还。

2011 年 12 月 30 日,本公司归还吉林省高速公路集团有限公司 5,000 万元债务。公司 2015 年底前尚未归还 1.225 亿元。

2016 年 4 月 29 日收到吉林省高速公路集团有限公司函件,同意我公司继续免息使用 1.225 亿元资金,并逐年偿还。其中:2016 年偿还 2,150 万元,2017 年、2018 年、2019 年每年分别偿还 3,000 万元,2020 年偿还 1,100 万元。公司已于 2016 年 6 月归还吉林省高速公路集团有限公司 911 万余元,预计年末前按本年计划偿还剩余款项。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

为满足长平高速公路改扩建工程资金需要,经董事会及股东大会批准,公司于 2012 年 12 月 28 日与以中国银行股份有限公司吉林省分行为牵头行的银团签订了人民币总额为 42.52 亿元项目贷款合同。该贷款需将公司所拥有的长平高速公路车辆通行费收费权作为质押。

上述事项详见刊载于 2012 年 10 月 31 日和 2012 年 12 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://sse.com.cn>)的公告。

根据上述要求，公司与中国银行股份有限公司长春工农大路支行于 2013 年 5 月 15 日签订了收费权质押合同。将长平高速公路车辆通行费收费权益作为担保质押给以中国银行股份有限公司长春工农大路支行为代理行的银团。该质押合同已于 2013 年 11 月 6 日公司首次提款日起生效。

上述事项详见刊载于 2013 年 12 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 (<http://sse.com.cn>) 的公告。

截止 2016 年 6 月 30 日该合同提款情况详见公司相关报表及注释。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决关联交易	吉林省高速公路集团有限公司	在吉高集团作为吉林高速控股股东或主要股东期间尽量减少与吉林高速的关联交易，并严格遵守相关法律、法规及吉林高速《公司章程》的规定规范运作关联交易。	吉林高速存续期间	否	是		
	解决同业竞争	吉林省高速公路集团有限公司	在吉林高速存续期间，吉高集团及其所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业将不会从事与吉林高速所属收费高速公路或其所从事的主营业务构成竞争的业务；如果吉林高速或证券监管部门认为吉高集团不时拥有的业务与其形成实质竞争，吉高集团将采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决。	吉林高速存续期间	否	是		
	其他	吉林省高速公路集团有限公司	吉高集团严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件 and 证券监管部门的要求履行股东权利、承担股东义务。保证吉林高速在业务、资产、财务、人员、机构等方面与吉高集团及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。促使吉林高速建立、健全有效的法人治理结构。	吉林高速存续期间	否	是		

资产注入	吉林省高速公路集团有限公司	吉高集团积极支持吉林高速的持续发展,在分立上市两年内选择适当时机依法、合规地将其拥有的高速公路等优质资产注入该公司,以增强其持续盈利能力。	吉林高速股票上市之日起两年内	是	否	根据交通运输部《关于吉林高速公路股份有限公司资产注入问题的复函》(财资便字【2011】227号)文件精神,交通运输部暂停受理收费公路资产上市审批事项。直接导致原资产注入承诺无法如期履行。	吉高集团就相关事项已向实际控制人汇报,提请调整注资方案。吉林省交通运输厅向吉高集团下发了《向吉林高速公路股份有限公司注入资产工作方案》,根据该工作方案,拟向公司注入长平高速公路沿线服务区和广告经营权等资产。2015年12月9日,根据控股股东来函,经上海证券交易所同意,公司股票于2015年12月10日开始停牌,12月17日正式进入资产重组程序,公司股票自2016年1月25日开市起复牌。经公司2016年第二次临时股东大会审议通过了该承诺事项履行期限延期至2016年6月30日。本次发行股份购买资产事项已获吉林省交通运输厅批准、中国证监会已出具《中国证监会行政许可申请受理通知书》(161368号),决定对该行政许可申请予以受理;公司于2016年7月8日,收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(161368号),需要公司就有关问题作出书面说明和解释。由于涉及核查事项较多,相关资料还需要进一步论证和完善,公司已向中国证监会申请延期30个工作日以对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》做出回复。截止目前,该承诺的相关工作正在进行。
------	---------------	---	----------------	---	---	---	---

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内,经公司2015年度股东大会审议通过,公司续聘天健会计师事务所为本公司2016年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断强化公司治理意识，严格执行各项法律法规和公司章程等规定，公司股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

1、报告期内，共计召开股东大会3次，董事会6次，监事会5次，专门委员会3次，各次会议的召集召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

2、严格执行股东大会决议，组织实施了《公司2015年度利润分配方案》。

3、公司认真做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确和完整以及信息披露的公开、公平、公正。

4、公司通过电话、媒体与广大投资者保持积极沟通。同时，公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益。

公司治理实际情况符合中国证监会相关文件的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无股份变动情况。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况
 适用 不适用

二、股东情况
(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	81,317
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
吉林省高速公路集团有限公司	0	596,803,607	49.19	0	无		国有法人
招商局华建公路投资有限公司	0	189,662,887	15.63	0	无		国有法人
北京蓝海泰和投资管理有限公司— 蓝海泰和1号证券投资基金	13,014,250	13,014,250	1.07	0	未知		未知
胡国宁	4,830,086	4,830,086	0.40	0	未知		未知
阮文敏	3,888,639	3,888,639	0.32	0	未知		未知
沈伟康	2,750,000	2,750,000	0.23	0	未知		未知
王华建	0	1,806,200	0.15	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	1,624,800	1,624,800	0.13	0	未知		未知
张东明	1,560,400	1,560,400	0.13	0	未知		未知
郭洪志	1,544,600	1,544,600	0.13	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
吉林省高速公路集团有限公司	596,803,607	人民币普通股	596,803,607
招商局华建公路投资有限公司	189,662,887	人民币普通股	189,662,887
北京蓝海泰和投资管理有限公司— 蓝海泰和1号证券投资基金	13,014,250	人民币普通股	13,014,250
胡国宁	4,830,086	人民币普通股	4,830,086
阮文敏	3,888,639	人民币普通股	3,888,639
沈伟康	2,750,000	人民币普通股	2,750,000
王华建	1,806,200	人民币普通股	1,806,200
中国证券金融股份有限公司	1,624,800	人民币普通股	1,624,800
张东明	1,560,400	人民币普通股	1,560,400
郭洪志	1,544,600	人民币普通股	1,544,600

上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林省高速公路集团有限公司为本公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；招商局华建公路投资有限公司为本公司的第二大股东，与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
 适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许红明	监 事	离任	工作调整
于 莹	独立董事	选举	补选选举产生
姜 越	监 事	选举	补选选举产生

三、其他说明

由于工作调动的原由，张杨女士已向公司递交《辞职信》，申请辞去本公司董事职务。经张杨女士本人同意，在补选新董事就任前，张杨女士仍将按照法律、法规和《公司章程》的规定，继续履行公司董事职责，履职期限至股东大会补选出新任董事时止。（详见2016年8月16日披露于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的临 2016-041 号公告）

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
吉林高速公路股份有限公司 2011 年公司债券	11 吉高速	122148	2012 年 6 月 21 日	2019 年 6 月 21 日	794,778,896.58	5.5%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]591 号文批准,于 2012 年 6 月发行了 80,000 万元的公司债券,票面年利率为 5.5%,每年付息一次,到期一次还本。债券的起息日为 2012 年 6 月 21 日。该债券的期限为 7 年(附第 5 年末发行人上调票面利率选择权、发行人赎回选择权和投资者回售选择权)。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	东北证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区源深路 305 号
	联系人	张宗华
	联系电话	021-20361176、021-20361189
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明:
无

三、公司债券募集资金使用情况

2012 年 6 月 28 日,公司实际发行公司债券 80,000 万元,均按面值发行,募集资金总额为人民币 80,000 万元,扣除发行费用人民币 1,080 万元,实际募集资金净额为人民币 78,920 万元,截至 2013 年末已全额使用。

四、公司债券资信评级机构情况

公司从 2012 年起委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司(简称一新世纪评级)对 2011 年公司债券的信用状况进行评级,2012 年至 2015 年每年定期出具了《吉林高速 2011 年公司债券跟踪评级报告》,连续四个年度公司主体信用等级及公司债券信用等级均为 AA 级,评级展望均为稳定。

公司债券存续期内,新世纪评级将密切关注公司的经营状况及相关信息,仍将每年定期跟踪评级,并在存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级,公司将在上海证券交易所网站及时公布跟踪评级结果。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内公司债券增信机制、偿债计划等情况未发生变更。

公司将按时履行债券年度付息以及到期还本付息义务。公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累和经营活动所产生的现金流。

六、公司债券持有人会议召开情况

截止报告期末，公司均按期兑付公司债券年度利息，遵规及时披露公司的经营与财务状况，债券持有人未召开“公司债券持有人会议”。

七、公司债券受托管理人履职情况

公司债券受托管理人依据相关规定和受托管理协议，持续关注公司经营、财务和资信状况，积极履行受托管理人职责。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.06	0.65	63.08	存款增加
速动比率	1.06	0.65	63.08	存款增加
资产负债率	55.47%	54.81%	1.20	
贷款偿还率	0	0		未到偿还期
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.65	4.91	-25.66	贷款利息增加
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

公司改扩建工程银行贷款以长平高速公路收费权作为质押。截止报告期末，公司不存在其他资产抵押、质押、被查封、冻结等受限情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司所有应付债券和长期借款均按期足额支付了利息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

截止报告期末，公司获得各家银行授信总额度为 42.52 亿元，已用额度为 21.19 亿元；报告期内公司长期借款和应付债券均未到偿还期。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺，未发生损害债券投资者利益的情况。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司经营良好，未发生可能影响公司偿债能力的重大事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：吉林高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		536,645,020.61	487,309,674.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		8,347,294.89	
预付款项		121,800.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		66,028,067.61	5,610,830.50
买入返售金融资产			
存货		798,693.75	352,006.80
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		611,940,876.86	493,272,512.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		2,591,985.39	2,593,287.83
固定资产		5,708,174,632.89	5,769,360,827.60
在建工程		177,633,636.94	13,084,592.59
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		14,856,794.21	15,045,252.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,143,705.58	10,594,419.00
递延所得税资产		14,060,194.50	14,060,194.50
其他非流动资产		6,000,000.00	6,000,000.00
非流动资产合计		5,933,460,949.51	5,830,738,573.99
资产总计		6,545,401,826.37	6,324,011,086.04
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,499,488.42	9,334,304.82
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,123,842.69	13,290,287.40
应交税费		84,593,004.14	69,796,111.24
应付利息		1,210,006.06	23,210,006.04
应付股利			
其他应付款		460,203,161.73	516,875,578.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		12,388,126.24	122,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		579,017,629.28	755,006,287.97
非流动负债:			
长期借款		2,119,215,504.63	1,880,263,394.02
应付债券		794,778,896.58	794,052,090.24
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		101,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		37,000,000.00	37,000,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,051,994,401.21	2,711,315,484.26
负债合计		3,631,012,030.49	3,466,321,772.23

所有者权益			
股本		1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		317,182,910.03	317,182,910.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		138,671,631.06	138,671,631.06
一般风险准备			
未分配利润		887,744,281.44	836,276,697.67
归属于母公司所有者权益合计		2,556,798,822.53	2,505,331,238.76
少数股东权益		357,590,973.35	352,358,075.05
所有者权益合计		2,914,389,795.88	2,857,689,313.81
负债和所有者权益总计		6,545,401,826.37	6,324,011,086.04

法定代表人：冯秀明副董事长（代）

主管会计工作负责人：陈喜 会计机构负责人：刘仲平

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：吉林高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		378,765,012.60	360,981,066.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		85,805,161.26	27,686,616.83
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		464,570,173.86	388,667,683.62
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		699,030,000.00	699,030,000.00
投资性房地产		2,591,985.39	2,593,287.83
固定资产		4,824,146,285.33	4,864,365,828.23
在建工程		177,385,900.94	12,836,856.59

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		48,689,794.94	48,689,794.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,751,843,966.60	5,627,515,767.59
资产总计		6,216,414,140.46	6,016,183,451.21
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		12,539,315.22	12,986,262.94
应交税费		30,767,489.85	19,027,101.35
应付利息		1,210,006.06	23,210,006.04
应付股利			
其他应付款		472,340,653.00	535,698,606.37
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		12,388,126.24	122,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		529,245,590.37	713,421,976.70
非流动负债：			
长期借款		2,119,215,504.63	1,880,263,394.02
应付债券		794,778,896.58	794,052,090.24
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		101,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		35,000,000.00	35,000,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,049,994,401.21	2,709,315,484.26
负债合计		3,579,239,991.58	3,422,737,460.96
所有者权益：			
股本		1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		311,388,079.76	311,388,079.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		138,671,631.06	138,671,631.06
未分配利润		973,914,438.06	930,186,279.43
所有者权益合计		2,637,174,148.88	2,593,445,990.25
负债和所有者权益总计		6,216,414,140.46	6,016,183,451.21

法定代表人：冯秀明副董事长（代）

主管会计工作负责人：陈喜 会计机构负责人：刘仲平

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		339,668,589.77	263,542,474.52
其中：营业收入		339,668,589.77	263,542,474.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		208,347,545.03	120,631,787.86
其中：营业成本		95,098,546.73	74,048,177.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,669,275.69	9,097,507.12
销售费用			
管理费用		27,406,637.41	38,139,929.65
财务费用		77,173,085.20	-653,826.79
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		131,321,044.74	142,910,686.66
加：营业外收入		795.00	61,225.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		260,987.19	5,340.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		131,060,852.55	142,966,571.66
减：所得税费用		31,898,354.09	30,688,404.29

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		99,162,498.46	112,278,167.37
归属于母公司所有者的净利润		93,929,600.16	104,457,245.40
少数股东损益		5,232,898.30	7,820,921.97
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		99,162,498.46	112,278,167.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,929,600.16	104,457,245.40
归属于少数股东的综合收益总额		5,232,898.30	7,820,921.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.09

法定代表人：冯秀明 副董事长（代） 主管会计工作负责人：陈喜 会计机构负责人：刘仲平

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		283,708,102.21	200,750,000.00
减：营业成本		63,770,129.02	41,434,891.45
营业税金及附加		6,698,681.74	6,745,200.00
销售费用			
管理费用		20,320,710.53	30,185,001.67
财务费用		77,737,360.37	-312,948.46
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		115,181,220.55	122,697,855.34
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		260,987.19	5,340.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		114,920,233.36	122,692,515.34
减：所得税费用		28,730,058.33	30,673,128.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,190,175.03	92,019,386.50
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		86,190,175.03	92,019,386.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：冯秀明副董事长（代） 主管会计工作负责人：陈喜 会计机构负责人：刘仲平

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		287,760,027.95	243,404,140.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,266,528.33	13,291,428.55
经营活动现金流入小计		299,026,556.28	256,695,568.62
购买商品、接受劳务支付的现金		10,336,499.88	30,485,719.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		48,801,962.19	51,324,086.18
支付的各项税费		29,265,671.04	56,308,081.82
支付其他与经营活动有关的现金		19,644,464.56	32,117,122.40
经营活动现金流出小计		108,048,597.67	170,235,010.33
经营活动产生的现金流量净额		190,977,958.61	86,460,558.29
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		4,470,000.00	36,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,602,421.00	46,321,461.38
投资活动现金流入小计		7,072,421.00	46,357,661.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,342,733.53	362,127,764.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,893,483.65	101,837,334.94
投资活动现金流出小计		246,236,217.18	463,965,099.55
投资活动产生的现金流量净额		-239,163,796.18	-417,607,438.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		238,952,110.61	628,247,828.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		238,952,110.61	628,247,828.88
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,430,927.18	145,481,588.06
其中：子公司支付给少数股东的股			

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		141,430,927.18	145,481,588.06
筹资活动产生的现金流量净额		97,521,183.43	482,766,240.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		49,335,345.86	151,619,360.94
加：期初现金及现金等价物余额		487,309,674.75	219,990,819.92
六、期末现金及现金等价物余额		536,645,020.61	371,610,180.86

法定代表人：冯秀明副董事长（代） 主管会计工作负责人：陈喜 会计机构负责人：刘仲平

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		240,146,835.28	178,711,665.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,538,428.07	326,008.00
经营活动现金流入小计		244,685,263.35	179,037,673.55
购买商品、接受劳务支付的现金		6,212,545.68	3,557,773.65
支付给职工以及为职工支付的现金		33,678,268.21	34,570,912.71
支付的各项税费		27,194,267.79	52,817,879.28
支付其他与经营活动有关的现金		18,219,323.11	22,038,334.45
经营活动现金流出小计		85,304,404.79	112,984,900.09
经营活动产生的现金流量净额		159,380,858.56	66,052,773.46
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		4,470,000.00	36,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,602,421.00	46,321,461.38
投资活动现金流入小计		7,072,421.00	46,357,661.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,297,033.53	361,732,725.04
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		7,893,483.65	101,837,334.94
投资活动现金流出小计		246,190,517.18	463,570,059.98
投资活动产生的现金流量净额		-239,118,096.18	-417,212,398.60
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		238,952,110.61	628,247,828.88
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		238,952,110.61	628,247,828.88
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,430,927.18	145,481,588.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		141,430,927.18	145,481,588.06
筹资活动产生的现金流量净额		97,521,183.43	482,766,240.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		17,783,945.81	131,606,615.68
加：期初现金及现金等价物余额		360,981,066.79	162,915,830.77
六、期末现金及现金等价物余额		378,765,012.60	294,522,446.45

法定代表人：冯秀明副董事长（代） 主管会计工作负责人：陈喜 会计机构负责人：刘仲平

合并所有者权益变动表
 2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,213,200,000.00				317,182,910.03				138,671,631.06		836,276,697.67	352,358,075.05	2,857,689,313.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,213,200,000.00				317,182,910.03				138,671,631.06		836,276,697.67	352,358,075.05	2,857,689,313.81
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											51,467,583.77	5,232,898.30	56,700,482.07
(一) 综合收益总额											93,929,600.16	5,232,898.30	99,162,498.46
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-42,462,016.39		-42,462,016.39
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-42,462,016.39		-42,462,016.39

的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,213,200,000.00				317,182,910.03				138,671,631.06		887,744,281.44	357,590,973.35	2,914,389,795.88

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,213,200,000.00				317,182,910.03				126,415,594.71		786,955,527.73	341,513,933.99	2,785,267,966.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,213,200,000.00				317,182,910.03				126,415,594.71		786,955,527.73	341,513,933.99	2,785,267,966.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)											26,812,445.40	7,820,921.97	34,633,367.37

列)													
(一) 综合收益总额										104,457,245.40	7,820,921.97	112,278,167.37	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-77,644,800.00		-77,644,800.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-77,644,800.00		-77,644,800.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,213,200,000.00				317,182,910.03				126,415,594.71	813,767,973.13	349,334,855.96	2,819,901,333.83	

法定代表人：冯秀明副董事长（代）

主管会计工作负责人：陈喜

会计机构负责人：刘仲平

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,213,200,000.00				311,388,079.76				138,671,631.06	930,186,279.43	2,593,445,990.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,200,000.00				311,388,079.76				138,671,631.06	930,186,279.43	2,593,445,990.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										43,728,158.63	43,728,158.63
(一) 综合收益总额										86,190,175.02	86,190,175.02
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-42,462,016.39	-42,462,016.39
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,462,016.39	-42,462,016.39
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,213,200,000.00				311,388,079.76				138,671,631.06	973,914,438.06	2,637,174,148.88

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,213,200,000.00				311,388,079.76				126,415,594.71	897,526,752.30	2,548,530,426.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,213,200,000.00				311,388,079.76				126,415,594.71	897,526,752.30	2,548,530,426.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										14,374,586.50	14,374,586.50
(一) 综合收益总额										92,019,386.50	92,019,386.50
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-77,644,800.00	-77,644,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)										-77,644,800.00	-77,644,800.00

的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,213,200,000.00				311,388,079.76				126,415,594.71	911,901,338.80	2,562,905,013.27

法定代表人：冯秀明副董事长（代）

主管会计工作负责人：陈喜

会计机构负责人：刘仲平

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

2. 合并财务报表范围

本公司将长春高速公路有限责任公司（以下简称长春高速公司）、吉林东高科技油脂有限公司（以下简称东高油脂公司）、吉林高速德诚物业服务有限公司（以下简称德诚物业公司）和吉林省高速能源有限公司（以下简称高速能源公司）等4家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1). 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2). 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1). 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2). 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及随时用于可支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短（一般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现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

(1). 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

(2). 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：① 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；② 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；② 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③ 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；

处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3). 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4). 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5). 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

①资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行

减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

③ 可供出售金融资产

I 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- i 债务人发生严重财务困难；
- ii 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- iii 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- iv 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- v 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- vi 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

II 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值

	低于其账面价值的差额计提坏账准备。
--	-------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

①具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上		
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

③合并范围内关联方款项

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

(1). 存货的分类

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

(2). 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

(3). 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的

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

(4). 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：(1). 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；(2). 已经就处置该组成部分作出决议；(3). 与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4). 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1). 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2). 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3). 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4). 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

② 合并财务报表

a. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认

(2). 折旧方法

①公路及构筑物固定资产计价和折旧方法。公路及构筑物按实际发生的成本计算。实际成本包括建筑过程中支付的工程价款并考虑合同规定，以及在收费公路达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。已交付使用但尚未办理竣工决算的公路及构筑物以其工程账面价值或工程概算价值暂估入账，待竣工决算时，再将已入账的账面价值调整为实际价值。公路及构筑物在达到预定可使用状态时，采用车流量法在收费公路经营期限内计提折旧，即以各收费公路经营期限内的预测总标准车流量和公路及构筑物的原价/账面价值为基础，计算每标准车流量的折旧额(以下简称单位折旧额)，然后按照各会计期间实际标准车流量与单位折旧额计提折旧。

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

公路及构筑物	收费期限(年)	期间	单位标准车流量折旧额
长平高速	原收费年限 30.00(1999 年 7 月 21 日至 2029 年 7 月 21 日)，改扩建后收费年限 25.00(2015 年 10 月 30 日至 2040 年 10 月 30 日)	2016 年 1-6 月	12.86
绕城高速西北段	30.00(2001 年 10 月 15 日至 2031 年 10 月 15 日)	2016 年	7.40

根据《吉林省人民政府关于长平高速公路改扩建项目收费期限的批复》(吉政函[2012]104 号)，同意长平高速公路改扩建项目作为经营性收费公路项目进行建设和经营，改扩建后收费期限

25 年，自工程建成通车之日起计算。长平改扩建项目于 2015 年 10 月 30 日试通车，长平高速公路改扩建后收费期限 25 年。

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

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

除公路构筑物以外的各类固定资产的折旧方法：

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

17. 在建工程

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

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

18. 借款费用

(1). 借款费用资本化的确认原则

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

(2). 借款费用资本化期间

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

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

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

(3). 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息

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

19. 无形资产

(1) 资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40

20. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

① 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受

益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

b. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

c. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；② 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

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

(2). 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24. 收入

(1). 收入确认原则

① 销售商品

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

② 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2). 收入确认的具体方法

① 车辆通行费收入

公司主要在收讫价款或取得收取价款的凭据时，确认营业收入实现。

② 销售商品

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00、17.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20、12.00
营业税	应纳税营业额	3.00、5.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应纳税所得额	3.00
地方教育费附加	应纳税所得额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

无

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,412.15	3,207.34
银行存款	536,637,608.46	487,306,467.41
其他货币资金		
合计	536,645,020.61	487,309,674.75
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据
(1). 应收票据分类列示
 适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据
 适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：
 适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

5、 应收账款
(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,294,621.23	100	1,947,326.34	18.92	8,347,294.89	1,947,326.34	100	1,947,326.34	100	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,294,621.23	/	1,947,326.34	/	8,347,294.89	1,947,326.34	/	1,947,326.34	/	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,347,294.89		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,947,326.34	1,947,326.34	100.00
合计	10,294,621.23	1,947,326.34	18.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
吉林省高速公路管理局	8,347,294.89	81.08	
大光饲料厂	1,165,800.00	11.32	1,165,800.00
凯特龙饲料厂	350,000.00	3.40	350,000.00
长春鸿泰房地产开发有限公司	216,121.34	2.10	216,121.34
大龙饲料厂	85,000.00	0.83	85,000.00
小 计	10,164,216.23	98.73	1,816,921.34

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	121,800.00	100.00	0	
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	121,800.00	100.00	0	

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	140,878,255.04	100	74,850,187.43	53.13	66,028,067.61	80,461,017.93	100	74,850,187.43	93.03	5,610,830.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	140,878,255.04	100	74,850,187.43	53.13	66,028,067.61	80,461,017.93	100	74,850,187.43	93.03	5,610,830.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	64,083,142.49		
1 年以内小计	64,083,142.49		
1 至 2 年	891,079.33	44,553.96	5
2 至 3 年	35,000.00	3,500.00	10
3 年以上			
3 至 4 年	1,136,584.70	227,316.94	20
4 至 5 年	262,719.99	105,088.00	40
5 年以上	74,469,728.53	74,469,728.53	100
合计	140,878,255.04	74,850,187.43	53.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,000.00	20,000.00
应收暂付款	140,858,255.04	80,441,017.93
合计	140,878,255.04	80,461,017.93

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吉林省高速公路管理局	往来款	50,746,601.75	1 年以内	36.02	
长春市高等级公路建设开发有限责任公司	往来款	49,032,923.40	4—5 年及 5 年以上	34.81	48,895,736.40
大连林达国际贸易公司	货款	10,725,000.00	5 年以上	7.61	10,725,000.00
吉林东高物流有限公司	往来款	4,955,992.00	5 年以上	3.52	4,955,992.00
吉林高速公路发展股份有限公司	往来款	2,450,632.56	5 年以上	1.74	2,450,632.56
合计		117,911,149.71		83.70	67,027,360.96

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

10、 存货
(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料	798,693.75		798,693.75	352,006.80		352,006.80
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	798,693.75		798,693.75	352,006.80		352,006.80

(2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：
 适用 不适用

11、划分为持有待售的资产
适用 不适用

12、可供出售金融资产
适用 不适用

13、持有至到期投资
适用 不适用

14、长期应收款
适用 不适用

15、长期股权投资
适用 不适用

16、投资性房地产
适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,683,951.35			3,683,951.35
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,683,951.35			3,683,951.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,090,663.52			1,090,663.52
2. 本期增加金额	1,302.44			1,302.44
(1) 计提或摊销	1,302.44			1,302.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,091,965.96			1,091,965.96
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,591,985.39			2,591,985.39
2. 期初账面价值	2,593,287.83			2,593,287.83

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	公路及构筑物	房屋及建筑物	交通设施	运输工具	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	6,326,617,382.83	230,102,160.49	177,553,448.17	39,086,022.37	111,233,813.69	21,615,572.75	6,906,208,400.30
2. 本期增加金额				10,060,000.00	1,159,100.00	104,400.00	11,323,500.00
(1) 购置				10,060,000.00	1,159,100.00	104,400.00	11,323,500.00
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	6,326,617,382.83	230,102,160.49	177,553,448.17	49,146,022.37	112,392,913.69	21,719,972.75	6,917,531,900.30
二、累计折旧							
1. 期初余额	900,454,826.03	44,897,179.18	45,570,815.46	28,173,570.87	98,084,513.22	18,453,857.58	1,135,634,762.34
2. 本期增加金额	57,510,344.57	3,113,199.42	8,068,991.88	1,479,599.37	1,764,791.72	572,767.75	72,509,694.71
(1) 计提	57,510,344.57	3,113,199.42	8,068,991.88	1,479,599.37	1,764,791.72	572,767.75	72,509,694.71
3. 本期							

减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末 余额	957,965,170.60	48,010,378.60	53,639,807.34	29,653,170.24	99,849,304.94	19,026,625.33	1,208,144,457.05
三、减值准备							
1. 期初 余额			191,688.81		1,021,121.55		1,212,810.36
2. 本期 增加金额							
(1) 计提							
3. 本期 减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末 余额			191,688.81		1,021,121.55		1,212,810.36
四、账面价值							
1. 期末 账面价值	5,368,652,212.23	182,091,781.89	123,721,952.02	19,492,852.13	11,522,487.20	2,693,347.42	5,708,174,632.89
2. 期初 账面价值	5,426,162,556.80	185,204,981.31	131,790,943.90	10,912,451.50	12,128,178.92	3,161,715.17	5,769,360,827.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	90,740,109.20	26,385,401.40		64,354,707.80	
机器设备	93,656,538.09	88,897,900.50	1,021,121.55	3,737,516.04	
合计	184,396,647.29	114,158,539.52	1,021,121.55	69,216,986.22	

上述资产系子公司东高油脂资产，该公司处于停产状态。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东高油脂公司房屋及建筑物	64,354,707.80	公司尚未办理，目前厂房未生产经营
吉林高速公司收费站	47,232,723.25	新建，尚未办理
合计	113,606,333.33	

18、在建工程
 适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长春绕城高速公路硅谷互通工程	914,135.55	914,135.55		914,135.55	914,135.55	
长平高速改扩建工程	177,385,900.94		177,385,900.94	12,836,856.59		12,836,856.59
成品油配送中心	247,736.00		247,736.00	247,736.00		247,736.00
合计	178,547,772.49	914,135.55	177,633,636.94	13,998,728.14	914,135.55	13,084,592.59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
长平改扩建工程	557,031 万元	12,836,856.59	164,549,044.35	0		177,385,900.94	77.19	主体工程完工	14,548.24 万元	0		债券/专项借款/自筹资金
合计	557,031 万元	12,836,856.59	164,549,044.35	0		177,385,900.94	/	/	14,548.24 万元	0	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：
 适用 不适用

19、工程物资
 适用 不适用

20、固定资产清理
 适用 不适用

21、生产性生物资产
 适用 不适用

22、油气资产
 适用 不适用

23、无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,076,662.18			15,076,662.18
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,076,662.18			15,076,662.18
二、累计摊销				
1. 期初余额	31,409.71			31,409.71
2. 本期增加金额	188,458.26			188,458.26
(1) 计提	188,458.26			188,458.26
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	219,867.97			219,867.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,856,794.21			14,856,794.21
2. 期初账面价值	15,045,252.47			15,045,252.47

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吉高能源土地	14,856,794.21	正在办理
合计	14,856,794.21	

24、开发支出

□适用 √不适用

25、商誉

□适用 √不适用

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

长春高速收费站改建	10,594,419.00		450,713.42		10,143,705.58
合计	10,594,419.00		450,713.42		10,143,705.58

27、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,173,179.56	14,060,194.50	56,173,179.56	14,060,194.50
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	56,173,179.56	14,060,194.50	56,173,179.56	14,060,194.50

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,751,280.12	22,751,280.12
可抵扣亏损	50,260,437.45	50,260,437.45
合计	73,011,717.57	73,011,717.57

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	20,072,418.81	20,072,418.81	
2017 年	12,510,151.08	12,510,151.08	
2018 年	10,989,706.61	10,989,706.61	
2019 年	3,651,992.59	3,651,992.59	
2020 年	3,036,168.36	3,036,168.36	
合计	50,260,437.45	50,260,437.45	/

28、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购地款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

29、短期借款
 适用 不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
 适用 不适用

31、衍生金融负债
 适用 不适用

32、应付票据
 适用 不适用

33、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	7,073,335.87	8,612,163.27
其他	426,152.55	722,141.55
合计	7,499,488.42	9,334,304.82

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

34、预收款项
(1). 预收账款项列示
 适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：
 适用 不适用

35、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,976,356.13	45,221,517.93	45,580,010.71	12,617,863.35
二、离职后福利-设定提存计划	313,931.27	3,354,080.55	3,162,032.48	505,979.34
三、辞退福利		59,919.00	59,919.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,290,287.4	48,635,517.48	48,801,962.19	13,123,842.69

(2). 短期薪酬列示：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,733,123.56	41,034,630.73	41,009,712.01	12,758,042.28
二、职工福利费		420,048.75	420,048.75	
三、社会保险费	-56,862.94	765,908.17	999,606.88	-290,561.65
其中：医疗保险费	-56,862.94	764,208.87	998,190.70	-290,844.77
工伤保险费	0.00	906.31	755.31	151.00
生育保险费	0.00	792.99	660.87	132.12
四、住房公积金	123,223.74	2,737,896.90	2,666,238.19	194,882.45
五、工会经费和职工教育经费	176,871.77	263,033.38	484,404.88	-44,499.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,976,356.13	45,221,517.93	45,580,010.71	12,617,863.35

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	306,444.58	2,124,467.16	1,485,029.55	945,882.19
2、失业保险费	-537.85	107,635.97	53,691.75	53,406.37
3、企业年金缴费	8,024.54	1,121,977.42	1,623,311.18	-493,309.22
合计	313,931.27	3,354,080.55	3,162,032.48	505,979.34

36、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,656,378.41	37,224,416.02
消费税		
营业税	522,484.90	2,222,948.86
企业所得税	40,820,258.31	25,682,743.73
个人所得税	86,109.14	189,020.64
城市维护建设税	2,838,562.08	2,759,879.79
房产税		
土地使用税		
教育费附加	1,250,193.87	1,301,612.65
地方教育费附加	6,287.88	2,760.00
工程代扣税金		
印花税	412,729.55	412,729.55
合计	84,593,004.14	69,796,111.24

37、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息	1,210,006.06	23,210,006.04
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,210,006.06	23,210,006.04

重要的已逾期未支付的利息情况:

适用 不适用

38、应付股利

适用 不适用

39、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	59,851,700.52	34,711,519.31
工程款	18,884,088.82	99,217,879.03
暂收的工程履约保证金	176,932,719.45	181,891,046.60
暂扣应付的工程质量保证金	166,837,185.40	167,169,920.90
其他	37,697,467.54	33,885,212.63
合计	460,203,161.73	516,875,578.47

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂收的工程履约保证金	164,234,764.40	履约期内
暂扣应付的工程质量保证金	176,932,719.45	履约期内
合计	341,167,483.85	/

40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	12,388,126.24	122,500,000.00
合计	12,388,126.24	122,500,000.00

42、其他流动负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
合计		

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,119,215,504.63	1,880,263,394.02
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	2,119,215,504.63	1,880,263,394.02

长期借款分类的说明：

上述质押借款系以长平高速公路收费权作为质押。

其他说明，包括利率区间：

贷款利率区间：4.9%至 5.65%

44、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 吉高速	794,778,896.58	794,052,090.24
合计	794,778,896.58	794,052,090.24

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 吉高速	8 亿元	2012 年 6 月	7 年	8 亿元	794,052,090.24	0.00	4,400 万元	726,806.34	4,400 万元	794,778,896.58
合计				8 亿元	794,052,090.24	0.00	4,400 万元	726,806.34	4,400 万元	794,778,896.58

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
偿还集团借款	0.00	101,000,000.00
合计	0.00	101,000,000.00

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

合作开发大豆项目拨款	2,000,000.00			2,000,000.00	长春市朝阳区财政局拨付给东高油脂的合作开发大豆项目款
企业挖潜改造资金	35,000,000.00			35,000,000.00	根据吉林省财政厅《关于下达一次性经费补助的通知》(吉财预[2003]616号、[2004]377号),本公司取得的专项用于东高科技园建设款项。
合计	37,000,000.00			37,000,000.00	

48、 预计负债
 适用 不适用

49、 递延收益
 适用 不适用

50、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,213,200,000.00						1,213,200,000.00

51、 其他权益工具
 适用 不适用

52、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	317,182,910.03			317,182,910.03
其他资本公积				
合计	317,182,910.03			317,182,910.03

53、 库存股
 适用 不适用

54、 其他综合收益
 适用 不适用

55、 专项储备
 适用 不适用

56、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	138,671,631.06			138,671,631.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	138,671,631.06			138,671,631.06

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	836,276,697.67	786,955,527.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	836,276,697.67	786,955,527.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,929,600.16	104,457,245.40
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,462,016.39	77,644,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	887,744,281.44	813,767,973.13

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,668,589.77	95,093,270.29	263,542,474.52	74,048,177.88
其他业务		5,276.44		
合计	339,668,589.77	95,098,546.73	263,542,474.52	74,048,177.88

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	7,429,785.74	8,122,774.24
城市维护建设税	758,644.36	568,594.17
教育费附加	444,715.71	401,748.71
资源税		
地方教育费附加	36,129.88	4,390.00
合计	8,669,275.69	9,097,507.12

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,646,981.06	22,123,823.47
办公费	622,350.66	539,502.88
差旅费及业务招待费	407,014.40	265,666.90
车辆使用费	1,730,609.03	2,781,538.21
聘请中介机构费	1,391,594.00	854,999.20

宣传费	11,004.00	12,744.00
董事监事津贴	1,323,477.06	1,017,842.80
折旧及摊销	3,690,524.06	4,143,006.29
低值易耗品	126,131.72	122,054.00
其他	2,456,951.42	6,278,751.90
合计	27,406,637.41	38,139,929.65

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,968,910.81	
减：利息收入	-2,173,843.89	-666,534.85
手续费	2,378,018.28	12,708.06
合计	77,173,085.20	-653,826.79

62、资产减值损失
 适用 不适用

63、公允价值变动收益
 适用 不适用

64、投资收益
 适用 不适用

65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	795.00		795.00
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入		61,225.00	
合计	795.00	61,225.00	795.00

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损			

失合计			
其中：固定资产处置 损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
赔偿支出		5,340.00	
其他	260,987.19		260,987.19
合计	260,987.19	5,340.00	260,987.19

67、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,898,354.09	30,688,404.29
递延所得税费用		
合计	31,898,354.09	30,688,404.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	131,060,852.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,765,213.14
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-866,859.05
所得税费用	31,898,354.09

68、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,173,843.89	666,534.85
营业外收入	795.00	61,225.00
其他	9,091,889.44	12,563,668.70
合计	11,266,528.33	13,291,428.55

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款支出	1,154,060.95	
管理费用类支出	9,193,652.47	11,873,099.89
往来款项等支出	9,282,971.89	20,231,314.45
银行手续费等支出	13,779.25	12,708.06
合计	19,644,464.56	32,117,122.40

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的工程相关保证金	2,602,421.00	46,305,955.34
利息收入及其他		15,506.04
合计	2,602,421.00	46,321,461.38

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付履约保证金	7,893,483.65	101,837,334.94
合计	7,893,483.65	101,837,334.94

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	99,162,498.46	112,278,167.37
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,510,997.15	45,259,401.12
无形资产摊销	188,458.26	
长期待摊费用摊销	450,713.42	714,408.80
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)		
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)	76,968,910.81	
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)		
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）	-446,686.95	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-69,576,352.19	-25,625,329.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,719,419.65	-46,166,089.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	190,977,958.61	86,460,558.29
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	536,645,020.61	371,610,180.86
减：现金的期初余额	487,309,674.75	219,990,819.92
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	49,335,345.86	151,619,360.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	536,645,020.61	487,309,674.75
其中：库存现金	7,412.15	3,207.34
可随时用于支付的银行存款	536,637,608.46	487,306,467.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	536,645,020.61	487,309,674.75
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		

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

71、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	4,595,712,912.85	公司的质押借款系以长平高速公路收费权作为质押
无形资产		
在建工程	177,385,900.94	公司的质押借款系以长平高速公路收费权作为质押
合计	4,773,098,813.79	/

72、外币货币性项目
 适用 不适用

73、套期
 适用 不适用

74、其他

无

八、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并
 适用 不适用

2、同一控制下企业合并
 适用 不适用

3、反向购买
 适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东高油脂公司	长春市	长春市	农产品加工	95.00		设立
长春高速公司	长春市	长春市	收费公路经营	63.80		设立
德诚物业公司	长春市	长春市	物业服务	90.00		设立
高速能源公司	长春市	公主岭市	成品油经销	80.00	12.76	设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长春高速公司	36.20	5,301,479.70		365,754,356.33

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长春高速公司	196,880,129.40	833,443,163.85	1,030,323,293.25	19,952,143.18		19,952,143.18	153,063,729.77	853,733,126.01	1,006,796,855.78	11,070,677.27		11,070,677.27

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长春高速公司	55,960,487.56	14,644,971.56	14,644,971.56	33,414,087.13	62,692,474.52	21,809,098.43	21,809,098.43	19,699,367.83

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

本公司持有吉林省长平公路工程有限责任公司(以下简称长平公路工程公司)的原始投资为200,000.00元,持股比例20.00%,账面投资期初数和期末数均为零元。长平公路工程公司已停业多年,无法取得该公司的财务报表,为此未取得该联营公司的财务信息。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

5、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司无采用信用方式交易的客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,119,215,504.63元(2015年12月31日:人民币1,880,263,394.02元),用于公司长平高速改扩建项目,在其他变量不变的假设下,假定利率上升/下降50个基准点,会导致本公司股东权益和净利润增减变动约530万元。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
吉林省高速公路集团有限公司	长春市	高等级公路的开发建设	27 亿元	49.19	49.19

本企业的母公司情况的说明:

本企业最终控制方是吉林省交通运输厅

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司无重要的合营或联营企业, 详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长平公路工程公司	其他

其他说明

该公司与本公司属于联营关系。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
吉林省高速公路集团有限公司	土地及办公用房		812,681.86

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吉林省高速公路集团有限公司	12,388,126.24	2002年6月27日	2016年12月31日	代偿还银行贷款形成
	30,000,000.00	2002年6月27日	2017年12月31日	
	30,000,000.00	2002年6月27日	2018年12月31日	
	30,000,000.00	2002年6月27日	2019年12月31日	
	11,000,000.00	2002年6月27日	2020年12月31日	
合计	113,388,126.24			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,780,548.85	3,675,232.26

6、关联方应收应付款项
 适用 不适用

(1). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	长平公路工程公司	6,014,834.35	6,014,834.35
小计		6,014,834.35	6,014,834.35
一年内到期非流动负债	吉林省高速公路集团有限公司	12,388,126.24	122,500,000.00
长期应付款	吉林省高速公路集团有限公司	101,000,000.00	0.00
小计		113,388,126.24	122,500,000.00

7、关联方承诺
(1). 尚未履行完毕的承诺事项

根据吉林省人民政府《关于向吉林高速公路股份有限公司注入优质资产的批复》（吉政函[2010]9号）的文件精神，吉高集团需两年内向吉林高速注入长营高速公路、长春绕城高速公路南段和长平一级公路等高速公路资产。至今该承诺尚未履行完毕。

(2). 超过承诺期限未履行的原因

为落实资产注入工作，省交通运输厅向交通运输部上报了《关于向吉林高速公路股份有限公司注入长平高速绕城南段资产的请示》（吉交财[2011]124号）文件。根据交通运输部《关于吉林

高速公路股份有限公司资产注入问题的复函》（财资便字【2011】227号）文件精神，交通运输部暂停受理收费公路资产上市审批事项，直接导致原资产注入承诺无法如期兑现。

(3). 解决方案及最新进展情况

2016年1月8日，本公司召开第二届董事会2016年第一次临时会议，审议通过了公司发行股份购买资产暨关联交易预案及相关议案。本公司于2016年1月23日披露了《吉林高速公路股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案(修订稿)》。本次交易吉林高速拟以发行股份的方式购买吉高集团拥有的长平高速公路沿线的广告经营权和长春服务区、公主岭服务区及四平服务区的服务设施经营权。截至本报告日，本次交易尚未完成。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

①公司之子公司东高油脂向大连保税区林达国际贸易公司购买商品，但一直未取得增值税发票，东高油脂就此提起诉讼。2005年6月15日长春市绿园区人民法院对该案以(2005)绿民二初字第83号民事判决书作出判决，判令“被告大连保税区林达国际贸易公司给付原告吉林东高科技油脂有限公司38,561万元的增值税发票，如被告拒不给付增值税发票，被告应给付原告相应数额的税金。”

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

目前该案件尚未最终执行。截至2016年6月30日，上述商品东高油脂已在以前年度销售，相应的增值税销项税37,438,662.86元，因无相应的进项税发票予以抵扣而尚未缴纳。

②东高油脂就与大连保税区林达国际贸易公司买卖合同纠纷，于2006年9月1日向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼。辽宁省大连市中级人民法院于2007年3月16日做出(2006)大民合初字第376号民事判决书，判决如下：a. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内返还原告货款1,050万元；b. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告上述款项的利息(2003年6月1日起至2006年9月1日，按中国人民银行同

期流动资金逾期贷款利率计付); c. 大连保税区林达国际贸易公司于本判决发生法律效力之日起十日内给付原告所垫付的产权交易税费 225,000.00 元。案件受理费由大连保税区林达国际贸易公司承担。

截至 2016 年 6 月 30 日, 东高油脂尚未收到上述款项, 应收大连保税区林达国际贸易公司款项计 10,725,000.00 已全额计提坏账准备。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 拆迁事项

依据长春市《南部新城控制性详规》, 公司所属的收费管理分公司办公楼、长春收费站处于南部新城核心区域中心位置, 因长春市南部新城建设需要, 拟对本公司所属收费管理分公司办公楼、长春收费站进行迁移。经长春市委、市政府专门成立的拆迁谈判小组与本公司协商, 于 2013 年 10 月 30 日, 形成长春市人民政府专题会议纪要(第 52 次)(以下简称会议纪要)。

会议纪要中涉及本公司所属办公楼、收费站迁移补偿等事项确定如下:

①. 本公司所属的收费管理分公司办公楼拆迁按土地及地上物一并评估原则补偿, 由长春市土地储备中心负责实施。

②. 关于本公司通行费损失问题。由于绕城高速公路硅谷互通立交桥建设和改移人民大街高速公路出口, 致使本公司通行费损失, 依据会议谈判结果, 同意在硅谷互通立交桥建成通车前, 以财政补贴方式一次性给予本公司 5 亿元补偿。

③. 关于本公司所属的长春收费站人员安置补偿问题。为了长春市人民大街出口改移工程的顺利实施及保持稳定, 依据最终谈判结果, 同意支付给本公司 500 万元的收费人员安置补偿费。

④. 在符合规划的前提下, 同意本公司所属的吉林东高科技油脂有限公司 30 公顷工业用地变性为住宅用地。

截至 2016 年 6 月 30 日, 有关建设和改移工作尚未完成, 本公司通行费尚未产生损失, 双方仍在研究有关具体事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	167,594,612.77	59.75	144,902,105.77	86.46	22,692,507.00	167,227,365.82	75.20	144,902,105.77	86.65	22,325,260.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,498,335.61	40.11	49,789,475.58	44.26	62,708,860.03	54,882,125.60	24.68	49,789,475.58	90.72	5,092,650.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	403,794.23	0.14			403,794.23	268,706.76	0.12			268,706.76
合计	280,496,742.61		194,691,581.35		85,805,161.26	222,378,198.18		194,691,581.35		27,686,616.83

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
东高油脂	167,594,612.77	144,902,105.77	86.46%	子公司已停业并存在较大亏损

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	61,076,657.67		
1 年以内小计	61,076,657.67		
1 至 2 年	824,465.64	41,223.28	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			

3 至 4 年	1,061,200.00	212,240.00	10.00
4 至 5 年			
5 年以上	49,536,012.30	49,536,012.30	100.00
合计	112,498,335.61	49,789,475.58	44.26

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,000.00	20,000.00
应收暂付款	280,476,742.61	222,358,198.18
合计	280,496,742.61	222,378,198.18

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东高油脂公司	往来款	167,594,612.77	1-5 年及 5 年以上	59.75	144,902,105.77
吉林省高速公路管理局	往来款	50,746,601.75	1 年以内	18.09	
长春市高等级公路建设开发有限责任公司	往来款	49,032,923.40	5 年以上	17.48	43,940,320.74
吉林高速公路发展股份有限公司	往来款	2,450,632.56	5 年以上	0.87	2,450,632.56
吉林省吉正建筑装饰公司	工程款	2,000,000.00	5 年以上	0.71	2,000,000.00
合计		271,824,770.48		96.90	193,293,059.07

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	699,030,000.00		699,030,000.00	699,030,000.00		699,030,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	699,030,000.00		699,030,000.00	699,030,000.00		699,030,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长春高速公司	624,830,000.00			624,830,000.00		
东高油脂公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
德诚物业公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
高速能源公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
合计	699,030,000.00			699,030,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

本公司持有长平公路工程公司的原始投资为 200,000.00 元，已全额计提减值准备，长平公路工程公司已停业多年，无法取得该公司财务报表。

3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	283,708,102.21	63,764,852.58	200,750,000.00	41,411,894.10
其他业务		5,276.44		22,997.35
合计	283,708,102.21	63,770,129.02	200,750,000.00	41,434,891.45

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	795.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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	-260,987.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	65,048.05	
少数股东权益影响额	-215.84	
合计	-195,359.98	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.69	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70	0.08	0.08

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人(如设置总会计师,须为总会计师)、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	2、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。
	3、上述文件的备置地点: 吉林高速公路股份有限公司董事会办公室

副董事长: 冯秀明

董事会批准报送日期: 2016 年 8 月 22 日